

00204

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立海青高級工商職業學校

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 7 月 份

主辦會計人員

會計室主任 徐秀蓮

基金主持人

高雄市立海青
高級工商職業學校
校長 馬德強

高雄市立海青高級工商職業學校

目次

中華民國 110 年度 7 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
---------------	---------

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	第3頁至第3頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第4頁至第5頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第6頁至第7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第8頁至第10頁
二、收入支出表	第11頁至第12頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第13頁至第14頁
二、各項費用彙計表	第15頁至第18頁
三、平衡表科目明細表	第19頁至第25頁
四、銀行存款差額解釋表	第26頁至第26頁
五、對帳單	第27頁至第39頁

六、保管(證)品月報	第40頁至第40頁
七、保管品對帳單	第41頁至第41頁
八、市有財產增減結存表	第42頁至第42頁
九、財產折舊月報表	第43頁至第43頁
十、財產增減月報表	第44頁至第46頁
十一、市有珍貴動產、不動產增減結存表	第47頁至第47頁
十二、市有珍貴動產、不動產增減表	第48頁至第48頁
十三、電腦軟體增減結存表	第49頁至第52頁

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

204-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	350,851,000	25,583,727	25,572,000	11,727	0.05	239,098,845	239,341,000	-242,155	-0.10
財產收入	45	1,136,000	258,885	60,000	198,885	331.48	668,433	467,000	201,433	43.13
財產處分收入	451	30,000						15,000	-15,000	-100.00
租金收入	452	1,106,000	258,885	60,000	198,885	331.48	668,433	452,000	216,433	47.88
政府撥入收入	46	314,548,000	25,212,000	25,212,000			221,957,000	221,957,000		
公庫撥款收入	462	314,548,000	25,212,000	25,212,000			221,957,000	221,957,000		
教學收入	4S	30,069,000	13,322		13,322		15,411,506	15,079,000	332,506	2.21
學雜費收入	4S1	29,981,000	13,322		13,322		15,411,506	14,991,000	420,506	2.81
推廣教育收入	4S2	88,000					88,000	88,000	-88,000	-100.00
其他收入	4Y	5,098,000	99,520	300,000	-200,480	-66.83	1,061,906	1,838,000	-776,094	-42.22
雜項收入	4YY	5,098,000	99,520	300,000	-200,480	-66.83	1,061,906	1,838,000	-776,094	-42.22
基金用途	5	363,163,000	24,970,341	28,870,000	-3,899,659	-13.51	216,620,689	245,017,000	-28,396,311	-11.59
高中及高職教育計畫	52	226,261,000	15,416,418	17,984,000	-2,567,582	-14.28	138,645,477	154,430,000	-15,784,523	-10.22
一般行政管理計畫	5L	123,402,000	9,339,265	9,826,000	-486,735	-4.95	77,532,786	86,339,000	-8,806,214	-10.20
建築及設備計畫	5M	13,500,000	214,658	1,060,000	-845,342	-79.75	442,426	4,248,000	-3,805,574	-89.59
購建固定資產		13,500,000	214,658	1,060,000	-845,342	-79.75	442,426	4,248,000	-3,805,574	-89.59
本期賸餘(短絀)	6	-12,312,000	613,386	-3,298,000	3,911,386	-118.60	22,478,156	-5,676,000	28,154,156	-496.02
期初基金餘額	71	31,013,000					39,752,275	31,013,000	8,739,275	28.18
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	18,701,000					62,230,431	25,337,000	36,893,431	145.61

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係無變賣財產。
2. 租金收入：係場地租借等收入高於預期。
3. 推廣教育收入：招生人數不足，市民學苑本期不開課。
4. 雜項收入：係課業輔導費收入及重補修收入等不如預期。

基金用途：

1. 高職教育：係用人費用提前分配。
2. 一般行政管理計畫：係用人費用提前分配。
3. 建築及設備計畫：係傢木大樓南側外牆整修暨窗戶更新工程施工中，校園節能控制系統建置工程計畫等尚未執行。

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

204-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				15,416,418	17,984,000	-2,567,582	-14.28
		累計數				138,645,477	154,430,000	-15,784,523	-10.22
一般行政管理計畫		本月數				9,339,265	9,826,000	-486,735	-4.95
		累計數				77,532,786	86,339,000	-8,806,214	-10.20
建築及設備計畫		本月數				214,658	1,060,000	-845,342	-79.75
		累計數				442,426	4,248,000	-3,805,574	-89.59

