

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 113 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			
		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	180,789,000	35,944,862	35,616,000	328,862	0.92	35,944,862	35,616,000	328,862	0.92
財產收入	324,000	4,925	10,000	-5,075	-50.75	4,925	10,000	-5,075	-50.75
財產處分收入	50,000								
租金收入	274,000	4,925	10,000	-5,075	-50.75	4,925	10,000	-5,075	-50.75
政府撥入收入	176,259,000	35,547,000	35,547,000			35,547,000	35,547,000		
公庫撥款收入	176,259,000	35,547,000	35,547,000			35,547,000	35,547,000		
其他收入	4,206,000	392,937	59,000	333,937	565.99	392,937	59,000	333,937	565.99
雜項收入	4,206,000	392,937	59,000	333,937	565.99	392,937	59,000	333,937	565.99
基金用途	181,211,000	35,158,294	35,616,000	-457,706	-1.29	35,158,294	35,616,000	-457,706	-1.29
國民教育計畫	121,363,000	25,910,481	25,028,000	882,481	3.53	25,910,481	25,028,000	882,481	3.53
其他	121,363,000	25,910,481	25,028,000	882,481	3.53	25,910,481	25,028,000	882,481	3.53
一般行政管理計畫	58,943,000	9,247,813	10,588,000	-1,340,187	-12.66	9,247,813	10,588,000	-1,340,187	-12.66
其他	58,943,000	9,247,813	10,588,000	-1,340,187	-12.66	9,247,813	10,588,000	-1,340,187	-12.66
建築及設備計畫	905,000								
購建固定資產	905,000								
本期賸餘(短絀)	-422,000	786,568		786,568		786,568		786,568	
期初基金餘額	1,352,000					1,523,681	1,352,000	171,681	12.70
解繳公庫									
期末基金餘額	930,000					2,310,249	1,352,000	958,249	70.88

註：1. 因113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。

2. 基金來源：(1)租金收入：係場地租借低於預期所致。(2)雜項收入：主要係112年預收113年1月課後輔導費用於本年度轉正所致。

3. 基金用途：一般行政管理計畫：主要係技工出缺一名未補實致執行率低於預期。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				25,910,481	25,028,000	882,481	3.53
		累計數				25,910,481	25,028,000	882,481	3.53
一般行政管理計畫		本月數				9,247,813	10,588,000	-1,340,187	-12.66
		累計數				9,247,813	10,588,000	-1,340,187	-12.66

資本資產明細表

中華民國 113 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	849,967,085	110,138,006	85,000	73,551	592,410	739,248,118
非理財目的之長期投資						
土地	627,737,040					627,737,040
土地改良物	13,531,992	12,721,478			31,288	779,226
房屋及建築	162,687,357	67,550,653			250,615	94,886,089
機械及設備	22,257,897	14,552,279	85,000	14,550	241,090	7,534,978
交通及運輸設備	4,633,483	2,462,967			41,768	2,128,748
雜項設備	18,592,172	12,850,629		29,900	27,649	5,683,994
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：增加數為教育部國教署移入地震預警系統設備85,000元(累計折舊84,150元)；減少數為報廢減值14,550元(累計折舊14,404元)。

2.雜項設備：減少數為報廢減值29,900元(累計折舊29,601元)。

3.電腦軟體：減少數為攤銷29,101元。

資本資產明細表

中華民國 113 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	527,144			29,101		498,043

