

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年度 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	122,069,000	22,638,514	22,728,000	-89,486	-0.39	80,184,358	80,358,000	-173,642	-0.22
財產收入	369,000	46,110	10,000	36,110	361.10	48,950	20,000	28,950	144.75
租金收入	369,000	46,110	10,000	36,110	361.10	48,950	20,000	28,950	144.75
政府撥入收入	119,587,000	22,438,000	22,438,000			79,678,000	79,678,000		
公庫撥款收入	119,587,000	22,438,000	22,438,000			79,678,000	79,678,000		
其他收入	2,113,000	154,404	280,000	-125,596	-44.86	457,408	660,000	-202,592	-30.70
雜項收入	2,113,000	154,404	280,000	-125,596	-44.86	457,408	660,000	-202,592	-30.70
基金用途	123,695,000	154,404	280,000	-125,596	-44.86	457,408	660,000	-202,592	-30.70
國民教育計畫	95,601,000	11,263,350	22,728,000	-11,464,650	-50.44	43,392,443	81,358,000	-37,965,557	-46.66
其他	95,601,000	6,495,867	17,790,000	-11,294,133	-63.49	26,562,485	54,606,000	-28,043,515	-51.36
一般行政管理計畫	26,752,000	6,495,867	17,790,000	-11,294,133	-63.49	26,562,485	54,606,000	-28,043,515	-51.36
其他	26,752,000	4,767,483	4,938,000	-170,517	-3.45	16,829,958	26,752,000	-9,922,042	-37.09
建築及設備計畫	1,342,000	4,767,483	4,938,000	-170,517	-3.45	16,829,958	26,752,000	-9,922,042	-37.09
購建固定資產	1,342,000								
本期賸餘(短絀)	-1,626,000	11,375,164		11,375,164		36,791,915	-1,000,000	37,791,915	-3,779.19
期初基金餘額	1,785,000					3,237,633	1,785,000	1,452,633	81.38
解繳公庫	159,000					40,029,548	785,000	39,244,548	4,999.31

註：1. 租金收入：租金收入超出預期。
 2. 雜項收入：因疫情影響收入不如預期。
 3. 國民教育計畫：因人事費提早分配及推節業務費。
 4. 一般行政管理計畫：因人事費提早分配及推節業務費。

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學

326-2

主要業務計畫執行明細表 中華民國 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
				實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫			本月數				6,495,867	17,790,000	-11,294,133	-63.49
			累計數				26,562,485	54,606,000	-28,043,515	-51.36
			本月數				4,767,483	4,938,000	-170,517	-3.45
一般行政管理計畫			累計數				16,829,958	26,752,000	-9,922,042	-37.09

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學

326-3

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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						
非理財目的之長期投資	2,025,859,822	121,938,664	210,000	27,993,160	-1,286,592	1,877,424,590
土地	1,848,066,783					1,822,177,777
土地改良物	16,449,050	16,284,559		25,889,006		164,491
房屋及建築	118,986,354	71,441,775			419,240	47,125,339
機械及設備	18,375,454	15,253,272	210,000	1,950,154	-1,673,652	3,055,680
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875			55,610	1,425,509
雜項設備	18,956,964	15,416,183		154,000	-87,790	3,474,571
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:本年度減少數:重估減值25,889,006元。
 2.機械及設備：本年度增加數:購置210,000元(代收代付-教育局委託河堤國小統一採購210,000元)；本年度減少數:報廢1,950,154元。
 3.雜項設備:本年度減少數:報廢154,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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	1,223					1,223

- 註： 1.土地:本年度減少數:重估減值25,889,006元。
 2.機械及設備：本年度增加數:購置210,000元(代收代付-教育局委託河堤國小統一採購210,000元)；本年度減少數:報廢1,950,154元。
 3.雜項設備:本年度減少數:報廢154,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 2 月份

326-5

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元													
計畫名稱	本年度可用預算數				累計分配數	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													
購建中國固定資產													
土地改良物													
土地改良物													
購建中國固定資產													
房屋及建築		1,000,000			1,000,000								
房屋及建築		1,000,000			1,000,000								
購建中國固定資產													
機械及設備		30,000			30,000								
機械及設備		30,000			30,000								
購建中國固定資產													
交通及運輸設備		98,000			98,000								
交通及運輸設備		98,000			98,000								
購建中國固定資產													
雜項設備		214,000			214,000								
雜項設備		214,000			214,000								
購建中國固定資產													
其他													
總計		1,342,000			1,342,000								

