

55012

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市市立空中大學

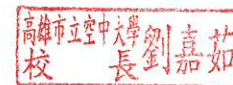
會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 5 月 份

主辦會計人員



基金主持人



# 高雄市立空中大學

## 目次

中華民國 110 年度 5 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22頁

四、銀行存款差額解釋表

第23頁至第23頁

五、對帳單

第24頁至第32頁

六、保管(證)品月報

第33頁至第33頁

七、保管品對帳單

第34頁至第34頁

八、市有財產增減結存表

第35頁至第35頁

九、財產折舊月報表

第36頁至第36頁

十、財產增減月報表

第37頁至第37頁

十一、電腦軟體增減結存表

第38頁至第38頁

# 高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

012-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

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	183,635,000	7,289,479	18,034,000	-10,744,521	-59.58	115,874,227	86,319,000	29,555,227	34.24
財產收入	45	2,720,000	-494,000	37,000	-531,000	-1,435.14	1,172,974	1,770,000	-597,026	-33.73
租金收入	452	754,000	-4,000	37,000	-41,000	-110.81	680,679	490,000	190,679	38.91
權利金收入	453	1,964,000	-490,000		-490,000		492,295	1,280,000	-787,705	-61.54
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	72,183,000	6,000,000	6,000,000			56,583,025	55,669,000	914,025	1.64
公庫撥款收入	462	72,183,000	6,000,000	6,000,000			55,669,000	55,669,000		
政府其他撥入收入	46Y						914,025		914,025	
教學收入	4S	107,652,000	284,173	11,997,000	-11,712,827	-97.63	52,673,711	28,260,000	24,413,711	86.39
學雜費收入	4S1	83,989,000	-19,227	10,027,000	-10,046,227	-100.19	41,922,463	18,395,000	23,527,463	127.90
推廣教育收入	4S2	20,000,000	303,400	1,666,000	-1,362,600	-81.79	10,751,248	8,334,000	2,417,248	29.00
建教合作收入	4S3	3,663,000		304,000	-304,000	-100.00		1,531,000	-1,531,000	-100.00
其他收入	4Y	1,080,000	1,499,306		1,499,306		5,444,517	620,000	4,824,517	778.15
受贈收入	4YO	1,000,000					1,562,804	600,000	962,804	160.47
雜項收入	4YY	80,000	1,499,306		1,499,306		3,881,713	20,000	3,861,713	19,308.57
基金用途	5	169,374,000	12,159,597	13,091,000	-931,403	-7.11	60,173,615	81,296,000	-21,122,385	-25.98
高等教育計畫	51	104,965,000	7,416,162	8,942,000	-1,525,838	-17.06	33,670,702	51,448,000	-17,777,298	-34.55
一般行政管理計畫	5L	56,662,000	4,716,635	4,149,000	567,635	13.68	26,342,138	29,848,000	-3,505,862	-11.75
建築及設備計畫	5M	7,747,000	26,800		26,800		160,775	160,775		
購建固定資產		7,747,000	26,800		26,800		160,775	160,775		
本期賸餘(短絀)	6	14,261,000	-4,870,118	4,943,000	-9,813,118	-198.53	55,700,612	5,023,000	50,677,612	1,008.91
期初基金餘額	71	101,527,230					115,472,275	101,527,230	13,945,045	13.74
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	115,788,230					171,172,887	106,550,230	64,622,657	60.65

