

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 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	174,415,000	37,913,543	37,783,000	130,543	0.35	37,913,543	37,783,000	130,543	0.35
財產收入	45	185,000	74,809		74,809		74,809		74,809	
財產處分收入	451		4,065		4,065		4,065		4,065	
租金收入	452	185,000	70,744		70,744		70,744		70,744	
政府撥入收入	46	169,524,000	37,398,000	37,398,000			37,398,000	37,398,000		
公庫撥款收入	462	169,524,000	37,398,000	37,398,000			37,398,000	37,398,000		
其他收入	4Y	4,706,000	440,734	385,000	55,734	14.48	440,734	385,000	55,734	14.48
雜項收入	4YY	4,706,000	440,734	385,000	55,734	14.48	440,734	385,000	55,734	14.48
基金用途	5	174,415,000	34,142,262	37,783,000	-3,640,738	-9.64	34,142,262	37,783,000	-3,640,738	-9.64
國民教育計畫	53	116,622,000	25,148,024	26,135,000	-986,976	-3.78	25,148,024	26,135,000	-986,976	-3.78
一般行政管理計畫	5L	57,021,000	8,994,238	11,648,000	-2,653,762	-22.78	8,994,238	11,648,000	-2,653,762	-22.78
建築及設備計畫	5M	772,000								
購建固定資產		772,000								
本期賸餘(短絀)	6		3,771,281		3,771,281		3,771,281		3,771,281	
期初基金餘額	71	967,000					1,639,523	967,000	672,523	69.55
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	967,000					5,410,804	967,000	4,443,804	459.55

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

因111年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

基金來源

1. 財產處分收入:係變賣報廢財產收入。
2. 租金收入:係收取1-8月份太陽能光電租金收入。
3. 雜項收入:係課業輔導費收入較預期高。

基金用途

1. 一般行政管理計畫:用人費用覈實支用。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 1 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	%
國民教育計畫		本月數				25,148,024	26,135,000	-986,976	-3.78
		累計數				25,148,024	26,135,000	-986,976	-3.78
一般行政管理計畫		本月數				8,994,238	11,648,000	-2,653,762	-22.78
		累計數				8,994,238	11,648,000	-2,653,762	-22.78

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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	794,276,091	99,555,397	155,000	90,598	492,633	694,292,463
非理財目的之長期投資						
土地	581,238,000					581,238,000
土地改良物	13,531,992	11,970,566			31,288	1,530,138
房屋及建築	158,868,957	61,605,477			243,935	97,019,545
機械及設備	18,106,831	11,327,544	155,000	73,784	140,512	6,719,991
交通及運輸設備	2,872,773	1,953,540			14,638	904,595
雜項設備	19,083,708	12,698,270			62,260	6,323,178
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						
遞耗資產						

註：1.機械及設備預算外增加數合計155,000元:應付代收款購置155,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元)；預算外減少數合計73,784元:報廢73,784元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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 發展中之無形資產 其他	573,830			16,814		557,016

註：1.機械及設備預算外增加數合計155,000元:應付代收款購置155,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元)；預算外減少數合計73,784元:報廢73,784元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國111年1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	717,203,521	100.00	負債	2	17,500,254	2.44
流動資產	11	21,483,530	3.00	流動負債	21	9,677,237	1.35
現金	1101	21,483,530	3.00	應付款項	2102	9,677,237	1.35
銀行存款	110102	21,403,530	2.98	應付代收款	210203	9,677,237	1.35
財政局市庫	110102-1	7,987,246	1.11	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	2,308,608	0.32	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,176,514	0.44	其他負債	28	7,823,017	1.09
教育儲蓄戶	110102-4	527,091	0.07	什項負債	2801	7,823,017	1.09
其他專戶	110102-5	7,404,071	1.03	存入保證金	280104	573,626	0.08
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	7,249,391	1.01
固定資產	14	693,735,447	96.73	淨資產	3	699,703,267	97.56
土地	1401	581,238,000	81.04	淨資產	31	699,703,267	97.56
土地	140101	581,238,000	81.04	淨資產	3101	699,703,267	97.56
土地改良物	1402	1,530,138	0.21	累積餘額	310101	696,360,217	97.09
土地改良物	140201	13,531,992	1.89	本期騰餘	310102	3,343,050	0.47
累計折舊-土地改良物	140202	-12,001,854	-1.67	合計：		717,203,521	
信託代理與保證資產		2,010,895		信託代理與保證負債		2,010,895	
保證品		2,010,895		應付保證品		2,010,895	

註：1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金2,010,895元。

2. 本表採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國111年1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		
房屋建築及設備	1404	97,019,545	13.53				
房屋建築及設備	140401	158,868,957	22.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,849,412	-8.62				
機械及設備	1405	6,719,991	0.94				
機械及設備	140501	18,188,047	2.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,468,056	-1.60				
交通及運輸設備	1406	904,595	0.13				
交通及運輸設備	140601	2,872,773	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,968,178	-0.27				
雜項設備	1407	6,323,178	0.88				
雜項設備	140701	19,083,708	2.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,760,530	-1.78				
無形資產	16	557,016	0.08				
無形資產	1601	557,016	0.08				
信託代理與保證資產		2,010,895		信託代理與保證負債		2,010,895	
保證品		2,010,895		應付保證品		2,010,895	

註：1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金2,010,895元。

2. 本表採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國111年1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		
電腦軟體	160102	557,016	0.08				
其他資產	18	1,427,528	0.20				
什項資產	1801	1,427,528	0.20				
暫付及待結轉帳項	180105	1,427,528	0.20				
合計：		717,203,521					

信託代理與保證資產

2,010,895

信託代理與保證負債

2,010,895

保證品

2,010,895

應付保證品

2,010,895

註：1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金2,010,895元。

2. 本表採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,068,543	38,068,543
財產收益	74,809	74,809
財產孳息收入	70,744	70,744
財產交易利益	4,065	4,065
政府撥入收入	37,398,000	37,398,000
公庫撥款收入	37,398,000	37,398,000
其他收入	595,734	595,734
雜項收入	595,734	595,734
支出	34,725,493	34,725,493
人事支出	33,908,580	33,908,580
人事支出	33,908,580	33,908,580
業務支出	233,209	233,209
業務支出	233,209	233,209
財產損失	1,211	1,211
財產交易損失	1,211	1,211
折舊、折耗及攤銷	582,493	582,493
固定資產折舊	565,679	565,679
無形資產攤銷	16,814	16,814
本期賸餘(短絀)	3,343,050	3,343,050
期初淨資產		696,360,217
解繳公庫		
期末淨資產		699,703,267

註：本表採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 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	37,913,543	155,000	38,068,543	收入
財產收入	74,809		74,809	財產收益
政府撥入收入	37,398,000		37,398,000	政府撥入收入
其他收入	440,734	155,000	595,734	其他收入
基金用途	34,142,262	583,231	34,725,493	支出
用人費用	33,908,580		33,908,580	人事支出
服務費用	192,903	40,306	233,209	業務支出
材料及用品費	39,924	-39,924		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	382	-382		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支 出	473	738	1,211	財產損失
		582,493	582,493	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,771,281	-428,231	3,343,050	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,639,523	694,720,694	696,360,217	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,410,804	694,292,463	699,703,267	期末淨資產

註：調整數說明：

1. 「其他收入」之調整數155,000元=代收款項購置機械及設備155,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元)。
2. 「財產損失」之調整數738元=處分機械及設備設備財產交易損失738元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數582,493元=固定資產折舊565,679元+電腦軟體攤銷數16,814元。