

00501

高雄市政府教育局主管  
高雄市教育發展基金  
高雄市立高雄特殊教育學校

會 計 月 報

中 華 民 國 114 年 9 月 份

主辦會計人員

會計室主任張素美

基金主持人

高雄市立  
高雄特殊教育學校  
陸奕身

檢核日期： 10 月 3 日

承辦人員：

會計室 周虹汝  
組員

主辦會計：

會計室 張素美  
主任

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
壹	各報表	1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、資本資產明細表、長期負債明細表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。 2. 報表格式、名稱、日期應正確。	√	
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至3級科目，基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。 4. 各項目本年度截至本月份累計數-實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。 5. 基金來源3級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過20%者，應敘明增減原因。	√	
參	主要業務計畫執行明細表	各業務計畫執行數-實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。	√	
肆	資本資產明細表	1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。 2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。 3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。 4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表本期結存(數)相符。	√	
伍	長期負債明細表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。		無編此表
陸	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。 2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。 3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。 4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。 5. 各計畫項下各項目累計執行數與累計預算分配數比較增減超過20%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
		6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。		
柒	平衡表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目核定表規定表達，並填列至4級科目。 2. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 3. 淨資產項下之累積餘額應與收入支出表期初淨資產累計數金額相符。 4. 淨資產項下之本期賸餘(短絀)應與收入支出表本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額(請備註說明履保金、保固金等各為多少金額及內容)。 6. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)。 7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。 8. 應附註說明「本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。	√	
捌	收入支出表	1. 累計數金額應與預算執行與會計收支對照表相對應會計科目之會計收支金額相符。 2. 應附註說明「本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	1. 基金用途項下各用途別科目預算執行數應與各項費用彙計表相對應之一級用途別科目「截至本月執行數」相符。 2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。	√	
拾	各項費用彙計表	1. 全年度預算數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度法定預算數」欄之基金用途科目金額相符。 2. 截至本月執行數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數-實際數」欄之基金用途科目金額相符。	√	
拾壹	平衡表科目明細表	1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。 2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。 3. 預付費用、存入保證金、存出保證金、保證品、應付保證品等科目(子目)摘要應註記預計收回或退還日期。	√	
拾貳	銀行存款差額解釋表、對帳單	1. 銀行存款明細表之各存款帳戶(含離職儲金帳戶)應編列差額解釋表，並由相關人員核章。 2. 帳面結存金額應與銀行存款各存款帳戶金額相符；銀行結存金額應與對帳單餘額相符。 3. 帳面結存與銀行結存有差異時，應作差額解釋。(按詳細事實逐筆列明) 4. 差額解釋表中未兌現支票應揭露支票編號、日期、金額。	√	
拾參	其他	其他配合會計報告檢核，應另行檢討改進事項： 1. 本年度基金來源及用途預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，是否確實依規定程序辦理。 2. 資產、負債各科目待清理部分是否積極辦理(如應收、應付、預收、預付、暫收、暫付、存入保證金及存出保證金等款項)。	√	

※本表單獨附於會計報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

# 高雄市立高雄特殊教育學校

## 目次

中華民國 114 年度 9 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、資本資產明細表

第4頁至第6頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第7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11頁

### 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第12頁至第13頁

二、各項費用彙計表

第14頁至第17頁

三、平衡表科目明細表

第18頁至第21頁

四、銀行存款差額解釋表

第22頁至第22頁

五、對帳單

第23頁至第30頁

六、保管(證)品月報	第31頁至第31頁
七、保管品對帳單	第32頁至第32頁
八、市有財產增減結存表	第33頁至第33頁
九、財產折舊月報表	第34頁至第34頁
十、財產增減月報表	第35頁至第35頁
十一、電腦軟體增減結存表	第36頁至第36頁

# 高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校

501-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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			
		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	140,041,000	14,888,400	14,887,000	1,400	0.01	121,848,063	121,831,000	17,063	0.01
財產收入	148,000	1,400		1,400		161,089	147,000	14,089	9.58
財產處分收入	5,000	1,400		1,400		10,650	5,000	5,650	113.00
租金收入	142,000					148,721	142,000	6,721	4.73
利息收入	1,000					1,718		1,718	
政府撥入收入	139,893,000	14,887,000	14,887,000			121,684,000	121,684,000		
公庫撥款收入	139,893,000	14,887,000	14,887,000			121,684,000	121,684,000		
其他收入						2,974		2,974	
雜項收入						2,974		2,974	
基金用途	141,902,000	9,968,585	15,037,000	-5,068,415	-33.71	104,882,859	122,076,000	-17,193,141	-14.08
特殊教育計畫	81,045,000	5,924,259	10,133,000	-4,208,741	-41.53	60,828,950	70,985,000	-10,156,050	-14.31
其他	81,045,000	5,924,259	10,133,000	-4,208,741	-41.53	60,828,950	70,985,000	-10,156,050	-14.31
一般行政管理計畫	58,339,000	4,044,326	4,754,000	-709,674	-14.93	43,253,134	50,189,000	-6,935,866	-13.82
其他	58,339,000	4,044,326	4,754,000	-709,674	-14.93	43,253,134	50,189,000	-6,935,866	-13.82
建築及設備計畫	2,518,000		150,000	-150,000	-100.00	800,775	902,000	-101,225	-11.22
購建固定資產	2,518,000		150,000	-150,000	-100.00	800,775	902,000	-101,225	-11.22
本期賸餘(短絀)	-1,861,000	4,919,815	-150,000	5,069,815	-3,379.88	16,965,204	-245,000	17,210,204	-7,024.57
期初基金餘額	5,187,000					7,494,224	5,187,000	2,307,224	44.48
解繳公庫									
期末基金餘額	3,326,000					24,459,428	4,942,000	19,517,428	394.93

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

基金來源差異說明：

1. 財產處分收入:係財產報廢變賣收入高於預期所致。
2. 利息收入:係玉山銀行薪資戶利息收入高於預期所致。
3. 雜項收入:係廠商違約金。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校

501-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 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	%
特殊教育計畫		本月數				5,924,259	10,133,000	-4,208,741	-41.53
		累計數				60,828,950	70,985,000	-10,156,050	-14.31
一般行政管理計畫		本月數				4,044,326	4,754,000	-709,674	-14.93
		累計數				43,253,134	50,189,000	-6,935,866	-13.82
建築及設備計畫		本月數				0	150,000	-150,000	-100.00
		累計數				800,775	902,000	-101,225	-11.22

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校

501-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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		
<b>資產</b>	853,156,947	124,769,737	68,260,888	4,592,529	1,862,042	790,193,527
非理財目的之長期投資						
土地	665,544,880		60,504,080			726,048,960
土地改良物	4,192,248	4,150,326	5,946,808	1,110,000	-804,534	5,683,264
房屋及建築	114,436,742	73,810,909		152,985	1,528,476	38,944,372
機械及設備	22,935,124	19,214,155	973,305	1,490,835	-103,949	3,307,388
交通及運輸設備	22,079,684	8,559,924	96,000		1,413,447	12,202,313
雜項設備	23,465,510	19,034,423	235,419	891,214	-171,398	3,946,690
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	400,000		505,276	905,276		
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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 發展中之無形資產 其他	102,759			42,219		60,540