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

012-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

### 基金來源：

租金收入：係國家文官學院繳110年上半年使用場地費等收入。

權利金收入：係高雄國際休閒會館「高雄國際會館BOT案」

110年定額權利金因修約而減少。

政府其他撥入收入：

1. 教育部補助110年度「招收及輔導身心障礙學生工作計畫」

經費544,320元。

2. 教育部-「109學年度樂齡大學計畫」尚未執行數，

轉列110年度為預收收入145,209元。

3. 教育部-薛昭義109學年教學實踐研究「以觀光與餐旅行銷

課」尚未執行數轉列110年度為預收收入143,496元。

4. 國教署-「109學年度高級中等學校學生預修大學第二外語」

尚未執行數轉列110年度為預收收入81,000元。

學雜費收入：主要係109-2期招生超出預期。

推廣教育收入：主要係109學年度之預收收入轉至本年度繼續執行。

建教合作收入：係尚無與廠商簽訂合作計畫，致無收入。

受贈收入：109年度受贈轉至本年繼續執行數1,562,804元。

雜項收入：主要係國際會館BOT案和解金及行政大樓4、5、6樓

廁所整修整修工程案違約金收入所致。

### 基金用途：

高等教育計畫：係因本校教師甄選作業及資格考量未足額用致用人費用減少支出，服務費用、材料及用品費、租金、償債與利息、會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費尚在辦理進行中。

一般行政管理計畫：係因本校員工甄選作業及進用時間差異致用人費用減少支出，服務費用、材料及用品費、租金、償債與利息、會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費尚在辦理進行中。

建築及設備計畫：圖書館購書及行政大樓電腦機房隱藏式冷氣汰換、行政樓二樓會議室飲水機購置，因業務需求提前執行。

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

012-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 5 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	%
高等教育計畫		本月數				7,416,162	8,942,000	-1,525,838	-17.06
		累計數				33,670,702	51,448,000	-17,777,298	-34.55
一般行政管理計畫		本月數				4,716,635	4,149,000	567,635	13.68
		累計數				26,342,138	29,848,000	-3,505,862	-11.75
建築及設備計畫		本月數				26,800	0	26,800	0.00
		累計數				160,775	0	160,775	0.00

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 5 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	982,184,402	281,028,988	3,692,532	9,708,677	1,409,428	693,729,841
非理財目的之長期投資						
土地	545,146,000					545,146,000
土地改良物	22,653,070	20,575,305			292,966	1,784,799
房屋及建築	256,099,182	152,106,293	3,494,857	3,494,857	1,871,020	102,121,869
機械及設備	71,876,462	64,301,852		844,420	-31,007	6,761,197
交通及運輸設備	10,483,127	8,159,403	36,900	217,880	-41,226	2,183,970
雜項設備	69,461,158	35,886,135	160,775	1,292,591	-682,325	33,125,532
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	3,494,857			3,494,857		
遞耗資產						

註：1.房屋及建築:本年度增加數:3,494,857元(以109年度應付費用支應之行政樓4-6樓廁所整完成)

2.交通及運輸設備:本年度增加數:36,900元(應付代收款:36,900元)

3.雜項設備:本年度增加數:160,775元(預算-資本門)

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 5 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	2,970,546			364,072		2,606,474

註： 1.房屋及建築:本年度增加數:3,494,857元(以109年度應付費用支應之行政樓4-6樓廁所整完成)  
 2.交通及運輸設備:本年度增加數:36,900元(應付代收款:36,900元)  
 3.雜項設備:本年度增加數:160,775元(預算-資本門)



高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

012-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 5 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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		4,612,000			4,612,000									
機械及設備		4,612,000			4,612,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		497,000			497,000									
交通及運輸設備		497,000			497,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,638,000			2,638,000		160,775		160,775		160,775			
雜項設備		2,638,000			2,638,000		160,775		160,775		160,775			
購建中固定資產														
													圖書館購書及行政大樓電腦機 房隱藏式冷氣汰換、行政樓二 樓會議室飲水機購置，因業務 需求提前執行	

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

012-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 5 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 未付款	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		7,747,000			7,747,000		160,775		160,775		160,775			