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

204-4

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	814,900,382	389,123,660	3,476,880	12,101,770	6,025,613	411,126,219
非理財目的之長期投資						
土地	214,500					214,500
土地改良物	15,359,607	13,105,771			237,097	2,016,739
房屋及建築	584,300,118	227,293,480		229,282	7,175,329	349,602,027
機械及設備	142,040,727	104,847,191	2,521,611	9,857,315	-2,643,443	32,501,275
交通及運輸設備	9,641,471	7,269,047		382,200	-127,123	2,117,347
雜項設備	56,865,745	36,608,171	708,486	680,696	1,383,753	18,901,611
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產			46,783			46,783
遞耗資產						

註：雜項設備含珍貴財產277,380元。本年度成本變動原因：

- 1.房屋及建築本年度減少數：新陶藝館頂樓RO濾水系統報廢減值229,282元。
- 2.機械及設備本年度增加數：年度預算增置320,585元，應付代收款增置2,201,026；本年度減少數：報廢9,857,315元。
- 3.交通及運輸設備本年度減少數：報廢382,200元。
- 4.雜項設備本年度增加數：年度預算增置121,281元，應付代收款增置587,205；本年度減少數：報廢680,696元。
- 5.購建中固定資產本年度增加數：年度預算增置560元，應付代收款增置46,223。
- 6.電腦軟體本年度增加數：年度預算增置82,530元，應付代收款增置117,470元；本年度減少數：軟體攤銷952,277元。

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

204-5

中華民國 110 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 其他	6,478,214		200,000	952,277		5,725,937

註： 雜項設備含珍貴財產277,380元。本年度成本變動原因：

- 1.房屋及建築本年度減少數：新陶藝館頂樓RO濾水系統報廢減值229,282元。
- 2.機械及設備本年度增加數：年度預算增置320,585元，應付代收款增置2,201,026；本年度減少數：報廢9,857,315元。
- 3.交通及運輸設備本年度減少數：報廢382,200元。
- 4.雜項設備本年度增加數：年度預算增置121,281元，應付代收款增置587,205；本年度減少數：報廢680,696元。
- 5.購建中固定資產本年度增加數：年度預算增置560元，應付代收款增置46,223。
- 6.電腦軟體本年度增加數：年度預算增置82,530元，應付代收款增置117,470元；本年度減少數：軟體攤銷952,277元。

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

204-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		9,740,000			9,740,000	3,016,000	560		560	0.02	-3,015,440	-99.98		
房屋及建築		9,740,000			9,740,000	3,016,000					-3,016,000	-100.00	係原本大樓南側外牆整修暨窗戶更新工程施工中，校園節能控制系統建置工程計畫等尚未執行。	積極辦理。
購建中固定資產							560		560		560		係電子、營建、美工等大樓窗戶換修工程計畫工程管理費。	
機械及設備		2,010,000			2,010,000	672,000	320,585		320,585	47.71	-351,415	-52.29		
機械及設備		2,010,000			2,010,000	672,000	320,585		320,585	47.71	-351,415	-52.29	係機架式不斷電系統及直立式不斷電系統採購中，及中央補助計畫少致配合款支應不如預期。	積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		1,750,000			1,750,000	560,000	121,281		121,281	21.66	-438,719	-78.34		

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

204-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 雜項設備		1,750,000			1,750,000	560,000	121,281		121,281	21.66	-438,719	-78.34	係設計類圖書發包中，及中央補助計畫少致配合款支應不如預期。	積極辦理。
購建中國定資產														
總計		13,500,000			13,500,000	4,248,000	442,426		442,426	10.41	-3,805,574	-89.59		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立海青高級工商職業學校

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	499,348,902	100.00	負 債	2	25,992,252	5.21
流動資產	11	88,222,683	17.67	流動負債	21	22,894,951	4.58
現金	1101	79,250,800	15.87	應付款項	2102	22,894,951	4.58
銀行存款	110102	79,100,800	15.84	應付代收款	210203	22,894,951	4.58
財政局市庫	110102-1	68,790,973	13.78	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,426,202	0.49	其他負債	28	3,097,301	0.62
午餐專戶	110102-3	3,587,706	0.72	什項負債	2801	3,097,301	0.62
其他專戶	110102-5	4,295,919	0.86	存入保證金	280104	3,097,301	0.62
零用及週轉金	110103	150,000	0.03	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
應收款項	1103	8,456,127	1.69	淨資產	3	473,356,650	94.79
其他應收款	110398	8,456,127	1.69	淨資產	31	473,356,650	94.79
預付款項	1108	515,756	0.10	淨資產	3101	473,356,650	94.79
預付費用	110804	515,756	0.10	累積餘額	310101	465,528,997	93.23
固定資產	14	405,400,282	81.19	本期賸餘	310102	7,827,653	1.57
土地	1401	214,500	0.04	合計：		499,348,902	
土地	140101	214,500	0.04				