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校  
資本資產明細表  
中華民國 114 年 9 月份

501-6

- 1.土地:本年度增加數-土地公告現值調整增值60,504,080元。
- 2.土地改良物:本年度增加數-應付代收款購置5,041,532元、購建中轉入905,276元，本年度減少數-財產報廢1,110,000元(累計折舊1,098,900元)。
- 3.房屋及建築:本年度減少數-財產報廢152,985元(累計折舊151,455元)。
- 4.機械及設備:本年度增加數-預算購置187,400元、應付代收款購置785,905元，本年度減少數-財產報廢1,490,835元(累計折舊1,475,927元)。
- 5.交通及運輸設備:本年度增加數-應付代收款購置96,000元。
- 6.雜項設備:本年度增加數-預算購置108,099元、應付代收款購置127,320元，本年度減少數-財產報廢891,214元(累計折舊882,301元)。
- 7.購建中固定資產:本年度增加數-預算購置505,276元(土地改良物505,276元)、本年度減少數-完工轉列土地改良物905,276元。
- 8.電腦軟體:本年度減少數-攤銷數42,219元。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 9 月份

501-7

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 先行辦理數	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		436,000		69,276	505,276	505,276	505,276	505,276	100.00					
土地改良物		436,000		69,276	505,276	505,276	505,276	505,276	100.00					
購建中固定資產														
房屋及建築		1,350,000		-69,276	1,280,724	80,724					-80,724	-100.00		
房屋及建築		1,350,000		-69,276	1,280,724	80,724					-80,724	-100.00	1. 由房屋及建築調整至土地改良物支應69,276元。 2. 地板整修工程已完成驗收，惟尚未付款。	
購建中固定資產														
機械及設備		346,000		-75,000	271,000	231,000	187,400	187,400	81.13		-43,600	-18.87		
機械及設備		346,000		-75,000	271,000	231,000	187,400	187,400	81.13		-43,600	-18.87		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		336,000			336,000									
交通及運輸設備		336,000			336,000									
購建中固定資產														
雜項設備		50,000		75,000	125,000	85,000	108,099	108,099	127.18		23,099	27.18		
雜項設備		50,000		75,000	125,000	85,000	108,099	108,099	127.18		23,099	27.18	1. 由機械及設備調整容納支應75,000元。 2. 因業務需要提前執行:購置製冰機等。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		2,518,000			2,518,000	902,000	800,775	800,775	88.78		-101,225	-11.22		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄特殊教育學校

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	836,072,570	100.00	負債	2	21,419,615	2.56
流動資產	11	45,879,043	5.49	流動負債	21	16,193,911	1.94
現金	1101	39,730,804	4.75	應付款項	2102	16,193,911	1.94
銀行存款	110102	39,580,804	4.73	應付代收款	210203	16,193,911	1.94
財政局市庫	110102-1	28,459,135	3.40	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,333,009	0.16	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	685,007	0.08	其他負債	28	5,225,704	0.63
教育儲蓄戶	110102-4	106,656	0.01	什項負債	2801	5,225,704	0.63
其他專戶	110102-5	8,996,997	1.08	存入保證金	280104	809,827	0.10
零用及週轉金	110103	150,000	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	4,415,877	0.53
預付款項	1108	6,148,239	0.74	淨資產	3	814,652,955	97.44
預付費用	110804	6,148,239	0.74	淨資產	31	814,652,955	97.44
固定資產	14	790,132,987	94.51	淨資產	3101	814,652,955	97.44
土地	1401	726,048,960	86.84	累積餘額	310101	735,881,434	88.02
土地	140101	726,048,960	86.84	本期賸餘	310102	18,267,441	2.18
土地改良物	1402	5,683,264	0.68				
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
2. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目：114學年度學校午餐公辦民營委託廠商辦理專業服務履約保證金-銀行連帶保證書400,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄特殊教育學校

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	140201	9,029,056	1.08	淨資產調整數	310104	60,504,080	7.24
累計折舊-土地改良物	140202	-3,345,792	-0.40	合計：		836,072,570	
房屋建築及設備	1404	38,944,372	4.66				
房屋建築及設備	140401	114,283,757	13.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,339,385	-9.01				
機械及設備	1405	3,307,388	0.40				
機械及設備	140501	22,417,594	2.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,110,206	-2.29				
交通及運輸設備	1406	12,202,313	1.46				
交通及運輸設備	140601	22,175,684	2.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-9,973,371	-1.19				
雜項設備	1407	3,946,690	0.47				
雜項設備	140701	22,809,715	2.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,863,025	-2.26				
信託代理與保證資產		400,000		信託代理與保證負債		400,000	
保證品		400,000		應付保證品		400,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
2. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目：114學年度學校午餐公辦民營委託廠商辦理專業服務履約保證金-銀行連帶保證書400,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄特殊教育學校

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		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	60,540	0.01				
無形資產	1601	60,540	0.01				
電腦軟體	160102	60,540	0.01				
合計：		836,072,570					

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保證品

400,000

應付保證品

400,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。

2. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目：114學年度學校午餐公辦民營委託廠商辦理專業服務履約保證金-銀行連帶保證書400,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立高雄特殊教育學校

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,888,400	127,898,820
財產收益	1,400	161,089
財產孳息收入		150,439
財產交易利益	1,400	10,650
政府撥入收入	14,887,000	121,684,000
公庫撥款收入	14,887,000	121,684,000
其他收入		6,053,731
受贈收入		1,000,000
雜項收入		5,053,731
支出	10,544,380	109,631,379
人事支出	9,561,924	100,385,193
人事支出	9,561,924	100,385,193
業務支出	403,461	3,637,596
業務支出	403,461	3,637,596
財產損失	822	36,451
財產交易損失	822	36,451
折舊、折耗及攤銷	574,973	5,312,444
固定資產折舊	570,282	5,270,225
無形資產攤銷	4,691	42,219
其他支出	3,200	259,695
其他支出	3,200	259,695
本期賸餘（短絀）	4,344,020	18,267,441
期初淨資產		735,881,434
解繳公庫		
淨資產調整數		60,504,080
期末淨資產		814,652,955

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校

501-12

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日

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	121,848,063	6,050,757	127,898,820	收入
財產收入	161,089		161,089	財產收益
政府撥入收入	121,684,000		121,684,000	政府撥入收入
其他收入	2,974	6,050,757	6,053,731	其他收入
基金用途	104,882,859	4,748,520	109,631,379	支出
用人費用	100,385,193		100,385,193	人事支出
服務費用	2,835,073	802,523	3,637,596	業務支出
材料及用品費	554,621	-554,621		
租金、償債、利息及相關手續費	110,240	-110,240		
稅捐及規費(強制費)	86,536	-86,536		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,126	-51,126		獎補助支出
資產短絀		36,451	36,451	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	800,775	-800,775		
其他	59,295	5,312,444	5,312,444	折舊、折耗及攤銷
其他	59,295	200,400	259,695	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,965,204	1,302,237	18,267,441	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,494,224	728,387,210	735,881,434	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		60,504,080	60,504,080	淨資產調整數
期末基金餘額	24,459,428	790,193,527	814,652,955	期末淨資產