高雄市教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國111年2月28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				負債			
流動資產	1	1,929,805,940	100.00	流動負債	2	12,351,802	0.64
現金	11	51,835,759	2.69	應付款項	21	10,378,996	0.54
銀行存款	1101	50,773,106	2.63	應付代收款	2102	10,378,996	0.54
財政局市庫	110102	50,693,106	2.63	其他應付款	210203	10,355,525	0.54
保管金	110102-1	47,031,218	2.44	其他負債	210299	23,471	0.00
午餐專戶	110102-2	1,549,214	0.08	什項負債	28	1,972,806	0.10
教育儲蓄戶	110102-3	673,998	0.03	存入保證金	2801	1,972,806	0.10
其他專戶	110102-4	70,723	0.00	應付退休及離職金	280104	1,427,215	0.07
零用及週轉金	110102-5	1,367,953	0.07	淨資產	280106	545,591	0.03
預付款項	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,917,454,138	99.36
預付費用	1108	1,062,653	0.06	淨資產	31	1,917,454,138	99.36
長期貸墊款及準備金	110804	1,062,653	0.06	累積餘額	3101	1,917,454,138	99.36
準備金	12	545,591	0.03	本期勝餘	310101	1,907,158,791	98.83
退休及離職準備金	1203	545,591	0.03	合計：	310102	10,295,347	0.53
固定資產	120301	545,591	0.03			1,929,805,940	
	14	1,877,423,367	97.29				
信託代理與保證資產		154,388		信託代理與保證負債		154,388	
保證品		154,388		應付保證品		154,388	

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市民立民族國民中學

平衡表

中華民國111年2月28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	1401	1,822,177,777	94.42				
土地改良物	140101	1,822,177,777	94.42				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
累計折舊-土地改良物	140201	16,449,050	0.85				
房屋建築及設備	140202	-16,284,559	-0.84				
房屋建築及設備	1404	47,125,339	2.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	118,986,354	6.17				
設備	140402	-71,861,015	-3.72				
機械及設備	1405	3,055,680	0.16				
機械及設備	140501	16,635,300	0.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,579,620	-0.70				
交通及運輸設備	1406	1,425,509	0.07				
交通及運輸設備	140601	5,023,994	0.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,598,485	-0.19				
信託代理與保證資產		154,388		信託代理與保證負債		154,388	
保證品		154,388		應付保證品		154,388	

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國111年2月28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		
雜項設備	1407	3,474,571	0.18				
雜項設備	140701	18,802,964	0.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,328,393	-0.79				
無形資產	16	1,223	0.00				
無形資產	1601	1,223	0.00				
電腦軟體	160102	1,223	0.00				
合計：		1,929,805,940					
信託代理與保證資產		154,388		信託代理與保證負債		154,388	
保證品		154,388		應付保證品		154,388	

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市民立民族國民中學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,848,514	80,394,358
財產收益	46,110	48,950
財產孳息收入	46,110	48,950
政府撥入收入	22,438,000	79,678,000
公庫撥款收入	22,438,000	79,678,000
其他收入	364,404	667,408
雜項收入	364,404	667,408
支出	37,600,346	70,099,011
人事支出	10,808,306	42,694,647
人事支出	10,808,306	42,694,647
業務支出	360,851	603,603
業務支出	360,851	603,603
財產損失	25,889,546	25,910,022
財產損失	25,889,546	25,910,022
折舊、折耗及攤銷	352,146	701,242
折舊、折耗及攤銷	352,146	701,242
其他支出	189,497	189,497
其他支出	189,497	189,497
本期賸餘（短絀）	-14,751,832	10,295,347
期初淨資產		1,907,158,791
解繳公庫		
期末淨資產		1,917,454,138

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。

高雄市教育發展基金——高雄市民立民族國民中學

326-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 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	80,184,358	210,000	80,394,358	收入
財產收入	48,950		48,950	財產收益
政府撥入收入	79,678,000		79,678,000	政府撥入收入
其他收入	457,408	210,000	667,408	其他收入
基金用途	43,392,443	26,706,568	70,099,011	支出
用人費用	42,694,647		42,694,647	人事支出
服務費用	509,142	94,461	603,603	業務支出
材料及用品費	80,449	-80,449		
租金、償債、利息及相關手續費	8,380	-8,380		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,632	-5,632		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		25,910,022	25,910,022	財產損失
其他	94,193	701,242	701,242	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	36,791,915	-26,496,568	10,295,347	其他支出
期初基金餘額	3,237,633	1,903,921,158	1,907,158,791	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	40,029,548	1,877,424,590	1,917,454,138	解繳公庫
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數210,000元=代收代付購置設備(教育局委託河堤國小統一採購)210,000元。
 2. 「財產損失」之調整數25,910,022元=處分設備財產交易損失21,016元+土地重估減值25,889,006元。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數701,242元=固定資產折舊701,242元。
 4. 「其他支出」之調整數95,304元=補提代收款購置設備以前年度折舊95,304元。