註：1.機械及設備：增加數為教育部國教署移入地震預警系統設備85,000元(累計折舊84,150元)；減少數為報廢減值14,550元(累計折舊14,404元)。

2.雜項設備：減少數為報廢減值29,900元(累計折舊29,601元)。

3.電腦軟體：減少數為攤銷29,101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113年1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	760,344,959	100.00	負債	2	18,786,592	2.47
流動資產	11	21,096,841	2.77	流動負債	21	10,720,223	1.41
現金	1101	20,237,135	2.66	應付款項	2102	10,575,200	1.39
銀行存款	110102	20,157,135	2.65	應付代收款	210203	10,484,200	1.38
財政局市庫	110102-1	6,767,705	0.89	其他應付款	210299	91,000	0.01
保管金	110102-2	2,008,992	0.26	預收款項	2106	145,023	0.02
午餐專戶	110102-3	3,088,414	0.41	預收收入	210602	145,023	0.02
教育儲蓄戶	110102-4	671,602	0.09	其他負債	28	8,066,369	1.06
其他專戶	110102-5	7,620,422	1.00	什項負債	2801	8,066,369	1.06
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	603,773	0.08
預付款項	1108	859,706	0.11	暫收及待結轉帳項	280108	7,462,596	0.98
預付費用	110804	859,706	0.11	淨資產	3	741,558,367	97.53
固定資產	14	738,750,075	97.16	淨資產	31	741,558,367	97.53
土地	1401	627,737,040	82.56	淨資產	3101	741,558,367	97.53
土地	140101	627,737,040	82.56	累積餘額	310101	741,352,760	97.50
土地改良物	1402	779,226	0.10	本期賸餘	310102	204,757	0.03

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. 保證品及應付保證品882,237元，係上鉉營造有限公司以設定質權之定期存單繳納和平樓工程保固保證金875,745元、富鴻網(股)公司以銀行連帶保證書繳納EMS建置衍生工程保固保證金6,492元。

2. 因擔保、保證或契約造成可能未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

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113年1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	1.78	淨資產調整數	310104	850	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-12,752,766	-1.68	合計：		760,344,959	
房屋建築及設備	1404	94,886,089	12.48				
房屋建築及設備	140401	162,687,357	21.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,801,268	-8.92				
機械及設備	1405	7,534,978	0.99				
機械及設備	140501	22,328,347	2.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,793,369	-1.95				
交通及運輸設備	1406	2,128,748	0.28				
交通及運輸設備	140601	4,633,483	0.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,504,735	-0.33				
雜項設備	1407	5,683,994	0.75				
雜項設備	140701	18,562,272	2.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,878,278	-1.69				

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. 保證品及應付保證品882,237元，係上鋌營造有限公司以設定質權之定期存單繳納和平樓工程保固保證金875,745元、富鴻網(股)公司以銀行連帶保證書繳納EMS建置衍生工程保固保證金6,492元。

2. 因擔保、保證或契約造成可能未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

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113年1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	498,043	0.07				
無形資產	1601	498,043	0.07				
電腦軟體	160102	498,043	0.07				
合計：		760,344,959					

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. 保證品及應付保證品882,237元，係上鋌營造有限公司以設定質權之定期存單繳納和平樓工程保固保證金875,745元、富鴻網(股)公司以銀行連帶保證書繳納EMS建置衍生工程保固保證金6,492元。

2. 因擔保、保證或契約造成可能未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	35,944,862	35,944,862
財產收益	4,925	4,925
財產孳息收入	4,925	4,925
政府撥入收入	35,547,000	35,547,000
公庫撥款收入	35,547,000	35,547,000
其他收入	392,937	392,937
雜項收入	392,937	392,937
支出	35,740,105	35,740,105
人事支出	34,769,627	34,769,627
人事支出	34,769,627	34,769,627
業務支出	388,667	388,667
業務支出	388,667	388,667
財產損失	445	445
財產交易損失	445	445
折舊、折耗及攤銷	581,366	581,366
固定資產折舊	552,265	552,265
無形資產攤銷	29,101	29,101
本期賸餘（短絀）	204,757	204,757
期初淨資產		741,352,760
解繳公庫		
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		741,558,367

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	35,944,862		35,944,862	收入
財產收入	4,925		4,925	財產收益
政府撥入收入	35,547,000		35,547,000	政府撥入收入
其他收入	392,937		392,937	其他收入
基金用途	35,158,294	581,811	35,740,105	支出
用人費用	34,769,627		34,769,627	人事支出
服務費用	362,648	26,019	388,667	業務支出
材料及用品費	26,019	-26,019		
資產短絀		445	445	財產損失
		581,366	581,366	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	786,568	-581,811	204,757	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,523,681	739,829,079	741,352,760	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	2,310,249	739,248,118	741,558,367	期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數445元=處分機械及設備財產交易損失146元(原值14,550元，累計折舊14,404元)+處分雜項設備財產交易損失299元(原值29,900元，累計折舊29,601元)。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數581,366元=固定資產折舊552,265元+電腦軟體攤銷數29,101元。