# 高雄市教育發展基金—高雄市立高雄特殊教育學校

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日

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6,050,757元=應付代收款購置土地改良物5,041,532元、機械及設備785,905元、交通及運輸設備96,000元、雜項設備127,320元。
  2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數800,775元=購置土地改良物505,276元、機械及設備187,400元、雜項設備108,099元。
  3. 「財產損失」之調整數36,451元=處分土地改良物財產交易損失11,100元(原值1,110,000元，累計折舊1,098,900元)，房屋及建築財產交易損失1,530元(原值152,985元，累計折舊151,455元)，機械及設備財產交易損失14,908元(原值1,490,835元，累計折舊1,475,927元)，雜項設備財產交易損失8,913元(原值891,214元，累計折舊882,301元)。
  4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,312,444元=固定資產折舊5,270,225元+電腦軟體攤銷數42,219元。
  5. 「其他支出」之調整數200,400元=補提以前年度機械及設備折舊160,800元+補提以前年度交通及運輸設備折舊39,600元。
  6. 「淨資產調整數」60,504,080元=土地公告現值增加60,504,080元。

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄特殊教育學校  
各項費用彙計表  
中華民國114年9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	131,067,000	100,385,193	-30,681,807	-23.41
11 正式員額薪資	61,313,000	51,243,403	-10,069,597	-16.42
113 職員薪金	56,913,000	48,269,438	-8,643,562	-15.19
114 工員工資	4,400,000	2,973,965	-1,426,035	-32.41
12 聘僱及兼職人員薪資	5,873,000	4,971,514	-901,486	-15.35
122 約僱職員薪金	5,503,000	4,366,168	-1,136,832	-20.66
124 兼職人員酬金	370,000	605,346	235,346	63.61
13 加(夜)班費	1,844,000	875,454	-968,546	-52.52
131 延長工時加班費	4,000		-4,000	-100.00
134 未休假加班費	1,840,000	875,454	-964,546	-52.42
15 獎金	17,731,000	10,903,018	-6,827,982	-38.51
151 考績獎金	8,150,000	2,719,770	-5,430,230	-66.63
152 年終獎金	9,581,000	8,183,248	-1,397,752	-14.59
16 退休及卹償金	34,350,000	26,715,662	-7,634,338	-22.23
161 職員退休及離職金	32,687,000	25,596,940	-7,090,060	-21.69
162 工員退休及離職金	484,000	455,022	-28,978	-5.99
163 卹償金	1,179,000	663,700	-515,300	-43.71
17 資遣費		27,278	27,278	
172 工員資遣費		27,278	27,278	
18 福利費	9,953,000	5,648,131	-4,304,869	-43.25
181 分擔員工保險費	7,620,000	4,226,351	-3,393,649	-44.54
183 傷病醫藥費	167,000	53,150	-113,850	-68.17
18Y 其他福利費	2,166,000	1,368,630	-797,370	-36.81
19 提繳費	3,000	733	-2,267	-75.57
191 提繳工資墊償費用	3,000	733	-2,267	-75.57
2 服務費用	6,209,000	2,835,073	-3,373,927	-54.34

# 高雄市教育發展基金－高雄市立高雄特殊教育學校

## 各項費用彙計表 中華民國114年9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	%
21 水電費	1,171,000	379,573	-791,427	-67.59
212 工作場所電費	938,000	275,083	-662,917	-70.67
214 工作場所水費	230,000	102,240	-127,760	-55.55
216 氣體費	3,000	2,250	-750	-25.00
22 郵電費	165,000	97,439	-67,561	-40.95
221 郵費	20,000	8,072	-11,928	-59.64
222 電話費	95,000	59,367	-35,633	-37.51
224 數據通信費	50,000	30,000	-20,000	-40.00
23 旅運費	403,000	146,036	-256,964	-63.76
231 國內旅費	130,000	16,387	-113,613	-87.39
235 貨物運費	213,000	97,200	-115,800	-54.37
23Y 其他旅運費	60,000	32,449	-27,551	-45.92
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	22,112	-47,888	-68.41
241 印刷及裝訂費	70,000	22,112	-47,888	-68.41
25 修理保養及保固費	1,820,000	797,039	-1,022,961	-56.21
252 一般房屋修護費	782,000	172,356	-609,644	-77.96
255 機械及設備修護費	250,000	283,715	33,715	13.49
256 交通及運輸設備修護費	408,000	118,637	-289,363	-70.92
257 雜項設備修護費	380,000	222,331	-157,669	-41.49
26 保險費	120,000	104,739	-15,261	-12.72
261 一般房屋保險費	10,000	10,000	0.00	0.00
264 交通及運輸設備保險費	68,000	83,154	15,154	22.29
26Y 其他保險費	42,000	11,585	-30,415	-72.42
27 一般服務費	1,681,000	961,511	-719,489	-42.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,000	1,090	-18,910	-94.55
279 外包費	1,601,000	958,620	-642,380	-40.12

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄特殊教育學校  
各項費用彙計表  
中華民國114年9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	%
27D 計時與計件人員酬金		1,801	1,801	
27F 體育活動費	60,000		-60,000	-100.00
28 專業服務費	636,000	238,929	-397,071	-62.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,000	168,229	-190,771	-53.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,000	24,100	-28,900	-54.53
288 委託考選訓練費	8,000		-8,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	216,000	46,600	-169,400	-78.43
29 公共關係費	143,000	87,695	-55,305	-38.67
291 公共關係費	143,000	87,695	-55,305	-38.67
3 材料及用品費	1,489,000	554,621	-934,379	-62.75
31 使用材料費	483,000	145,312	-337,688	-69.91
313 油脂	483,000	145,312	-337,688	-69.91
32 用品消耗	1,006,000	409,309	-596,691	-59.31
321 辦公(事務)用品	105,000	76,338	-28,662	-27.30
322 報章雜誌	50,000	37,588	-12,412	-24.82
323 農業與園藝用品及環境美化費	180,000	86,910	-93,090	-51.72
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	21,075	-33,925	-61.68
32Y 其他用品消耗	616,000	187,398	-428,602	-69.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	110,240	-49,760	-31.10
45 雜項設備租金	160,000	110,240	-49,760	-31.10
451 雜項設備租金	160,000	110,240	-49,760	-31.10
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,518,000	800,775	-1,717,225	-68.20
51 購建固定資產	2,518,000	800,775	-1,717,225	-68.20
512 興建土地改良物	436,000	505,276	69,276	15.89
513 擴充改良房屋建築及設備	1,350,000		-1,350,000	-100.00
514 購置機械及設備	346,000	187,400	-158,600	-45.84