信託代理與保證資產

1,189,279

信託代理與保證負債

1,189,279

保證品

1,189,279

應付保證品

1,189,279

註：1. 瑞銘營造以銀行連帶保證書繳納105年美工大樓耐震補強工程保固金46,872元。

2. 尚新能源以定期存單繳納高雄市公有房舍設置太陽能光電發電系統租賃案履約保證金242,407元。

3. 耕域食品以銀行連帶保證書繳納110學年營養午餐履約保證金900,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立海青高級工商職業學校

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	1402	2,016,739	0.40				
土地改良物	140201	15,359,607	3.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,342,868	-2.67				
房屋建築及設備	1404	349,602,027	70.01				
房屋建築及設備	140401	584,070,836	116.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-234,468,809	-46.95				
機械及設備	1405	32,501,275	6.51				
機械及設備	140501	134,705,023	26.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-102,203,748	-20.47				
交通及運輸設備	1406	2,117,347	0.42				
交通及運輸設備	140601	9,259,271	1.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,141,924	-1.43				
雜項設備	1407	18,901,611	3.79				
雜項設備	140701	56,893,535	11.39				

信託代理與保證資產

1,189,279

信託代理與保證負債

1,189,279

保證品

1,189,279

應付保證品

1,189,279

註：1. 瑞銘營造以銀行連帶保證書繳納105年美工大樓耐震補強工程保固金46,872元。

2. 尚新能源以定期存單繳納高雄市公有房舍設置太陽能光電發電系統租賃案履約保證金242,407元。

3. 耕域食品以銀行連帶保證書繳納110學年營養午餐履約保證金900,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立海青高級工商職業學校

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-雜項設備	140702	-37,991,924	-7.61				
購建中固定資產	1411	46,783	0.01				
購建中固定資產	141101	46,783	0.01				
無形資產	16	5,725,937	1.15				
無形資產	1601	5,725,937	1.15				
電腦軟體	160102	5,725,937	1.15				
合計：		499,348,902					

信託代理與保證資產

1,189,279

信託代理與保證負債

1,189,279

保證品

1,189,279

應付保證品

1,189,279

註：1. 瑞銘營造以銀行連帶保證書繳納105年美工大樓耐震補強工程保固金46,872元。

2. 尚新能源以定期存單繳納高雄市公有房舍設置太陽能光電發電系統租賃案履約保證金242,407元。

3. 耕域食品以銀行連帶保證書繳納110學年營養午餐履約保證金900,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立海青高級工商職業學校

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,691,467	242,050,769
財產收益	258,885	668,433
財產孳息收入	258,885	668,433
政府撥入收入	25,212,000	221,957,000
公庫撥款收入	25,212,000	221,957,000
教學收入	13,322	15,411,506
學雜費收入	13,322	15,411,506
其他收入	1,207,260	4,013,830
受贈收入		0
雜項收入	1,207,260	4,013,830
支出	27,209,170	234,223,116
人事支出	23,175,481	207,339,031
人事支出	23,175,481	207,339,031
業務支出	1,427,152	8,039,845
業務支出	1,427,152	8,039,845
獎補助支出	2,200	518,421
其他獎補助	2,200	518,421
財產損失	6,397	338,521
財產交易損失	6,397	338,521
折舊、折耗及攤銷	2,529,620	17,788,862
固定資產折舊	2,392,284	16,836,585
無形資產攤銷	137,336	952,277
其他支出	68,320	198,436
其他支出	68,320	198,436

高雄市教育發展基金 — 高雄市立海青高級工商職業學校

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-517,703	7,827,653
期初淨資產		465,528,997
解繳公庫		
期末淨資產		473,356,650