3. 「淨資產調整數」之調整數850元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表 中華民國113年1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	171,029,000	34,769,627	-136,259,373	-79.67
11 正式員額薪資	98,619,000	16,193,789	-82,425,211	-83.58
113 職員薪金	97,976,000	16,193,789	-81,782,211	-83.47
114 工員工資	643,000		-643,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	723,000	445,132	-277,868	-38.43
122 約僱職員薪金	30,000		-30,000	-100.00
124 兼職人員酬金	693,000	445,132	-247,868	-35.77
13 加(夜)班費	818,000		-818,000	-100.00
134 未休假加班費	818,000		-818,000	-100.00
15 獎金	18,708,000	11,557,749	-7,150,251	-38.22
151 考績獎金	8,077,000	1,420	-8,075,580	-99.98
152 年終獎金	10,631,000	11,556,329	925,329	8.70
16 退休及卹償金	43,395,000	6,340,476	-37,054,524	-85.39
161 職員退休及離職金	41,646,000	6,059,610	-35,586,390	-85.45
162 工員退休及離職金	132,000		-132,000	-100.00
163 卹償金	1,617,000	280,866	-1,336,134	-82.63
18 福利費	8,765,000	232,481	-8,532,519	-97.35
181 分擔員工保險費	7,113,000	212,481	-6,900,519	-97.01
183 傷病醫藥費	246,000		-246,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,406,000	20,000	-1,386,000	-98.58
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	8,104,000	362,648	-7,741,352	-95.53
21 水電費	1,002,000		-1,002,000	-100.00
212 工作場所電費	942,000		-942,000	-100.00
214 工作場所水費	60,000		-60,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表 中華民國113年1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	%
22 郵電費	140,000		-140,000	-100.00
221 郵費	11,000		-11,000	-100.00
222 電話費	99,000		-99,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	159,000		-159,000	-100.00
231 國內旅費	38,000		-38,000	-100.00
232 國外旅費	60,000		-60,000	-100.00
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00
23Y 其他旅運費	58,000		-58,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	390,000	692	-389,308	-99.82
241 印刷及裝訂費	390,000	692	-389,308	-99.82
25 修理保養及保固費	943,000	64,500	-878,500	-93.16
251 土地改良物修護費	14,000		-14,000	-100.00
252 一般房屋修護費	509,000	25,500	-483,500	-94.99
255 機械及設備修護費	184,000		-184,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	87,000	1,980	-85,020	-97.72
257 雜項設備修護費	149,000	37,020	-111,980	-75.15
26 保險費	37,000		-37,000	-100.00
261 一般房屋保險費	22,000		-22,000	-100.00
268 責任保險費	13,000		-13,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,638,000	10,000	-1,628,000	-99.39
279 外包費	1,638,000	10,000	-1,628,000	-99.39
28 專業服務費	3,723,000	285,556	-3,437,444	-92.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,273,000	268,056	-3,004,944	-91.81
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	2,500	-37,500	-93.75

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表 中華民國113年1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	%
288 委託考選訓練費	19,000	5,000	-14,000	-73.68
289 試務甄選費	286,000	10,000	-276,000	-96.50
28A 電腦軟體服務費	105,000		-105,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	1,900	-70,100	-97.36
291 公共關係費	72,000	1,900	-70,100	-97.36
3 材料及用品費	829,000	26,019	-802,981	-96.86
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00
313 油脂	3,000		-3,000	-100.00
32 用品消耗	826,000	26,019	-799,981	-96.85
321 辦公(事務)用品	213,000	4,969	-208,031	-97.67
323 農業與園藝用品及環境美化費	116,000		-116,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000		-40,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	447,000	21,050	-425,950	-95.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000		-27,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	27,000		-27,000	-100.00
442 車租	27,000		-27,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	905,000		-905,000	-100.00
51 購建固定資產	905,000		-905,000	-100.00
514 購置機械及設備	352,000		-352,000	-100.00
516 購置雜項設備	553,000		-553,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	61,000		-61,000	-100.00
71 會費	5,000		-5,000	-100.00
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
713 職業團體會費	3,000		-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000		-8,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立光華國民中學
 各項費用彙計表
 中華民國113年1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	%
743 獎勵費用	8,000		-8,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	48,000		-48,000	-100.00
751 技能競賽	48,000		-48,000	-100.00
9 其他	256,000		-256,000	-100.00
91 其他支出	256,000		-256,000	-100.00
91Y 其他	256,000		-256,000	-100.00
合計	181,211,000	35,158,294	-146,052,706	-80.60