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄特殊教育學校  
各項費用彙計表  
中華民國114年9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	%
515 購置交通及運輸設備	336,000		-336,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000	108,099	58,099	116.20
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	86,536	-3,464	-3.85
64 消費與行為稅	44,000	43,630	-370	-0.84
646 使用牌照稅	44,000	43,630	-370	-0.84
66 規費	46,000	42,906	-3,094	-6.73
661 行政規費與強制費	7,000	3,450	-3,550	-50.71
663 汽車燃料使用費	39,000	39,456	456	1.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	174,000	51,126	-122,874	-70.62
71 會費	31,000	30,000	-1,000	-3.23
713 職業團體會費	31,000	30,000	-1,000	-3.23
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	63,000	21,126	-41,874	-66.47
743 獎勵費用	63,000	21,126	-41,874	-66.47
75 競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00
751 技能競賽	80,000		-80,000	-100.00
9 其他	195,000	59,295	-135,705	-69.59
91 其他支出	195,000	59,295	-135,705	-69.59
91Y 其他	195,000	59,295	-135,705	-69.59
合計	141,902,000	104,882,859	-37,019,141	-26.09

高雄市立高雄特殊教育學校  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫		28,459,135	
	保管金	28,459,135		
	午餐專戶	1,333,009	1,333,009	
	教育儲蓄戶	685,007	685,007	
	其他專戶	106,656	106,656	
	零用及週轉金	8,996,997	8,996,997	
	預付費用	150,000	150,000	
	C10011 預付課後照顧班經費-應付代收 款-114.12.31	553,730	6,148,239	
	C10012 114年度教室廁所整修工程-應付代 收款-114.12.31	27,143		
	C10021 預借113學年度教師考績獎金-特殊 教育-114.12.31	5,438,390		
	C10022 預借114年度教師節禮券-應付代收 款-114.12.31	76,000		
	C20001 預付子職教育計畫經費-應付代收 款-114.12.31	29,611		
	C20004 預付親職教育計畫經費-應付代收 款-114.12.31	23,365		
	保證品		400,000	
	K30001 收114學年度學校午餐委託廠商辦理 專業服務履約保證金-佳琪-115.10.31	400,000		
	應付代收款		16,193,911	
	L1ZZ01 場地收入	968,694		
	L1ZZ03 甄選收入	38,200		
	L1ZZ12 2位部分工時教師助理員服務費	350,000		
	L1ZZ50 退撫基金	2,711		
	L2ZZ11 公保費自付款	74,430		
	L2ZZ21 教職員健保自付款	337,115		
	L2ZZ22 教職員健保費機關補助	3,503		
	L2ZZ23 職工健保自付款	60,383		
	L2ZZ31 勞保費自付款	65,763		
	L2ZZ51 退撫基金自付款	253,029		
	L2ZZ62 勞工退休準備金新制	154,779		
	L2ZZ70 所得稅	220,626		
	L2ZZZ1 其他	82,468		
	L2ZZZ5 家長會費	11,200		

高雄市立高雄特殊教育學校  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L2ZZZ7 平安保險費	7,689		
	L2ZZZF 獎助學金	10,000		
	L2ZZZP 信義房屋社區共融	105,000		
	L3ZZ10 午餐費	685,007		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	106,656		
	L5ZZ10 希望學園專戶玉山銀行136991	2,781,120		
	L5ZZ20 希望學園定期存款	1,800,000		
	L63703 班班有冷氣政策之冷氣費用補助方案	19,440		
	L64401 114年導護精進方案	46,110		
	L64402 114年資深優良教師獎勵金	42,000		
	L64502 114學年度第1學期補助公立國小學童飲用乳品案	5,220		
	L64701 114年班班有冷氣政策之冷氣費用補助方案	115,666		
	L64702 委外交通車暨隨車人員經費	6,189,960		
	L64703 課後照顧班	8,145		
	L64B02 114年2位工友委外費用	297,632		
	L64C01 114年特殊優良教育人員獎狀及獎金	10,000		
	L73263 113學年度辦理品德教育推廣與深耕學校計畫經費	731		
	L73730 調整教師授課節數及導師費	261,997		
	L73731 國小課後照顧班	148,704		
	L74421 114年度自強童軍活動經費	174,900		
	L74704 特教班暨職業輔導員經費	582,433		
	L74712 114年辦理學務輔導工作相關經費	110,200		
	L74809 114年推動中小學數位學習精進方案	52,594		
	L74904 防災校園建置計畫	9,806		
	存入保證金		809,827	
	R3ZZ03 收114年教室廁所整修工程採購案履約保證金-青暉-114.10.30	100,000		
	R3ZZ05 收高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃履約保證金-昶恆 -127.4.30	141,639		
	R3ZZ11 收114年度1輛中型復康巴士採購案履約保證金-長源汽車115.1.31	100,000		
	R4ZZ01 收113年運動場整修工程採購案保固保證金-雅正舜-116.4.30	100,000		
	R4ZZ02 收114年購置3組65行觸控式顯示器財物採購案保固保證金-陽日-116.7.31	5,000		
	R4ZZ08 收111年無線基地台(AP)建置採購案保固保證金-禕品-115.2.28	20,000		
	R4ZZ10 收111年職教大樓耐震補強工程採購案保固保證金(結構物)-禾宸-117.7.31	9,188		
	R4ZZ12 收113年購置學生輔具財物採購案保固保證金-沛得適-116.7.15	12,000		

高雄市立高雄特殊教育學校  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R4ZZ13 收112年購置學生輔具財物採購案保 固保證金-沛得適-115.11.30	14,000		
	R4ZZ14 收113年教室廁所整修工程採購案保 固保證金-青暉-115.10.31	80,000		
	R4ZZ15 收112年2輛中型復康巴士採購案保 固保證金-長源-114.10.31	200,000		
	R4ZZ16 收114年購置學生輔具財物採購案保 固保證金-沛得適-117.7.31	8,000		
	R5ZZ01 收場所使用保證金-楊宗穎-114.12.31	2,500		
	R5ZZ02 收場所使用保證金-第一商業銀 行-114.12.31	2,500		
	R5ZZ09 收場所使用保證金-梁娜瑛-114.12.31	2,500		
	R5ZZ10 收場所使用保證金-李孟源-114.12.31	2,500		
	R5ZZ11 收場所使用保證金-林文斌-114.12.31	2,500		
	R5ZZ12 收場所使用保證金-陳宥達-114.12.31	2,500		
	R5ZZ13 收場所使用保證金-黃恩賜-114.12.31	2,500		
	R5ZZ14 收場所使用保證金-駱淑貞-114.12.31	2,500		
	暫收及待結轉帳項		4,415,877	
	S00001 暫收及待結轉帳項-玉山銀行薪資帳 戶135836	4,415,877		
	應付保證品		400,000	
	K30001 收114學年度學校午餐委託廠商辦理 專業服務履約保證金-佳琪-115.10.31	400,000		
	土地		726,048,960	
		726,048,960		
	土地改良物		9,029,056	
		9,029,056		
	累計折舊-土地改良物		-3,345,792	
		-3,345,792		
	房屋及建築		114,283,757	
		114,283,757		
	累計折舊-房屋及建築		-75,339,385	
		-75,339,385		
	機械及設備		22,417,594	
		22,417,594		
	累計折舊-機械及設備		-19,110,206	
		-19,110,206		
	交通及運輸設備		22,175,684	
		22,175,684		
	累計折舊-交通及運輸設備		-9,973,371	
		-9,973,371		
	雜項設備		22,809,715	