高雄市教育發展基金 — 高雄市立空中大學

平衡表

中華民國110年5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	869,916,106	100.00	負債	2	5,013,378	0.58
流動資產	11	176,182,265	20.25	流動負債	21	4,210,253	0.48
現金	1101	175,680,163	20.20	應付款項	2102	4,210,253	0.48
銀行存款	110102	175,560,163	20.18	應付代收款	210203	4,210,253	0.48
財政局市庫	110102-1	174,234,089	20.03	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,326,074	0.15	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	0	0.00	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	120,000	0.01	其他負債	28	803,125	0.09
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	803,125	0.09
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	803,125	0.09
預付款項	1108	502,102	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	502,102	0.06	淨資產	3	864,902,728	99.42
固定資產	14	691,123,367	79.45	淨資產	31	864,902,728	99.42
土地	1401	545,146,000	62.67	淨資產	3101	864,902,728	99.42
土地	140101	545,146,000	62.67	累積餘額	310101	816,627,689	93.87
土地改良物	1402	1,784,799	0.21	本期賸餘	310102	48,275,039	5.55

信託代理與保證資產 603,437

保證品 603,437

註：

信託代理與保證負債 603,437

應付保證品 603,437

高雄市教育發展基金 — 高雄市立空中大學

平衡表

中華民國110年5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	140201	22,653,070	2.60	合計：		869,916,106	
累計折舊-土地改良物	140202	-20,868,271	-2.40				
房屋建築及設備	1404	102,121,869	11.74				
房屋建築及設備	140401	256,099,182	29.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-153,977,313	-17.70				
機械及設備	1405	6,761,197	0.78				
機械及設備	140501	71,032,042	8.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-64,270,845	-7.39				
交通及運輸設備	1406	2,183,970	0.25				
交通及運輸設備	140601	10,302,147	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,118,177	-0.93				
雜項設備	1407	33,125,532	3.81				
雜項設備	140701	68,329,342	7.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-35,203,810	-4.05				
信託代理與保證資產		603,437		信託代理與保證負債		603,437	
保證品		603,437		應付保證品		603,437	

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立空中大學

平衡表

中華民國110年5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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	2,606,474	0.30				
無形資產	1601	2,606,474	0.30				
電腦軟體	160102	2,606,474	0.30				
其他資產	18	4,000	0.00				
什項資產	1801	4,000	0.00				
存出保證金	180101	4,000	0.00				
合計：		869,916,106					
信託代理與保證資產		603,437		信託代理與保證負債		603,437	
保證品		603,437		應付保證品		603,437	

註：

## 高雄市教育發展基金 — 高雄市立空中大學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,289,479	115,911,127
財產收益	-494,000	1,172,974
財產孳息收入	-494,000	1,172,974
政府撥入收入	6,000,000	56,583,025
公庫撥款收入	6,000,000	55,669,000
政府其他撥入收入		914,025
教學收入	284,173	52,673,711
學雜費收入	-19,227	41,922,463
推廣教育收入	303,400	10,751,248
其他收入	1,499,306	5,481,417
受贈收入		1,562,804
雜項收入	1,499,306	3,918,613
支出	12,926,872	67,636,088
人事支出	6,381,067	43,522,355
人事支出	6,381,067	43,522,355
業務支出	4,854,675	13,204,512
業務支出	4,854,675	13,204,512
獎補助支出	871,392	3,131,778
其他獎補助	871,392	3,131,778
財產損失	200	3,518,407
財產交易損失	200	3,518,407
折舊、折耗及攤銷	793,875	4,104,841
固定資產折舊	722,935	3,740,769
無形資產攤銷	70,940	364,072
其他支出	25,663	154,195
其他支出	25,663	154,195

高雄市教育發展基金 — 高雄市立空中大學

收入支出表

中華民國110年5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）	-5,637,393	48,275,039
期初淨資產		816,627,689
解繳公庫		
期末淨資產		864,902,728

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 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	115,874,227	36,900	115,911,127	收入
財產收入	1,172,974		1,172,974	財產收益
政府撥入收入	56,583,025		56,583,025	政府撥入收入
教學收入	52,673,711		52,673,711	教學收入
其他收入	5,444,517	36,900	5,481,417	其他收入
基金用途	60,173,615	7,462,473	67,636,088	支出
用人費用	43,522,355		43,522,355	人事支出
服務費用	11,990,747	1,213,765	13,204,512	業務支出
材料及用品費	692,435	-692,435		
租金、償債、利息及相關手續費	370,682	-370,682		
稅捐及規費(強制費)	45,330	-45,330		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,318	-105,318		
捐助、補助與獎助	3,131,778		3,131,778	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,775	3,518,407	3,518,407	財產損失
其他支出	154,195	4,104,841	4,104,841	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	55,700,612	-7,425,573	48,275,039	其他支出
期初基金餘額	115,472,275	701,155,414	816,627,689	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	171,172,887	693,729,841	864,902,728	解繳公庫
				期末淨資產



