

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 112 年 1 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	166,190,000	41,755,425	42,088,000	-332,575	-0.79	41,755,425	42,088,000	-332,575	-0.79
財產收入	360,000	17,000	10,000	7,000	70.00	17,000	10,000	7,000	70.00
租金收入	360,000	17,000	10,000	7,000	70.00	17,000	10,000	7,000	70.00
政府撥入收入	163,780,000	41,738,000	41,738,000			41,738,000	41,738,000		
公庫撥款收入	163,780,000	41,738,000	41,738,000			41,738,000	41,738,000		
其他收入	2,050,000	425	340,000	-339,575	-99.88	425	340,000	-339,575	-99.88
雜項收入	2,050,000	425	340,000	-339,575	-99.88	425	340,000	-339,575	-99.88
基金用途	167,361,000	31,691,518	43,088,000	-11,396,482	-26.45	31,691,518	43,088,000	-11,396,482	-26.45
國民教育計畫	101,201,000	19,947,413	27,798,000	-7,850,587	-28.24	19,947,413	27,798,000	-7,850,587	-28.24
其他	101,201,000	19,947,413	27,798,000	-7,850,587	-28.24	19,947,413	27,798,000	-7,850,587	-28.24
一般行政管理計畫	65,542,000	11,744,105	15,290,000	-3,545,895	-23.19	11,744,105	15,290,000	-3,545,895	-23.19
其他	65,542,000	11,744,105	15,290,000	-3,545,895	-23.19	11,744,105	15,290,000	-3,545,895	-23.19
建築及設備計畫	618,000								
購建固定資產	618,000								
本期賸餘(短絀)	-1,171,000	10,063,907	-1,000,000	11,063,907	-1,106.39	10,063,907	-1,000,000	11,063,907	-1,106.39
期初基金餘額	1,612,000					3,230,382	1,612,000	1,618,382	100.40
解繳公庫							612,000	12,682,289	2,072.27
期末基金餘額	441,000					13,294,289			

註：1. 租金收入：因場地租借超出預期故超收。
2. 雜項收入：因寒假輔導費尚未收入故短收。
3. 國民教育計畫：因人事費提早分配及排節業務費。
4. 一般行政管理計畫：因人事費提早分配及排節業務費。
5. 因112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。

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-3

資本資產明細表

中華民國 112 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						
非理財目的之長期投資	2,017,523,806	124,535,730			470,290	1,892,517,786
土地	1,822,177,777					1,822,177,777
土地改良物	16,449,050	16,284,559				164,491
房屋及建築	132,920,019	74,244,038			280,712	58,395,269
機械及設備	17,013,100	14,294,082			82,928	2,636,090
交通及運輸設備	5,223,834	3,893,348			30,880	1,299,606
雜項設備	23,738,803	15,819,703			75,770	7,843,330
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：

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 112 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	1,223					1,223

註：

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 112 年 1 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預分配數	執行情形				形		差異或 落後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 預算 數	本年度 奉准 先行 辦理數	調整數	合計		執			比較 增減 金額	%			
							實支數	累計 應付 未付數	執行 合計					
建築及設備計畫														
土地														
購建中國定資產														
土地改良物														
購建中國定資產														
房屋及建築		220,000				220,000								
購建中國定資產		220,000				220,000								
機械及設備		96,000				96,000								
購建中國定資產		96,000				96,000								
交通及運輸設備		98,000				98,000								
購建中國定資產		98,000				98,000								
雜項設備		204,000				204,000								
購建中國定資產		204,000				204,000								
其他														
總計		618,000				618,000								