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

204-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	239,098,845	2,951,924	242,050,769	收入
財產收入	668,433		668,433	財產收益
政府撥入收入	221,957,000		221,957,000	政府撥入收入
教學收入	15,411,506		15,411,506	教學收入
其他收入	1,061,906	2,951,924	4,013,830	其他收入
基金用途	216,620,689	17,602,427	234,223,116	支出
用人費用	207,339,031		207,339,031	人事支出
服務費用	6,747,936	1,291,909	8,039,845	業務支出
材料及用品費	1,051,422	-1,051,422		
租金、償債、利息及相關手續費	40,500	-40,500		
稅捐及規費(強制費)	919	-919		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	717,489	-199,068	518,421	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		338,521	338,521	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	524,956	-524,956		
其他	198,436	17,788,862	17,788,862	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	22,478,156		198,436	其他支出
期初基金餘額	39,752,275	-14,650,503	7,827,653	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		425,776,722	465,528,997	期初淨資產
期末基金餘額	62,230,431	411,126,219	473,356,650	解繳公庫
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,951,924元=代收款項購建中房屋及建築46,223元、購置機械設備2,201,026元、購置雜項設備587,205元、購置電腦軟體117,470元。
2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數524,956元=購建中房屋及建築560元、購置機械及設備320,585元、購置雜項設備121,281元、購置電腦軟體82,530元。
3. 「財產損失」之調整數338,521元=處分房屋及建築附屬設備229,282元、機械及設備財產交易損失98,611元、交通及運輸設備財產交易損失3,821元、雜項設備財產交易損失6,807元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數17,788,862元=固定資產折舊16,836,585元+電腦軟體攤銷數952,277元。

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

各項費用彙計表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	313,575,000	207,339,031	-106,235,969	-33.88
11 正式員額薪資	155,209,000	113,191,512	-42,017,488	-27.07
113 職員薪金	152,600,000	112,370,466	-40,229,534	-26.36
114 工員工資	2,609,000	821,046	-1,787,954	-68.53
12 聘僱及兼職人員薪資	12,008,000	6,563,448	-5,444,552	-45.34
122 約僱職員薪金	837,000	283,197	-553,803	-66.17
124 兼職人員酬金	11,171,000	6,280,251	-4,890,749	-43.78
13 超時工作報酬	3,367,000	213,925	-3,153,075	-93.65
131 加班費	3,107,000	121,829	-2,985,171	-96.08
132 值班費	260,000	92,096	-167,904	-64.58
15 獎金	41,400,000	23,942,543	-17,457,457	-42.17
151 考績獎金	19,410,000	2,783,465	-16,626,535	-85.66
152 年終獎金	21,990,000	21,159,078	-830,922	-3.78
16 退休及卹償金	82,770,000	52,979,619	-29,790,381	-35.99
161 職員退休及離職金	80,233,000	50,974,030	-29,258,970	-36.47
162 工員退休及離職金	646,000	233,037	-412,963	-63.93
163 卹償金	1,891,000	1,772,552	-118,448	-6.26
18 福利費	18,820,000	10,447,733	-8,372,267	-44.49
181 分擔員工保險費	15,992,000	8,009,517	-7,982,483	-49.92
183 傷病醫藥費	60,000		-60,000	-100.00
18Y 其他福利費	2,768,000	2,438,216	-329,784	-11.91
19 提繳費	1,000	251	-749	-74.90
191 提繳工資墊償費用	1,000	251	-749	-74.90
2 服務費用	25,551,000	6,747,936	-18,803,064	-73.59
21 水電費	8,848,000	1,840,559	-7,007,441	-79.20
212 工作場所電費	7,788,000	1,456,432	-6,331,568	-81.30

高雄市教育發展基金－高雄市立海青高級工商職業學校

各項費用彙計表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
214 工作場所水費	1,060,000	384,127	-675,873	-63.76
22 郵電費	1,002,000	119,034	-882,966	-88.12
221 郵費	160,000	22,710	-137,290	-85.81
222 電話費	538,000	19,093	-518,907	-96.45
224 數據通信費	304,000	77,231	-226,769	-74.60
23 旅運費	1,229,000	221,491	-1,007,509	-81.98
231 國內旅費	539,000	154,991	-384,009	-71.24
235 貨物運費	390,000	10,500	-379,500	-97.31
23Y 其他旅運費	300,000	56,000	-244,000	-81.33
24 印刷裝訂與廣告費	1,498,000	474,698	-1,023,302	-68.31
241 印刷及裝訂費	1,458,000	464,078	-993,922	-68.17
245 業務宣導費	40,000	10,620	-29,380	-73.45
25 修理保養及保固費	3,894,000	1,954,164	-1,939,836	-49.82
252 一般房屋修護費	1,806,000	993,211	-812,789	-45.00
255 機械及設備修護費	1,100,000	461,286	-638,714	-58.06
256 交通及運輸設備修護費	138,000	71,990	-66,010	-47.83
257 雜項設備修護費	850,000	427,677	-422,323	-49.69
26 保險費	117,000	30,594	-86,406	-73.85
261 一般房屋保險費	75,000	22,134	-52,866	-70.49
263 機械及設備保險費	19,000	2,306	-16,694	-87.86
264 交通及運輸設備保險費	1,000	805	-195	-19.50
265 雜項設備保險費	6,000	1,239	-4,761	-79.35
267 現金、存款及貨物保險費	4,000	3,580	-420	-10.50
26Y 其他保險費	12,000	530	-11,470	-95.58
27 一般服務費	2,671,000	1,084,192	-1,586,808	-59.41
279 外包費	2,671,000	1,084,192	-1,586,808	-59.41