高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

012-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 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36,900元=代收款項購置訊號產生器設備36,900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160,775元=購置隱藏式冷氣機及飲水機等設備160,775元。  
 3. 「財產損失」之調整數3,518,407元=行政樓4-6樓廁所整建拆除、處分電腦等設備財產交易損失3,518,407元。  
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,104,841元=固定資產折舊 3,740,769元+電腦軟體攤銷數364,072元。

# 高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

## 各項費用彙計表 中華民國110年5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	90,653,000	43,522,355	-47,130,645	-51.99
11 正式員額薪資	56,313,000	26,404,971	-29,908,029	-53.11
113 職員薪金	53,545,000	25,212,111	-28,332,889	-52.91
114 工員工資	2,768,000	1,192,860	-1,575,140	-56.91
12 聘僱及兼職人員薪資	838,000	418,992	-419,008	-50.00
121 聘用人員薪金	838,000	418,992	-419,008	-50.00
13 超時工作報酬	3,313,000	141,970	-3,171,030	-95.71
131 加班費	3,313,000	141,970	-3,171,030	-95.71
15 獎金	10,339,000	9,578,155	-760,845	-7.36
151 考績獎金	3,152,000	2,808,594	-343,406	-10.89
152 年終獎金	7,187,000	6,769,561	-417,439	-5.81
16 退休及卹償金	10,214,000	4,481,029	-5,732,971	-56.13
161 職員退休及離職金	10,039,000	4,439,893	-5,599,107	-55.77
162 工員退休及離職金	175,000	41,136	-133,864	-76.49
18 福利費	9,636,000	2,497,238	-7,138,762	-74.08
181 分擔員工保險費	7,295,000	1,698,578	-5,596,422	-76.72
183 傷病醫藥費	72,000	7,900	-64,100	-89.03
18Y 其他福利費	2,269,000	790,760	-1,478,240	-65.15
2 服務費用	54,667,000	11,990,747	-42,676,253	-78.07
21 水電費	4,110,000	743,977	-3,366,023	-81.90
212 工作場所電費	3,942,000	698,337	-3,243,663	-82.28
214 工作場所水費	168,000	45,640	-122,360	-72.83
22 郵電費	1,109,000	349,887	-759,113	-68.45
221 郵費	266,000	159,065	-106,935	-40.20
222 電話費	578,000	120,274	-457,726	-79.19
224 數據通信費	265,000	70,548	-194,452	-73.38

# 高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

## 各項費用彙計表

中華民國110年5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	%
23 旅運費	1,288,000	229,557	-1,058,443	-82.18
231 國內旅費	521,000	229,257	-291,743	-56.00
232 國外旅費	730,000		-730,000	-100.00
235 貨物運費	5,000	300	-4,700	-94.00
23Y 其他旅運費	32,000		-32,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	6,747,000	1,517,510	-5,229,490	-77.51
241 印刷及裝訂費	1,493,000	415,843	-1,077,157	-72.15
242 廣告費	1,450,000	525,690	-924,310	-63.75
245 業務宣導費	3,804,000	575,977	-3,228,023	-84.86
25 修理保養及保固費	5,376,000	1,763,679	-3,612,321	-67.19
252 一般房屋修護費	2,650,000	1,161,465	-1,488,535	-56.17
255 機械及設備修護費	1,456,000	393,889	-1,062,111	-72.95
256 交通及運輸設備修護費	141,000	46,585	-94,415	-66.96
257 雜項設備修護費	1,129,000	161,740	-967,260	-85.67
26 保險費	413,000	44,829	-368,171	-89.15
261 一般房屋保險費	61,000	26,859	-34,141	-55.97
264 交通及運輸設備保險費	10,000	15,532	5,532	55.32
265 雜項設備保險費	40,000		-40,000	-100.00
26Y 其他保險費	302,000	2,438	-299,562	-99.19
27 一般服務費	3,796,000	1,049,905	-2,746,095	-72.34
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	27,268	-2,732	-9.11
279 外包費	3,100,000	1,000,477	-2,099,523	-67.73
27A 義(志)工服務費	95,000	22,160	-72,840	-76.67
27D 計時與計件人員酬金	571,000		-571,000	-100.00
28 專業服務費	31,382,000	6,123,626	-25,258,374	-80.49
281 技術合作費及權利金	240,000	232,835	-7,165	-2.99