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112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	1,915,774,747	100.00	負債	2	9,962,672	0.52
流動資產	11	22,645,730	1.18	流動負債	21	8,535,574	0.45
現金	1101	21,224,878	1.11	應付款項	2102	8,535,574	0.45
銀行存款	110102	21,144,878	1.10	應付代收款	210203	8,411,485	0.44
財政局市庫	110102-1	16,685,468	0.87	其他應付款	210299	124,089	0.01
保管金	110102-2	2,031,434	0.11	其他負債	28	1,427,098	0.07
午餐專戶	110102-3	964,437	0.05	什項負債	2801	1,427,098	0.07
教育儲蓄戶	110102-4	441,086	0.02	存入保證金	280104	815,867	0.04
其他專戶	110102-5	1,022,453	0.05	應付退休及離職金	280106	611,231	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,905,812,075	99.48
預付款項	1108	1,420,852	0.07	淨資產	31	1,905,812,075	99.48
預付費用	110804	1,420,852	0.07	淨資產	3101	1,905,812,075	99.48
長期貸墊款及準備金	12	611,231	0.03	累積餘額	310101	1,896,218,458	98.98
準備金	1203	611,231	0.03	本期賸餘	310102	9,593,617	0.50
退休及離職準備金	120301	611,231	0.03	合計：		1,915,774,747	
固定資產	14	1,892,516,563	98.79				

信託代理與保證資產
保證品

154,388
154,388

信託代理與保證負債
應付保證品

154,388
154,388

註：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。

1. 信託代理及保證資產(負債)：理想家節能科技有限公司設置光電發電系統履約保證金154,388元。
2. 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：無。

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112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	1401	1,822,177,777	95.11				
土地改良物	140101	1,822,177,777	95.11				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
累計折舊-土地改良物	140201	16,449,050	0.86				
房屋建築及設備	140202	-16,284,559	-0.85				
房屋建築及設備	1404	58,395,269	3.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	132,920,019	6.94				
設備	140402	-74,524,750	-3.89				
機械及設備	1405	2,636,090	0.14				
機械及設備	140501	17,013,100	0.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,377,010	-0.75				
交通及運輸設備	1406	1,299,606	0.07				
交通及運輸設備	140601	5,223,834	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,924,228	-0.20				
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。

1. 信託代理及保證資產(負債)：理想家節能科技有限公司設置光電發電系統履約保證金154,388元。

2. 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：無。

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112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		
雜項設備	1407	7,843,330	0.41				
雜項設備	140701	23,738,803	1.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,895,473	-0.83				
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：		1,915,774,747					

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。

1. 信託代理及保證資產(負債)：理想家節能科技有限公司設置光電發電系統履約保證金154,388元。

2. 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：無。

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	41,755,425	41,755,425
財產孳息收入	17,000	17,000
政府撥入收入	17,000	17,000
公庫撥款收入	41,738,000	41,738,000
其他收入	41,738,000	41,738,000
雜項收入	425	425
支出	425	425
人事支出	32,161,808	32,161,808
人事支出	31,377,334	31,377,334
業務支出	31,377,334	31,377,334
業務支出	84,184	84,184
折舊、折耗及攤銷	84,184	84,184
折舊、折耗及攤銷	470,290	470,290
固定資產折舊	470,290	470,290
其他支出	230,000	230,000
其他支出	230,000	230,000
本期賸餘（短絀）	230,000	230,000
	9,593,617	9,593,617

註：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—高雄市立民族國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 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	41,755,425		41,755,425	收入
財產收入	17,000		17,000	財產收益
政府撥入收入	41,738,000		41,738,000	政府撥入收入
其他收入	425		425	其他收入
基金用途	31,691,518	470,290	32,161,808	支出
用人費用	31,377,334		31,377,334	人事支出
服務費用	59,185	24,999	84,184	業務支出
材料及用品費	16,571	-16,571		
租金、償債、利息及相關手續費	2,500	-2,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,928	-5,928		獎補助支出
其他	230,000	470,290	470,290	折舊、折耗及攤銷
本期賒餘(短絀)	10,063,907	-470,290	9,593,617	其他支出
期初基金餘額	3,230,382	1,892,988,076	1,896,218,458	本期淨資產
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	13,294,289	1,892,517,786	1,905,812,075	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數470,290元=固定資產折舊470,290元。