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

各項費用彙計表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	6,149,000	986,435	-5,162,565	-83.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,843,000	761,556	-4,081,444	-84.28
287 委託檢驗(定)試驗認證費	110,000	16,800	-93,200	-84.73
288 委託考選訓練費	310,000	53,319	-256,681	-82.80
289 試務甄選費	59,000	14,760	-44,240	-74.98
28A 電腦軟體服務費	827,000	140,000	-687,000	-83.07
29 公共關係費	143,000	36,769	-106,231	-74.29
291 公共關係費	143,000	36,769	-106,231	-74.29
3 材料及用品費	5,578,000	1,051,422	-4,526,578	-81.15
31 使用材料費	28,000	2,047	-25,953	-92.69
313 油脂	28,000	2,047	-25,953	-92.69
32 用品消耗	5,550,000	1,049,375	-4,500,625	-81.09
321 辦公(事務)用品	755,000	14,599	-740,401	-98.07
322 報章雜誌	254,000	115,858	-138,142	-54.39
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	132,820	-167,180	-55.73
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	6,642	-93,358	-93.36
32Y 其他用品消耗	4,141,000	779,456	-3,361,544	-81.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	294,000	40,500	-253,500	-86.22
44 交通及運輸設備租金	214,000	18,000	-196,000	-91.59
442 車租	214,000	18,000	-196,000	-91.59
45 雜項設備租金	80,000	22,500	-57,500	-71.88
451 雜項設備租金	80,000	22,500	-57,500	-71.88
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	13,500,000	524,956	-12,975,044	-96.11
51 購建固定資產	13,500,000	442,426	-13,057,574	-96.72
513 擴充改良房屋建築及設備	9,740,000	560	-9,739,440	-99.99
514 購置機械及設備	2,010,000	320,585	-1,689,415	-84.05

高雄市教育發展基金—高雄市立海青高級工商職業學校

各項費用彙計表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
516 購置雜項設備	1,750,000	121,281	-1,628,719	-93.07
52 購置無形資產		82,530	82,530	
521 購置電腦軟體		82,530	82,530	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	919	-81	-8.10
66 規費	1,000	919	-81	-8.10
661 行政規費與強制費	1,000	919	-81	-8.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	3,412,000	717,489	-2,694,511	-78.97
71 會費	23,000	3,000	-20,000	-86.96
712 學術團體會費	20,000	1,000	-19,000	-95.00
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
72 捐助、補助與獎助	2,536,000	518,421	-2,017,579	-79.56
726 獎助學員生給與	2,536,000	518,421	-2,017,579	-79.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	8,400	-411,600	-98.00
743 獎勵費用	420,000	8,400	-411,600	-98.00
75 競賽及交流活動費	433,000	187,668	-245,332	-56.66
751 技能競賽	433,000	187,668	-245,332	-56.66
9 其他	1,252,000	198,436	-1,053,564	-84.15
91 其他支出	1,252,000	198,436	-1,053,564	-84.15
91Y 其他	1,252,000	198,436	-1,053,564	-84.15
合計	363,163,000	216,620,689	-146,542,311	-40.35