# 高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

## 各項費用彙計表

中華民國110年5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	%
283 法律事務費	200,000	49,000	-151,000	-75.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,797,000	4,481,842	-23,315,158	-83.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	252,000	900	-251,100	-99.64
288 委託考選訓練費	98,000	13,787	-84,213	-85.93
28A 電腦軟體服務費	1,518,000	48,200	-1,469,800	-96.82
28Y 其他專業服務費	1,277,000	1,297,062	20,062	1.57
29 公共關係費	446,000	167,777	-278,223	-62.38
291 公共關係費	446,000	167,777	-278,223	-62.38
3 材料及用品費	2,565,000	692,435	-1,872,565	-73.00
31 使用材料費	118,000	16,087	-101,913	-86.37
313 油脂	118,000	16,087	-101,913	-86.37
32 用品消耗	2,447,000	676,348	-1,770,652	-72.36
321 辦公(事務)用品	910,000	238,558	-671,442	-73.78
322 報章雜誌	315,000	29,700	-285,300	-90.57
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	223,408	3,408	1.55
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	200	-4,800	-96.00
32Y 其他用品消耗	997,000	184,482	-812,518	-81.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	727,000	370,682	-356,318	-49.01
41 地租及水租	415,000	300,046	-114,954	-27.70
413 場地租金	415,000	300,046	-114,954	-27.70
43 機器租金	312,000	70,636	-241,364	-77.36
432 機械及設備租金	312,000	70,636	-241,364	-77.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	8,886,000	160,775	-8,725,225	-98.19
51 購建固定資產	7,747,000	160,775	-7,586,225	-97.92
514 購置機械及設備	4,612,000		-4,612,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	497,000		-497,000	-100.00

# 高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

## 各項費用彙計表

中華民國110年5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	2,638,000	160,775	-2,477,225	-93.91
52 購置無形資產	1,139,000		-1,139,000	-100.00
521 購置電腦軟體	1,139,000		-1,139,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	60,000	45,330	-14,670	-24.45
64 消費與行為稅	38,000	44,790	6,790	17.87
646 使用牌照稅	38,000	44,790	6,790	17.87
66 規費	22,000	540	-21,460	-97.55
661 行政規費與強制費	5,000	540	-4,460	-89.20
663 汽車燃料使用費	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,080,000	3,237,096	-7,842,904	-70.78
71 會費	195,000	101,208	-93,792	-48.10
712 學術團體會費	195,000	101,208	-93,792	-48.10
72 捐助、補助與獎助	10,056,000	3,131,778	-6,924,222	-68.86
726 獎助學員生給與	9,986,000	3,123,278	-6,862,722	-68.72
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	8,500	-61,500	-87.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180,000		-180,000	-100.00
743 獎勵費用	125,000		-125,000	-100.00
744 慰問、照護及濟助金	55,000		-55,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	649,000	4,110	-644,890	-99.37
752 交流活動費	649,000	4,110	-644,890	-99.37
9 其他	736,000	154,195	-581,805	-79.05
91 其他支出	736,000	154,195	-581,805	-79.05
91Y 其他	736,000	154,195	-581,805	-79.05
合計	169,374,000	60,173,615	-109,200,385	-64.47