高雄市立高雄特殊教育學校  
 高雄市教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		22,809,715		
	累計折舊-雜項設備		-18,863,025	
	電腦軟體	-18,863,025		
		60,540	60,540	

# 高雄市教育發展基金

高雄市立高雄特殊教育學校  
銀行存款差額解釋表  
中華民國114年9月30日

摘要	日期			支票號數	金額	
	年	月	日		小計	合計
(一)帳面結存	114	9	30			\$39,580,804
1112-1銀行存款-財政局					28,459,135	
1112-2銀行存款-高雄銀行(-070090)					1,333,009	
1112-3高雄銀行午餐專戶(-070066)					685,007	
1112-4高雄銀行教育儲蓄戶(-070058)					106,656	
1112-5玉山銀行薪資帳戶(-135836)					4,415,877	
1112-5希望學園專戶(-136991)					2,781,120	
1112-5玉山銀行定存帳戶					1,800,000	
(二)減:1112-1學校已入帳銀行未入帳						\$100,000
收長源汽車股份有限公司繳納114年1輛中型復康巴士採購案押標金轉履約保證金115.1.31	114	9	26	第一銀行頭前分行 EH3783246	100,000	
(四)庫存結存	114	9	30			\$39,480,804
1112-1銀行存款-財政局					28,359,135	
1112-2銀行存款-高雄銀行(-070090)					1,333,009	
1112-3高雄銀行午餐專戶(-070066)					685,007	
1112-4高雄銀行教育儲蓄戶(-070058)					106,656	
1112-5玉山銀行薪資帳戶(-135836)					4,415,877	
1112-5希望學園專戶(-136991)					2,781,120	
1112-5玉山銀行定存帳戶					1,800,000	

製表

主辦出納

主辦會計

機關首長

總務處  
組長 邱燕宜

教師兼  
總務主任 林宗溶

會計室  
組員 周虹汝

高雄市立  
高雄特殊教育學校  
校長 陸奕身

會計室  
主任 張素美

# 高雄市政府財政局

## 庫款支付對帳單

製表日期：114/10/01 8:53:57

頁次：1

會計年度：114

(民國114年09月01日至民國114年09月30日)

支用機關：1200501 高雄市長官立高雄特殊教育學校

預算科目	性質	經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支付數	轉帳	累計餘額
1200501	440101	00	3	114							
教育發展基金											
					LAST - MONTH			144,812,982	115,228,795	0	29,584,187
					1140901	THIS - MONTH		0	0	0	29,584,187
					1140902	A0 00260	149559	0	41,744	0	29,542,443
					1140902	A0 00261	149560	0	484,481	0	29,057,962
					1140902	A0 00262	149562	0	117,694	0	28,940,268
					1140903	A0 00264	150897	0	216,000	0	28,724,268
					1140903	A0 00265	150898	0	5,438,390	0	23,285,878
					1140903	IO 650051	071265	14,550,661	0	0	37,836,539
					1140904	A0 00267	152962	0	155,548	0	37,680,991
					1140904	IO 990032	071589	13,108	0	0	37,694,099
					1140904	IO 990031	071594	1,989	0	0	37,696,088
					1140904	IO 002540	071739	239,821	0	0	37,935,909
					1140908	A0 00263	154470	0	495,770	0	37,440,139
					1140908	A0 00266	154471	0	11,923	0	37,428,216
					1140908	A0 00269	154472	0	15,000	0	37,413,216
					1140908	A0 00270	154473	0	13,780	0	37,399,436
					1140908	A0 00271	154474	0	46,000	0	37,353,436
					1140908	A0 00268	154475	0	73,690	0	37,279,746
					1140909	A0 00272	155282	0	10,080	0	37,269,666
					1140910	A0 00273	157057	0	126,076	0	37,143,590
					1140910	A0 00274	157058	0	14,300	0	37,129,290
					1140910	IO 002551	072766	86,772	0	0	37,216,062
					1140912	A0 00276	158374	0	875,454	0	36,340,608



高雄市政府支付系統提供

# 高雄市政府財政局

## 庫款支付對帳單

製表日期：114/10/01 8:53:57

頁次：2

會計年度： 114

( 民國 114 年 09 月 01 日 至 民國 114 年 09 月 30 日 )

支用機關： 1200501 高雄市長官立高雄特殊教育學校

預算科目	性質	經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支 付 數	轉 帳	累 計 餘 額
				1140912	A0	00275	158375	0	12,600	0	36,328,008
				1140912	A0	00277	158376	0	13,780	0	36,314,228
				1140912	A0	00278	158377	0	76,000	0	36,238,228
				1140912	A0	00279	158396	0	460,000	0	35,778,228
				1140916	A0	00280	160407	0	37,668	0	35,740,560
				1140917	I0	110537	075427	1,247	0	0	35,741,807
				1140919	I0	990033	075759	3,163	0	0	35,744,970
				1140923	A0	00281	165006	0	5,212,547	0	30,532,423
				1140923	A0	00282	165007	0	42,000	0	30,490,423
				1140923	A0	00284	165008	0	11,500	0	30,478,923
				1140923	A0	00283	165009	0	2,000	0	30,476,923
				1140925	A0	00286	167603	0	86,772	0	30,390,151
				1140925	A0	00287	167604	0	2,158,640	0	28,231,511
				1140925	I0	990035	077405	8,619	0	0	28,240,130
				1140925	I0	002832	077600	5,220	0	0	28,245,350
				1140926	A0	00288	168219	0	124,395	0	28,120,955
				1140926	A0	00285	168220	0	12,350	0	28,108,605
				1140926	A0	00289	168222	0	80,151	0	28,028,454
				1140926	I0	990037	078129	7,293	0	0	28,035,747
				1140926	I0	990034	078130	350,000	0	0	28,385,747
				1140930	A0	00290	168857	0	111,612	0	28,274,135
				1140930	I0	002861	078564	51,000	0	0	28,325,135
				1140930	I0	002861	078571	34,000	0	0	28,359,135
				** BALANCE				160,165,875	131,806,740	0	28,359,135



1200501440101	00	3	114
教育發展基金			



高雄市政府支付系統提供

74

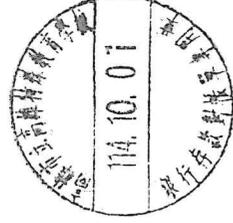
高雄銀行公庫服務網  
公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立高雄特殊教育學校

