

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 10 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	174,415,000	14,386,834	13,402,000	984,834	7.35	169,962,327	170,342,000	-379,673	-0.22
財產收入	185,000	102,317	14,000	88,317	630.84	256,977	185,000	71,977	38.91
財產處分收入						42,544		42,544	
租金收入	185,000	102,317	14,000	88,317	630.84	214,433	185,000	29,433	15.91
政府撥入收入	169,524,000	12,889,000	12,931,000	-42,000	-0.32	165,944,000	165,986,000	-42,000	-0.03
公庫撥款收入	169,524,000	12,889,000	12,931,000	-42,000	-0.32	165,944,000	165,986,000	-42,000	-0.03
其他收入	4,706,000	1,395,517	457,000	938,517	205.36	3,761,350	4,171,000	-409,650	-9.82
雜項收入	4,706,000	1,395,517	457,000	938,517	205.36	3,761,350	4,171,000	-409,650	-9.82
基金用途	174,415,000	13,686,075	13,402,000	284,075	2.12	155,981,507	170,342,000	-14,360,493	-8.43
國民教育計畫	116,622,000	9,009,023	8,906,000	103,023	1.16	103,478,848	114,442,000	-10,963,152	-9.58
其他	116,622,000	9,009,023	8,906,000	103,023	1.16	103,478,848	114,442,000	-10,963,152	-9.58
一般行政管理計畫	57,021,000	4,677,052	4,496,000	181,052	4.03	52,391,865	55,128,000	-2,736,135	-4.96
其他	57,021,000	4,677,052	4,496,000	181,052	4.03	52,391,865	55,128,000	-2,736,135	-4.96
建築及設備計畫	772,000					110,794	772,000	-661,206	-85.65
購建固定資產	772,000					110,794	772,000	-661,206	-85.65
本期賸餘(短絀)		700,759		700,759		13,980,820		13,980,820	
期初基金餘額	967,000					1,639,523	967,000	672,523	69.55
解繳公庫									
期末基金餘額	967,000					15,620,343	967,000	14,653,343	1,515.34

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

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:係太陽能光電發電系統收入增加所致。
3. 公庫撥款收入:係教育局收回減班經費42,000元。

基金用途

1. 建築及設備計畫:圖書室照明設備、飲水機預算結餘1,206元,無聲廣播系統預算460,000元、仁愛樓排水溝改善工程預算200,000元刻正辦理採購中。

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 10 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				9,009,023	8,906,000	103,023	1.16
		累計數				103,478,848	114,442,000	-10,963,152	-9.58
一般行政管理計畫		本月數				4,677,052	4,496,000	181,052	4.03
		累計數				52,391,865	55,128,000	-2,736,135	-4.96
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				110,794	772,000	-661,206	-85.65

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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		
資產	794,276,091	99,555,397	24,616,104	1,925,480	3,759,389	713,651,929
非理財目的之長期投資						
土地	581,238,000		23,249,520			604,487,520
土地改良物	13,531,992	11,970,566			312,880	1,248,546
房屋及建築	158,868,957	61,605,477	646,800	430,400	2,442,272	95,037,608
機械及設備	18,106,831	11,327,544	638,590	634,263	908,252	5,875,362
交通及運輸設備	2,872,773	1,953,540			146,380	772,853
雜項設備	19,083,708	12,698,270	81,194	692,677	-50,395	5,824,350
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.土地:預算外增加數合計23,249,520元:土地公告現值增加23,249,520元。

2.房屋及建築:預算內增加數合計94,600元、預算外增加數合計552,200元:應付代收款購置552,200元；預算外減少數合計430,400元:整修工程相對減帳430,400元。

3.機械及設備:預算外增加數合計638,590元:應付代收款購置638,590元(教育局委託河堤國小統一採購155,000元、大同國小統一採購483,590元)；預算外減少數合計634,263元:報廢634,263元。

4.雜項設備:預算內增加數合計16,194元、預算外增加數合計65,000元:應付代收款購置65,000元；預算外減少數合計692,677元:報廢677,677元、增置相對減帳15,000元。

5.電腦軟體:預算外減少數合計168,140元:攤銷168,140元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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	573,830			168,140		405,690

- 註： 1.土地:預算外增加數合計23,249,520元;土地公告現值增加23,249,520元。
 2.房屋及建築:預算內增加數合計94,600元、預算外增加數合計552,200元;應付代收款購置552,200元;預算外減少數合計430,400元;整修工程相對減帳430,400元。
 3.機械及設備:預算外增加數合計638,590元;應付代收款購置638,590元(教育局委託河堤國小統一採購155,000元、大同國小統一採購483,590元);預算外減少數合計634,263元;報廢634,263元。
 4.雜項設備:預算內增加數合計16,194元、預算外增加數合計65,000元;應付代收款購置65,000元;預算外減少數合計692,677元;報廢677,677元、增置相對減帳15,000元。
 5.電腦軟體:預算外減少數合計168,140元;攤銷168,140元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 10 月份

321-6

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														
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		295,000			295,000	295,000	94,600		94,600	32.07	-200,400	-67.93	仁愛樓排水溝改善工程預算200,000元刻正辦理採購中。	加強辦理。
房屋及建築		295,000			295,000	295,000	94,600		94,600	32.07	-200,400	-67.93		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		460,000			460,000	460,000					-460,000	-100.00	無聲廣播系統預算460,000元刻正辦理採購中。	加強辦理。
交通及運輸設備		460,000			460,000	460,000					-460,000	-100.00		
購建中固定資產														
雜項設備		17,000			17,000	17,000	16,194		16,194	95.26	-806	-4.74		
雜項設備		17,000			17,000	17,000	16,194		16,194	95.26	-806	-4.74		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		772,000			772,000	772,000	110,794		110,794	14.35	-661,206	-85.65		