高雄市立空中大學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 110年5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	174,234,089	174,234,089	
	保管金	1,326,074	1,326,074	
	零用及週轉金	120,000	120,000	
	預付費用	28,800	502,102	
	C1ZZ08 預付國立台東專科學校台東警專班場地租金(110.7.31)			
	C1ZZ10 預付勞工大學第41期三班經費(預收回110/7/31)	206,880		
	C1ZZ13 預付安心即時上工計時人力津貼(收回日110.8.31)	191,422		
	C1ZZ14 預付台中市立惠文高中109-2台中警專場地租金-預退日:110.12.30	54,000		
	C1ZZ15 預付嘉義縣警局109-2嘉義警專場地租金-預退日:110.7.31	18,000		
	C1ZZ18 預付110年交通局「計程車駕駛北高雄關懷服務據點」(110.12.31)	3,000		
	存出保證金		4,000	
	G1ZZ02 109-1台中市惠文高級中等學校租用場地保證金(110.06.30)	1,000		
	G1ZZ08 109-1校外班桃園市立中壢商業高級中等學校租用場地保證金(110.2.1)	3,000		
	保證品		603,437	
	K5ZZ07 公有房舍設置太陽光電發電系統租賃案履保金(定存)-沉基-預退日111.9.15	70,332		
	K5ZZ08 公有房舍設置太陽光電發電系統租賃案履保金(定存)-沉基-預退日116.9.15	70,332		
	K5ZZ09 公有房舍設置太陽光電發電系統租賃案履保金(定存)-沉基-預退日121.9.15	70,332		
	K5ZZ10 公有房舍設置太陽光電發電系統租賃案履保金(定存)-沉基-預退日126.9.15	70,333		
	K5ZZ18 璉寶109年度中文期刊(雜誌)採購案預付款還款保證書預退日:110.07.30	161,599		
	K5ZZ19 璉寶110年度中文期刊(雜誌)採購案預付款還款保證書預退日:111.07.30	160,509		
	應付代收款		4,210,253	
	L1ZZ01 指定用途之受贈	1,663,678		
	L1ZZ02 學生急難救助	4,000		
	L1ZZ03 樂齡大學	290,598		
	L1ZZ04 勞工局	51,000		
	L1ZZ06 輔導身心障礙學生工作計畫	31,287		
	L1ZZ11 交通局-計程車駕駛人教育訓練	255,272		

高雄市立空中大學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ12	交通局-計程車本相關懷據點	409,436		
L1ZZ15	文官學院委託庶務性工作協助	89,913		
L1ZZZ1	其他	18,000		
L2ZZ10	公保費	64,605		
L2ZZ20	健保費	454,283		
L2ZZZ1	補充保費(機關)	8,333		
L2ZZZ2	補充保費(自付)	5,624		
L2ZZZ3	勞保費	174,502		
L2ZZZ5	退撫基金	212,376		
L2ZZZ6	勞工退休津備金	120,781		
L2ZZZ7	所得稅	65,075		
L2ZZZ9	零用金	81,220		
L2ZZZ1	待提款	210,270		
	存入保證金		803,125	
R3ZZ01	履約保證金-110年度資安制度驗證	20,000		
	委外服務案-博創公司-預退日:110.9.31			
R3ZZ03	履約保證金-110年度校園清潔維護	120,000		
	案-愛居淨公司(預退:11.1.31)			
R3ZZ08	履約保證金-「110年數位平台升級	18,000		
	暨系統建置」大塚公司(預退:110.9.7)			
R3ZZ11	履保金-台灣固網公司「110年度電	10,000		
	信網路連接通訊案」(預退日:111.01.31)			
R3ZZ13	履約保證金-「109年資訊軟體硬體設	1,800		
	備」-詮翊電腦公司(預退日:110.11.4)			
R3ZZ14	履約保證金-「109年資訊軟體硬體設	9,900		
	備」-詮翊電腦公司(預退日:111.11.4)			
R3ZZ15	履約保證金-「109年資訊軟體硬體設	48,024		
	備」-詮翊電腦公司(預退日:112.11.4)			
R3ZZ17	履約保證金-大同(股)公司110年資訊	60,000		
	設備維護案(預退日:111.1.31)			
R3ZZ20	履約保證金-109-2電視教學節目委	8,000		
	託錄製案-慶聯公司-預退日:110.8.31			
R3ZZ41	履保金-蜂富科技公司110年校園水	15,000		
	電教學設備維護(預退日:111.01.31)			
R4ZZ01	保固金-祐鑫土木公司教學	20,001		
	樓(2-4樓)廁所加值功能整修案-預退日111.4.9			
R4ZZ03	保固金-教學樓2部電梯更新案-永大	60,000		
	電梯公司(預退日111.09.14)			
R4ZZ04	瓊勝公司「E化講桌汰換暨周邊設	27,000		
	備整合案」保固金(預退112.8.31)			
R4ZZ06	神通(股)公司「109年圖書館自動化	14,000		
	系統案-硬體」保固金(預退112.9.20)			
R4ZZ07	神通(股)公司「109年圖書館自動化	40,000		
	系統案-軟體」保固金(預退111.9.20)			