高雄市立海青高級工商職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫	68,790,973	68,790,973	
	保管金	2,426,202	2,426,202	
	午餐專戶	3,587,706	3,587,706	
	其他專戶	4,295,919	4,295,919	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	其他應收款		8,456,127	
	A1ZZ03 110年新興科技教育遠距示範服務計畫經費(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	3,554,960		
	A1ZZ04 109-2高職優質化輔助方案經費(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	1,143,000		
	A1ZZ05 109-2適性學習社區教育資源均質化經費(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	440,000		
	A1ZZ06 109學年度國中技藝競賽經費(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	37,500		
	A1ZZ11 110年在校學生工業類專案技能檢定(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	947,406		
	A1ZZ13 110年國中技藝教育充實改善教學設備(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	188,820		
	A1ZZ14 110年基層運動選手訓練站改善環境及器材(部補助未撥入前，由學校先行墊付)	44,441		
	A1ZZ35 110年度國教署補助各高級中等學校資本門(部補助經費未撥入前，由校預算先行墊付)	2,100,000		
	預付費用		515,756	
	C1ZZ07 預付110年在校學生工業類技能檢定術科測驗人事費等110.12.31	81,660		
	C1ZZ08 預付晉頂通訊校園監視系統主機故障更換 110.8.31	40,000		
	C1ZZ21 預付109學年度語文及數學競賽得獎學生獎勵禮券110.6.1	32,800		
	C1ZZ50 預付教育部補助109學年度實施12年國教新增鐘點費 110.12.31	361,296		
	保證品		1,189,279	
	K1ZZ02 瑞銘營造工程105年度美工大樓耐震補強工程案保固金連帶保證書111.4.25	46,872		
	K1ZZ03 耕域食品110學年度午餐供應履約保證金連帶保證書111.7.20	900,000		

高雄市立海青高級工商職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	K1ZZ07 收尚新能源高雄市公有房舍設置太陽能光電發電系統租賃案履約保證金 119.6.20	242,407		
	應付代收款		22,894,951	
	L1ZA03 代辦左訓課程經費	459,978		
	L1ZB05 畢業同學錄經費	3,114		
	L1ZD02 輔導身障生教師助理員經費	1,012		
	L1ZH01 國防培育班招生作業費	284,679		
	L1ZI01 在校生丙級檢定	633,552		
	L1ZI04 第46屆國際技能競賽國手訓練計畫	424,252		
	L1ZZ01 家長會費	200		
	L1ZZ04 電梯保養費	70,950		
	L1ZZ06 冷氣保證金收入	44,000		
	L1ZZ07 班級冷氣電費	678,305		
	L1ZZ08 就學貸款	10,000		
	L1ZZ09 其他(財政局)	71,928		
	L1ZZ10 棒球隊經費	56,000		
	L1ZZ11 班級冷氣維護費	467,673		
	L2ZZ10 公保費	225,560		
	L2ZZ20 健保費	1,206,487		
	L2ZZ30 勞保費	48,012		
	L2ZZ40 軍保費	10,106		
	L2ZZ50 退撫基金	720,639		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	70,246		
	L2ZZ70 所得稅	99,218		
	L2ZZZ1 互助金	13,939		
	L2ZZZ2 校內互助金	8,250		
	L2ZZZ4 代收轉發獎學金	7,200		
	L2ZZZ8 其他(保管金)	16,545		
	L3ZZ11 午餐教育費	1,368,485		
	L3ZZ12 清寒學生營養午餐	375,531		
	L3ZZ13 營養午餐回收金	114,000		
	L3ZZ14 營養午餐費	1,729,690		
	L5ZZ10 張大中等海軍子弟獎學金	304,372		
	L5ZZ11 獎助學金	20,669		
	L5ZZ12 會計事務科科發展獎助金	62,243		
	L5ZZ13 入學獎學金	19,275		
	L5ZZ14 林顯茂先生紀念獎學金	63,178		
	L5ZZ20 師生康輔仁愛基金	1,047,182		
	L5ZZ30 張大中等海軍子弟獎學金定存單	1,326,000		
	L5ZZ31 獎助學金定存單	200,000		
	L5ZZ32 會計事務科科發展獎助金定存單	50,000		
	L5ZZ33 入學獎學金定存單	303,000		
	L5ZZ34 林顯茂先生紀念獎學金定存單	500,000		
	L5ZZ40 師生康輔仁愛基金定存單	400,000		