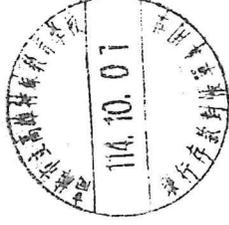
公庫帳號：220103070090

資料期間：2025/9/1-30

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2025/9/2	11406	勞退金	55,638.00	0.00	1,019,440.00
2025/9/2	11406	勞退金	26,466.00	0.00	992,974.00
2025/9/3	所得稅	繳所得稅	2,500.00	0.00	990,474.00
2025/9/3	所得稅	繳所得稅	18,549.00	0.00	971,925.00
2025/9/3	高集高雄特教	XML轉入	0.00	202,077.00	1,174,002.00
2025/9/4	高特	現金存入	0.00	5,586.00	1,179,588.00
2025/9/5	高集高雄特教	XML轉入	0.00	5,586.00	1,185,174.00
2025/9/8	退撫金	繳退撫金	212,682.00	0.00	1,661,909.00
2025/9/8	退撫金	繳退撫金	520,758.00	0.00	1,449,227.00
2025/9/8	高集高雄特教	XML轉入	0.00	4,278.00	928,469.00
2025/9/10	高集高雄特教	XML轉入	0.00	117,694.00	932,747.00
2025/9/10	高集高雄特教	XML轉入	0.00	126,076.00	1,050,441.00
2025/9/11	0034237	現金支出	126,076.00	0.00	1,176,517.00
2025/9/11	0034236	現金支出	4,818.00	0.00	1,050,441.00
2025/9/12	0034238	交換支出	11,172.00	0.00	1,045,623.00
2025/9/12	高集高雄特教	XML轉入	0.00	495,770.00	1,034,451.00
2025/9/16	11407	勞保費	130,369.00	0.00	1,530,221.00
2025/9/16	11407	健保費	376,640.00	0.00	1,399,852.00
2025/9/16	11407	健保費	90,111.00	0.00	1,023,212.00
2025/9/17	公保費	繳公保費	185,081.00	0.00	933,101.00
2025/9/19	高特	現金存入	0.00	100.00	748,020.00
2025/9/19	臺灣產物保險	XML轉入	0.00	2,313.00	748,120.00
2025/9/22	11408	儲制勞退	11,309.00	0.00	750,433.00
2025/9/23	臺灣產物保險	XML轉入	0.00	255.00	739,124.00
2025/9/23	高特教	現金存入	0.00	1,065.00	739,379.00
2025/9/23	高特教	現金存入	0.00	277.00	740,444.00
2025/9/23	高特教	現金存入	0.00	100.00	740,721.00
2025/9/25	高特	現金存入	0.00	140.00	740,821.00
2025/9/26	高集高雄特教	XML轉入	0.00	129.00	740,961.00
2025/9/26		轉帳存入	0.00	18,689.00	741,090.00
2025/9/30	高集高雄特教	XML轉入	0.00	573,230.00	759,779.00
		小計	1,772,169.00	2,030,100.00	1,333,009.00



交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2025/9/9	高特教	現金存入	0.00	5,586.00	243,732.00
2025/9/9	高特教	現金存入	0.00	5,586.00	249,318.00
2025/9/11		次交存入221	0.00	11,172.00	260,490.00
2025/9/11		現金存入221	0.00	4,275.00	264,765.00
2025/9/11	0032083	現金支出	570.00	0.00	264,195.00
2025/9/23	高特教	現金存入	0.00	5,194.00	269,389.00
2025/9/26		劃帳存入	0.00	192,178.00	461,567.00
2025/9/30	高集高雄特教	XML轉入	0.00	223,440.00	685,007.00
		小計	570.00	447,431.00	



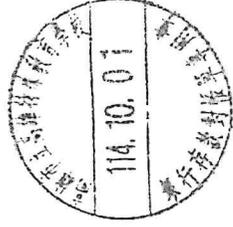
高雄銀行公庫服務網  
公庫存款對帳單

資料期間：2025/9/1~30

公庫帳號：220103070058

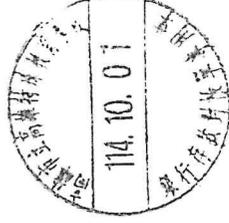
帳戶名稱：高雄市立高雄特殊教育學校教育儲蓄戶

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2025/9/1		上月餘額	0.00	0.00	106,656.00
		小計	0.00	0.00	



交易名稱		交易明細查詢		查詢時間		2025/10/01 09:20:34(GMT+8)			
查詢人員	組員	會計室	周虹汝	查詢時間	幣別	臺幣			
顧客ID	76241612 高雄市立高雄特殊教育學校			查詢依據	交易日				
帳號	0624940135836 活期存款			資料排序	舊到新				
查詢區間	2025/09/01 00:00:00 ~ 2025/09/30 24:00:00								
序號	帳務日期	實際交易日期	實際交易時間	摘要	提	存	餘額	備註	轉出人銀行代號/帳號
1	2025/09/01	2025/09/01	05:09:01	9月薪金費	4,336,414	0	370,000	整批薪轉	--
2	2025/09/01	2025/09/01	05:09:03	9月公教存款	370,000	0	0	整批薪轉	--
3	2025/09/03	2025/09/03	10:34:27	匯款存入	0	5,236,313	5,236,313	高集高雄特教	016/00000000000000000000
4	2025/09/03	2025/09/03	10:52:20	考績獎金費	5,236,313	0	0	整批薪轉	--
5	2025/09/08	2025/09/08	10:30:43	匯款存入	0	69,412	69,412	高集高雄特教	016/00000000000000000000
6	2025/09/08	2025/09/08	15:12:09	職輔員8月薪	69,412	0	0	整批薪轉	--
7	2025/09/12	2025/09/12	10:52:56	匯款存入	0	875,454	875,454	高集高雄特教	016/00000000000000000000
8	2025/09/12	2025/09/12	14:48:43	未休假加班費	875,454	0	0	整批薪轉	--
9	2025/09/16	2025/09/16	11:27:48	匯款存入	0	37,668	37,668	高集高雄特教	016/00000000000000000000
10	2025/09/16	2025/09/16	13:35:16	薪金差額費	37,668	0	0	整批薪轉	--
11	2025/09/25	2025/09/25	10:02:40	匯款存入	0	30,000	30,000	高集高雄特教	016/00000000000000000000
12	2025/09/26	2025/09/26	09:19:51	秋節慰問金	30,000	0	0	整批薪轉	--
13	2025/09/26	2025/09/26	11:47:21	匯款存入	0	124,395	124,395	高集高雄特教	016/00000000000000000000
14	2025/09/30	2025/09/27	05:01:25	休健康檢補助	124,395	0	0	整批薪轉	--
15	2025/09/30	2025/09/30	10:24:05	匯款存入	0	4,415,877	4,415,877	高集高雄特教	016/00000000000000000000

總計 共 15 筆 提 11,079,656 存 10,789,119

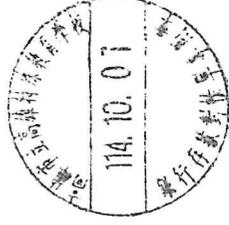


交易名稱	交易明細查詢		
查詢人員	組員	會計室 周虹汝	查詢時間
顧客ID	76241612A	高雄市立高雄特殊教育學校希望學園專戶	2025/10/01 09:21:08(GMT+8)
帳號	0624940136991	活期存款	臺幣
查詢區間	2025/09/01 00:00:00 ~ 2025/09/30 24:00:00		交易日
			舊到新