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10月31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	768,147,690	100.00	負債	2	38,875,418	5.06
流動資產	11	44,985,451	5.86	流動負債	21	28,880,538	3.76
現金	1101	44,817,194	5.83	應付款項	2102	28,809,794	3.75
銀行存款	110102	44,737,194	5.82	應付代收款	210203	28,809,794	3.75
財政局市庫	110102-1	28,761,862	3.74	預收款項	2106	70,744	0.01
保管金	110102-2	2,124,662	0.28	預收收入	210602	70,744	0.01
午餐專戶	110102-3	5,026,174	0.65	其他負債	28	9,994,880	1.30
教育儲蓄戶	110102-4	547,631	0.07	什項負債	2801	9,994,880	1.30
其他專戶	110102-5	8,276,865	1.08	存入保證金	280104	1,873,870	0.24
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	8,121,010	1.06
預付款項	1108	168,257	0.02	淨資產	3	729,272,272	94.94
預付費用	110804	168,257	0.02	淨資產	31	729,272,272	94.94
固定資產	14	713,246,239	92.85	淨資產	3101	729,272,272	94.94
土地	1401	604,487,520	78.69	累積餘額	310101	696,360,217	90.65
土地	140101	604,487,520	78.69	本期賸餘	310102	32,912,055	4.28
土地改良物	1402	1,248,546	0.16	合計：		768,147,690	
信託代理與保證資產		882,237		信託代理與保證負債		882,237	
保證品		882,237		應付保證品		882,237	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單、銀行連帶保證書繳納工程保固保證金882,237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10月31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	13,531,992	1.76				
累計折舊-土地改良物	140202	-12,283,446	-1.60				
房屋建築及設備	1404	95,037,608	12.37				
房屋建築及設備	140401	159,085,357	20.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,047,749	-8.34				
機械及設備	1405	5,875,362	0.76				
機械及設備	140501	18,111,158	2.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,235,796	-1.59				
交通及運輸設備	1406	772,853	0.10				
交通及運輸設備	140601	2,872,773	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,099,920	-0.27				
雜項設備	1407	5,824,350	0.76				
雜項設備	140701	18,472,225	2.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,647,875	-1.65				
信託代理與保證資產		882,237		信託代理與保證負債		882,237	
保證品		882,237		應付保證品		882,237	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單、銀行連帶保證書繳納工程保固保證金882,237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10月31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		
無形資產	16	405,690	0.05				
無形資產	1601	405,690	0.05				
電腦軟體	160102	405,690	0.05				
其他資產	18	9,510,310	1.24				
什項資產	1801	9,510,310	1.24				
暫付及待結轉帳項	180105	9,510,310	1.24				
合計：		768,147,690					

信託代理與保證資產

882,237

信託代理與保證負債

882,237

保證品

882,237

應付保證品

882,237

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單、銀行連帶保證書繳納工程保固保證金882,237元

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,426,834	194,467,637
財產收益	102,317	23,506,497
財產孳息收入	102,317	214,433
財產交易利益		23,292,064
政府撥入收入	12,889,000	165,944,000
公庫撥款收入	12,889,000	165,944,000
其他收入	1,435,517	5,017,140
受贈收入		15,000
雜項收入	1,435,517	5,002,140
支出	14,190,500	161,555,582
人事支出	12,888,714	150,482,847
人事支出	12,888,714	150,482,847
業務支出	756,978	5,249,509
業務支出	756,978	5,249,509
財產損失	3,870	458,524
財產交易損失	3,870	458,524
折舊、折耗及攤銷	500,555	5,159,187
固定資產折舊	483,741	4,991,047
無形資產攤銷	16,814	168,140
其他支出	40,383	205,515
其他支出	40,383	205,515
本期賸餘(短絀)	236,334	32,912,055
期初淨資產		696,360,217
解繳公庫		
期末淨資產		729,272,272

註：本表係採會計基礎編製，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 1 日 至 10 月 31 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	169,962,327	24,505,310	194,467,637	收入
財產收入	256,977	23,249,520	23,506,497	財產收益
政府撥入收入	165,944,000		165,944,000	政府撥入收入
其他收入	3,761,350	1,255,790	5,017,140	其他收入
基金用途	155,981,507	5,574,075	161,555,582	支出
用人費用	150,482,847		150,482,847	人事支出
服務費用	4,769,104	480,405	5,249,509	業務支出
材料及用品費	456,533	-456,533		
租金、償債、利息及相關手續費	1,500	-1,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,372	-22,372		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		458,524	458,524	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	110,794	-110,794		
其他	138,357	5,159,187	5,159,187	折舊、折耗及攤銷
其他	138,357	67,158	205,515	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,980,820	18,931,235	32,912,055	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	15,620,343	713,651,929	729,272,272	期末淨資產

註：調整數說明：

1. 「財產收益」之調整數23,249,520元=土地公告現值增加23,249,520元。
2. 「其他收入」之調整數1,255,790元=代收款項購置房屋及建築552,200元+代收款項購置機械及設備638,590元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元、大同國小辦理統一採購483,590元)+代收款項購置雜項設備65,000元。
3. 「財產損失」之調整數458,524元=處分房屋及建築財產交易損失430,400元+處分機械及設備設備財產交易損失6,345元+處分雜項設備財產交易損失21,779元。
4. 「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110,794元=購置房屋及建築94,600元+購置雜項設備16,194元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,159,187元=固定資產折舊4,991,047元+電腦軟體攤銷數168,140元。
6. 「其他支出」之調整數67,158元=以前年度取得之機器設備補提折舊數67,158元。