高雄市立海青高級工商職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L60101 校園學生自我傷害三級預防工作	127,203		
	L60102 國中技藝班經費	869		
	L60103 技藝教育績優人員遴選及表揚活動	788,149		
	L60104 培訓競賽學生精進計畫	294,995		
	L60105 主題基地經費	240,179		
	L60107 清寒優秀獎學金	12,000		
	L60108 學校特色與發展專案計畫	265,000		
	L60109 高雄fun暑假抗疫樂學堂拍攝後製經費	210,000		
	L60110 技職教育再升級海青工商合作案	312,320		
	L60201 中小學科學展覽會獎金	3,000		
	L60401 市民學苑經費	67,420		
	L60501 進修部護理人力經費	125,531		
	L60701 身心障礙學生搭乘復康巴士	8,957		
	L69504 體育獎勵金	37,875		
	L70114 優質化計畫	392,924		
	L70116 均質化計畫	19,548		
	L70117 空間活化計畫	137,794		
	L70118 充實一般科目教學設備計畫	251,000		
	L70122 提升學生實作能力國手培訓經費	109,852		
	L70126 109-2高中學生扶助經費	325,650		
	L70131 109-2高級中等學校免學費補助	12,480		
	L70137 教師赴公民營機構研習	807,937		
	L70138 原住民住宿伙食費	7,000		
	L70305 專任專業輔導人員	97,137		
	L70516 基層運動選手訓練站	300,000		
	L70529 基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材設備	44,441		
	L70536 運動團隊經費	270,000		
	L70703 身心障礙學生交通費	6,480		
	L70810 新興科技認知計畫	1,774,347		
	L78H03 民間善心捐款獎學金	1,000		
	L79216 國中技藝教育充實改善教學設備	95,220		
	L79340 原住民族社團經費	245		
	L79558 運動傷害防護員	60,565		
	L7ZZ01 110年度國教署補助各直轄市高級中等學校資本門	2,053,777		
	L80903 防制學生藥物濫用多元適性教育	118,586		
	存入保證金		3,097,301	
	R3ZZ01 收太陽光電系統履保金-塞席爾商恆達投資顧問有限公司台灣分公司(115.4.30)	210,598		
	R3ZZ03 收傢木大樓整修工程規畫設計及監造技術服務履約保證金-詹德祐建築師110.10.1	22,000		

高雄市立海青高級工商職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R3ZZ04 收電子大樓等門窗換修工程委託規畫設計監造履保金-上屹土木 111.9.30	44,000		
	R3ZZ06 收大電視牆1組履約保證金-唯琳國際110.7.25	26,000		
	R3ZZ08 收110年新課綱空間活化工程履約保證金-聖源土木110.9.30	18,604		
	R3ZZ11 收110學年度一年級新生健康檢查履約保證金-邱外科110.10.20	26,220		
	r3zz14 收傢木大樓整修工程履約保證金-禾宸工程有限公司 110.10.15	270,000		
	R3ZZ17 收氣壓式製圖桌10張保固保證金-怡得美企業有限公司110.8.26	6,000		
	R3ZZ18 收電子、營建、美工大樓門窗換修工程履約保證金-禾宸工程有限公司 110.11.1	620,000		
	R4ZZ01 收穿戴裝置SDK教育版授權軟體等保固金-研鼎智能111.5.5	5,010		
	R4ZZ02 收107年度資訊大樓耐震補強工程案保固金-禾宸工程有限公司 111.12.31	340,485		
	R4ZZ05 收射擊模擬器1套保固金-怪怪貿易111.5.25	5,268		
	R4ZZ07 收運動防護設備4項保固金-宇豈健康事業111.4.29	4,830		
	R4ZZ08 收筆記型電腦4台保固金-詮翊電腦112.6.2	9,216		
	R4ZZ09 收大尺寸智慧觸控顯示器保固金-杰欣系統113.6.3	4,200		
	R4ZZ10 收水泥沙漿流度台2台保固金-光信儀器110.7.2	3,600		
	R4ZZ11 收互動教學電子白板及筆電保固金-太嘉資訊110.7.9	11,340		
	R4ZZ12 收液晶觸控電視2台保固金-佰億企業110.8.4	5,700		
	R4ZZ13 收移動式無線擴音機(音響設備)保固金-頌昀企業110.8.4	6,930		
	R4ZZ14 收3D渲染虛擬實境運算模組保固金-幾何資訊110.8.20	12,750		
	R4ZZ15 收109學年度技藝教育績優人員表揚活動禮品保固金-台灣創意111.6.10	12,600		
	R4ZZ16 收機械式液壓籃球架組1組保固金-南科休閒運動器材有限公司 110.12.16	12,600		
	R4ZZ17 收106年度營建大樓耐震補強工程案結構物保固金-信泓營造112.10.30	81,186		
	R4ZZ20 收體育健身設備7項保固金-南科休閒運動111.9.9	17,000		
	R4ZZ21 收電動壓片機及電動拉線機等保固金-金祥吉110.9.22	8,190		