序號	帳務日期	實際交易日期	實際交易時間	摘要	提	存	餘額	備註	轉出人銀行代號/帳號
1	2025/09/01	2025/09/01	02:03:55	存單利息	0	562	2,967,790	448700595	--
2	2025/09/01	2025/09/01	02:04:37	存單利息	0	702	2,968,492	448700588	--
3	2025/09/01	2025/09/01	15:59:56	A T M跨行轉	0	3,000	2,971,492	永豐銀行	807/0000401861329729
4	2025/09/01	2025/09/01	22:43:11	A T M跨行轉	0	3,000	2,974,492	元大銀行	806/0020422721537037
5	2025/09/04	2025/09/04	11:11:23	匯款存入	0	144,000	3,118,492	高雄市北區扶輪社陳威	011/000000000000000000
6	2025/09/08	2025/09/07	02:03:14	存單利息	0	421	3,118,913	448002551	--
7	2025/09/08	2025/09/08	02:01:02	存單利息	0	843	3,119,756	448702952	--
8	2025/09/11	2025/09/11	10:21:07	現金存入	0	10,000	3,129,756		--
9	2025/09/11	2025/09/11	10:22:08	現金支出	36,000	0	3,093,756		--
10	2025/09/18	2025/09/18	14:16:04	A T M跨行轉	0	21,364	3,115,120	華銀	008/0000720209278233
11	2025/09/26	2025/09/26	12:06:12	現金存入	0	13,000	3,128,120		--
12	2025/09/26	2025/09/26	12:07:43	現金支出	350,000	0	2,778,120		--
13	2025/09/30	2025/09/30	11:55:38	匯款解付	0	3,000	2,781,120	林祥宏	700/000000000000000000

56

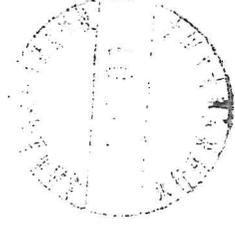
總計 共 13 筆 提 386,000 存 199,892



交易名稱		定存明細查詢							
查詢人員	組員	會計室	周虹汝	查詢時間	2025/10/01 09:21:47 (GMT+8)				
顧客ID	76241612A 高雄市立高雄特殊教育學校希望學園專戶								
幣別		全部							
序號	定存帳號 存款帳號	起息日 到期日	幣別	本金金額	利率(%)	利率別	轉期約定	存單號碼	設置
1	0624448002551 0624940136991	2025/01/07 2026/01/07	TWD	300,000.00	1.68500	機動	本金自動轉期	--	有
2	0624448700588 0624940136991	2025/10/01 2026/10/01	TWD	500,000.00	1.68500	機動	本金自動轉期	--	有
3	0624448700595 0624940136991	2025/10/01 2026/10/01	TWD	400,000.00	1.68500	機動	本金自動轉期	--	有
4	0624448702952 0624940136991	2025/01/08 2026/01/08	TWD	600,000.00	1.68500	機動	本金自動轉期	--	有

總計 共 4筆 幣別 TWD

本金金額  
1,800,000.00



高雄市立高雄特殊教育學校

保管品月報

中華民國114年9月30日

序號	寄存編號	摘要	數量 (件)	面值金額	保管處	備考
		1、建物所有權狀及土地所有權狀				
1	10220110217090	建物所有權狀100新建字第000692號 苓雅區正明段0358-0000 總面積145.20平方公尺	1	0	高雄銀行公庫部	
2	10220110217092	建物所有權狀100新建字第000694號 苓雅區正明段0358-0000 總面積19.72平方公尺	1	0	高雄銀行公庫部	
3	10220110217093	建物所有權狀100新建字第000695號 苓雅區正明段0358-0000 總面積3040.69平方公尺	1	0	高雄銀行公庫部	
4	10220110217094	建物所有權狀100新建字第000696號 苓雅區正明段0358-0000 總面積2858.86平方公尺	1	0	高雄銀行公庫部	
5	10220120807002	建物所有權狀101新建字第003071號 苓雅區正明段0358-0000 總面積7088.24平方公尺	1	0	高雄銀行公庫部	
6	10220151214004	土地所有權狀104新狀字第008041號 苓雅區正明段0358-0000 總面積15126.02平方公尺	1	0	高雄銀行公庫部	
7	10220250826004	高雄左營佳琪食品股份有限公司履約連帶保證書	1	400,000	高雄銀行公庫部	
		總計	7	400,000		

製表：

總務處組長 邱燕宜

總務主任：

教師兼總務主任 林宗溶

會計室：

會計室組員 周麗芬

會計室主任 張素美

機關首長：

高雄市立高雄特殊教育學校 校長 陸奕身

客戶名稱：76241612 高雄市立高雄特殊教育學校

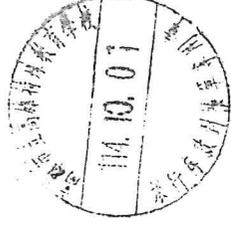
寄存分行：公庫部

基準日期：2025/09/30

序號	寄存編號	物品名稱	封裝	單位	數量	金額	備註	寄存日期	提領日期
1	10220110217090	建物所有權狀	密封	張	1	1100	新建0000692	2011/2/17	
2	10220110217092	建物所有權狀	密封	張	1	1100	新建0000694	2011/2/17	
3	10220110217093	建物所有權狀	密封	張	1	1100	新建0000695	2011/2/17	
4	10220110217094	建物所有權狀	密封	張	1	1100	新建0000696	2011/2/17	
5	10220120807002	建物所有權狀	密封	張	1	1		2012/8/7	
6	10220151214004	土地所有權狀	密封	張	1	1008041		2015/12/14	
7	10220250826004	高銀左營區約保證書	密封	張	1	400,000	佳琪食品	2025/8/26	
					小計	7	400,006	合計共7件	

如對本單所載內容有疑問時，請於七日內與本行接洽，否則即認核對無誤。

高雄銀行 敬啟



程式代號：UTR022

高雄市立高雄特殊教育學校

財產性質分類：公務用 市立高雄特殊教育學校教育發展基金

市有財產增減結存表

製表日期：114/10/01

中華民國114年09月01日起至114年09月30日止(114年度)