高雄市立空中大學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R4ZZ08	保固金-華曜出版事業有限公司109年度中文圖書採購案-預退日110.9.30	15,000		
R4ZZ11	維嘉全球科技(股)「109年度智慧教室改善設備案保固金-預退日110/12/21	8,500		
R4ZZ22	保固金-107年度新購資訊軟硬體高速乙太網路備案-詮翊公司-(110.10.4)	1,160		
R4ZZ34	保固金-108年度新購資訊軟硬體等設備案(三年)詮翊公司-預退日111.8.19	1,740		
R4ZZ35	保固金-峰富科技公司「玫瑰廳高流度投影機-台驗收完成案」(預退日111.9.6)	5,000		
R4ZZ39	雄勝土木包工業本校教學樓及行政大樓廁所整修工程保固金(110.12.30)	180,000		
R4ZZ40	保固金-圖龍文化事業(股)公司109年圖書館視聽採購案(110.9.12)	5,000		
R4ZZ41	保固金-大昌音樂有限公司「109年添購音樂教室電子採購案」(110.11.22)	4,000		
R4ZZ42	保固金-祐鑫土木行政樓4-6樓廁所整修-樓無障礙後續擴充預退日111.12.19	10,000		
R4ZZ43	保固金-祐鑫土木公司行政樓(4.5.6樓)廁所整修-預退日112.2.28	90,000		
R5ZC01	場地保證金-統一速遞自販(股)公司租借場地保證金-預退日(111/1/30)	2,000		
R5ZC05	場地保證金-國立體育大學租借C106教室場地(預退日:110.5.100)	4,000		
R5ZG01	蕭浩孟圖書館民眾借閱大學部圖書保證金(預退日111.5.15)	1,000		
R5ZG03	李伯裕圖書館民眾借閱大學部圖書保證金(預退日110.09.18)	1,000		
R5ZG04	民眾借閱大學部圖書保證金-范秀蘭-預退日110.06.13	1,000		
R5ZG05	吳懿宸圖書館民眾借閱大學部圖書保證金(預退日110.09.01)	1,000		
R5ZG06	110年度民眾借閱大學部圖書保證金-黃炎山-預退日111.3.19	1,000		
	應付保證品	603,437	603,437	
	土地	545,146,000	545,146,000	
	土地改良物	22,653,070	22,653,070	
	累計折舊-土地改良物	-20,868,271	-20,868,271	
	房屋及建築	256,099,182	256,099,182	



高雄市立空中大學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-房屋及建築	-153,977,313	-153,977,313	
	機械及設備	71,032,042	71,032,042	
	累計折舊-機械及設備	-64,270,845	-64,270,845	
	交通及運輸設備	10,302,147	10,302,147	
	累計折舊-交通及運輸設備	-8,118,177	-8,118,177	
	雜項設備	68,329,342	68,329,342	
	累計折舊-雜項設備	-35,203,810	-35,203,810	
	電腦軟體	2,606,474	2,606,474	