高雄市立海青高級工商職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R4ZZ22 收木工設備2項保固金-科航企 業110.10.11	7,194		
	R4ZZ23 收光纖熔接機1台保固金-亮鈞科 技111.10.29	5,700		
	R4ZZ25 收108年度校園整修工程保固金-聖 源土木工程有限公司 111.5.31	74,332		
	R4ZZ28 收外業調查軟體及GIS系統軟體履約 保證金-維度空間設計111.11.24	9,000		
	R4ZZ33 R4ZZ33 收光纖熔接機1台保固金-亮 鈞科技有限公司 111.10.10	5,700		
	R4ZZ38 收108年度綜合實習工廠老舊廁所改 善工程保固金-榮兆營造 111.8.6	83,884		
	R4ZZ39 收教學大樓室內照明節能改善工程 保固金-碼寶科技有限公司 111.9.25	84,000		
	R4ZZ44 收無線網路機地台保固金-聯易科 技114.10.10	26,000		
	R4ZZ45 收無人商店串接一卡通系統保固 金-古吉系統110.10.22	9,840		
	R4ZZ46 收無線影音組56組合施工材料保固 金-太嘉資訊110.10.16	32,000		
	R4ZZ47 收全球衛星定位儀保固金-台灣儀 器111.11.7	18,000		
	R4ZZ48 收建築及室設類科軟體4項保固 金-幾何資訊112.11.14	29,000		
	R4ZZ51 收工作檯桌椅組保固金-怡得 美110.11.19	3,348		
	R4ZZ52 收改善實習教學環境及設施工程保 固金-榮兆營造111.9.14	29,640		
	R4ZZ53 收音訊放大教學實驗器保固金-弘準 科技110.11.20	4,050		
	R4ZZ54 收校色器及數位專業型相機保固 金-神奕科技110.11.19	7,650		
	R4ZZ55 收資電專業繪圖軟體一套保固金-全 華圖書110.11.20	9,000		
	R4ZZ56 收109年因應新課綱課室空間活化工 程保固金-聖源土木111.9.30	13,500		
	R4ZZ57 收AR體驗互動系統暨數位影片等保 固金-有日互動111.11.4	58,500		
	R4ZZ58 收網路連線設備有線網路連線設備 等保固金-太嘉資訊110.11.13	6,000		
	R4ZZ64 收會計資訊專業軟體保固金-啟芳出 版社110.12.18	5,400		
	R4ZZ67 收網路交換器建置保固金-敦陽資 訊113.12.26	18,000		
	R4ZZ68 收108年改善實習教學環境及設施工 程保固金-甲一營造109.12.31	30,150		

高雄市立海青高級工商職業學校

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R4ZZ69 收無人商店體驗場域之聯外道路改善工程保固金-甲一營造109.12.31	88,959		
	R4ZZ70 收24埠智慧網路交換器9台保固金-敦陽資訊股份有限公司 114.12.11	7,020		
	R4ZZ71 收108年傢木大樓耐震補強工程保固金-禾宸工程有限公司 112.11.30	537,848		
	R4ZZ72 收109年度一般及專業類圖書一批保固金-巨流圖書股份有限公司 110.12.17	7,500		
	R4ZZ73 收大尺寸智慧觸控顯示器保固金-唯楸國際有限公司 110.12.31	4,200		
	R4ZZ74 收109年度校舍防水工程保固金-聖禹營造工程有限公司 114.12.31	82,159		
	R4ZZ75 收水療桶及操作台保固金-全絃企業有限公司 112.7.10	5,400		
	R4ZZ76 收直播攝影棚系統保固金-首羿國際(股)公司 111.7.15	10,000		
	應付保證品		1,189,279	
		1,189,279		
	土地		214,500	
		214,500		
	土地改良物		15,359,607	
		15,359,607		
	累計折舊-土地改良物		-13,342,868	
		-13,342,868		
	房屋及建築		584,070,836	
		584,070,836		
	累計折舊-房屋及建築		-234,468,809	
		-234,468,809		
	機械及設備		134,705,023	
		134,705,023		
	累計折舊-機械及設備		-102,203,748	
		-102,203,748		
	交通及運輸設備		9,259,271	
		9,259,271		
	累計折舊-交通及運輸設備		-7,141,924	
		-7,141,924		
	雜項設備		56,893,535	
		56,893,535		
	累計折舊-雜項設備		-37,991,924	
		-37,991,924		
	購建中固定資產		46,783	
		46,783		