機關代碼：397054500W

財產類別	單位	上期結存數		本期增加數		本期減少數		本期折舊	本期結存數		
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值	
土地	筆	1	726,048,960	0	0	0	0		1	726,048,960	
	公頃	1.512602		0.000000		0.000000					
土地改良物	個	3	5,732,325	0	0	0	0	49,061	3	5,683,264	
	平方公尺	2,988.95		0.00		0.00					
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	37,857,291	0	0	0	0	180,660	8	37,676,631	
		平方公尺		13,132.99		0.00			0.00		
	宿舍	棟	0	0	0	0	0	0	0	0	
		平方公尺	0.00		0.00		0.00				
	其它	個	34	1,273,740	0	0	0	0	5,999	34	1,267,741
		平方公尺	4,159.02		0.00		0.00				
小計	數量	42	39,131,031	0	0	0	0	186,659	42	38,944,372	
	平方公尺	17,292.01		0.00		0.00					
機械及設備	電腦設備	台	271	1,245,576	0	0	0	0	52,928	271	1,192,648
	其它	件	173	2,173,538	0	0	0	0	58,798	173	2,114,740
	小計		444	3,419,114	0	0	0	0	111,726	444	3,307,388
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽車	輛	7	12,246,197	0	0	0	0	145,276	7	12,100,921
	機車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	其它	件	31	105,840	0	0	0	0	4,448	31	101,392
	小計		38	12,352,037	0	0	0	0	149,724	38	12,202,313
什項設備	圖書	冊(套)	2,374	913,561	0	0	0	0	0	2,374	913,561
	其它	件	584	3,107,063	0	0	1	82,150	-8,216	583	3,033,129
	小計		2,958	4,020,624	0	0	1	82,150	-8,216	2,957	3,946,690
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利	筆	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	股	0		0							
其他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計		3,486	790,704,091	0	0	1	82,150	488,954	3,485	790,132,987	

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計

機關首長

黃寶周虹汝

會計室 張素美 主任

高雄市立高雄特殊教育學校 陸奕身 校長

助理員黃馨平

教師兼林淙溶 總務主任

助理員黃馨平

教師兼林淙溶 總務主任

附註：1. 土地詳細筆數、面積、其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。2. 房屋詳計棟數、面積、其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。  
3. 承典(租)房地所付之典價(押金)填入權利欄。4. 「本期折舊」欄部份，為本期折舊或攤銷數。  
5. 「上期結存數」應與上期「本期結存數」同，其價值係扣除累計折舊後之帳面價值。

聯絡電話：2235940-134

高雄市立高雄特殊教育學校

程式代號：UTR270

權 屬：市有

財產折舊月報表

報表類型：依財產目錄合計

財產性質：公務用市立高雄特殊教育學校教育發展基金

中華民國114年09月

列印日期：114/10/01

財 產 類 別	原 值	殘 值	應攤提折舊總額	本期折舊			累計攤提折舊金額	未折舊金額	
				月提折舊金額	本月調整累計折舊	小計			
土 地	726,048,960	0	0	0	0	0	0	0	
土地改良物	9,029,056	90,290	8,938,766	49,061	0	49,061	3,345,792	5,592,974	
房屋建築 及設備	辦公房屋	107,301,475	1,073,015	106,228,460	180,660	0	180,660	69,624,844	36,603,616
	宿 舍	0	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	6,982,282	69,825	6,912,457	5,999	0	5,999	5,714,541	1,197,916
	小 計	114,283,757	1,142,840	113,140,917	186,659	0	186,659	75,339,385	37,801,532
機 械 及 設 備	電腦設備	8,330,105	83,307	8,246,798	52,928	0	52,928	7,137,457	1,109,341
	其 他	14,087,489	140,879	13,946,610	58,798	0	58,798	11,972,749	1,973,861
	小 計	22,417,594	224,186	22,193,408	111,726	0	111,726	19,110,206	3,083,202
交通及運 輸設備	船	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛 機	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽 車	20,815,581	208,155	20,607,426	145,276	0	145,276	8,714,660	11,892,766
	機 車	0	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	1,360,103	13,601	1,346,502	4,448	0	4,448	1,258,711	87,791
	小 計	22,175,684	221,756	21,953,928	149,724	0	149,724	9,973,371	11,980,557
什項設備	圖 書	913,561	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	21,896,154	218,984	21,677,170	73,112	(81,328)	(8,216)	18,863,025	2,814,145
	小 計	22,809,715	218,984	21,677,170	73,112	(81,328)	(8,216)	18,863,025	2,814,145
有價證券	0	0	0	0	0	0	0	0	
權 利	0	0	0	0	0	0	0	0	
其 他	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	916,764,766	1,898,056	187,904,189	570,282	(81,328)	488,954	126,631,779	61,272,410	

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計

機關  
首長

助理員黃馨平

教師兼  
總務主任 林涼溶

助理員黃馨平

教師兼  
總務主任 林涼溶

主辦會計  
組員 周虹汝

高雄市立  
高雄特殊教育學校  
校長 陸奕身

會計室 張素美  
主任

說明：本表「原值」欄減「累計攤提折舊金額」欄應與UTR022市有財產增減結存表「本期結存數」價值相同。

高雄市立高雄特殊教育學校  
財產增減表(月報)

頁次：1/1

程式代號：UTR011

製表日期：114/10/01

財產性質分類：公務用 市立高雄特殊教育學校教育發展基金

中華民國114年09月01日起至114年09月30日止

分類編號	財產名稱	(動產)型式/廠牌/ (土改/202建物)別名	購買日期	最低耐用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				備註
							數量	價值	增加原因	數量	價值	減少原因	有無殘餘價值	
5010307-23-000007	地板	19坪安全木質地 板/40片 100*100*2cm防撞泡 綿軟墊/加賀美耐板/ 台灣復舜興業股份有 限公司/	102/12/30	5	套	82,150				1	82,150	報廢	0	核准：市立高雄特 殊教育學校 日期：1140903 文號：內簽
什項設備	小計									1	82,150			
	合計									1 0.00	82,150			

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計人員

機關首長

助理員黃馨平

助理員黃馨平

教師兼  
總務主任林宗溶

會計室  
組員周虹汝

會計室  
主任張素美

高雄市立  
高雄特殊教育學校  
校長陸奕身

教師兼  
總務主任林宗溶

高雄市立高雄特殊教育學校  
電腦軟體增減結存表

114年度9月份

製表日期：114.10.01

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	價值	數量	價值	數量	價值	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	價值
總計			5	65,231	-	-	-	-	4,691	141,146	5	60,540
軟體工具			5	65,231	-	-	-	-	4,691	141,146	5	60,540
NT0010	Smart Apps Crestor 3.0互 動多媒體互動APP製作工具	套	1	180			-	-	0	16,620	1	180
PT0018	威力導演專業外掛套件下載 版	套	1	103			-	-	0	10,240	1	103
NA001	smart Apps Crestor 3.0	套	1	6,568			-	-	248	8,680	1	6,320
60020300-00	111年高雄數位學習-校園數 位內容與教學軟體採購案	批	1	5,200		-	-	-	1,192	39,335	1	4,008
60020300-00	112年高雄市數位學習精進方案-校 園數位內容與教學軟體採購案	批	1	53,180			-	-	3,251	65,020	1	49,929

製表

覆核

主辦軟體管理人員

主辦會計人員

機關首長

助理員黃馨平

教師兼  
總務主任 林淙溶

助理員黃馨平

會計室  
組員 周虹汝

會計室  
主任 張素美

高雄市立  
高雄特殊教育學校  
校長 陸奕身