

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 112 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	166,190,000	20,340,886	20,318,000	22,886	0.11	62,096,311	62,406,000	-309,689	-0.50
財產收入	360,000	198,836	10,000	188,836	1,888.36	215,836	20,000	195,836	979.18
租金收入	360,000	198,836	10,000	188,836	1,888.36	215,836	20,000	195,836	979.18
政府撥入收入	163,780,000	20,018,000	20,018,000			61,756,000	61,756,000		
公庫撥款收入	163,780,000	20,018,000	20,018,000			61,756,000	61,756,000		
其他收入	2,050,000	124,050	290,000	-165,950	-57.22	124,475	630,000	-505,525	-80.24
雜項收入	2,050,000	124,050	290,000	-165,950	-57.22	124,475	630,000	-505,525	-80.24
基金用途	167,361,000	13,271,033	20,318,000	-7,046,967	-34.68	44,962,551	63,406,000	-18,443,449	-29.09
國民教育計畫	101,201,000	7,063,389	12,857,000	-5,793,611	-45.06	27,010,802	40,655,000	-13,644,198	-33.56
其他	101,201,000	7,063,389	12,857,000	-5,793,611	-45.06	27,010,802	40,655,000	-13,644,198	-33.56
一般行政管理計畫	65,542,000	6,042,644	7,461,000	-1,418,356	-19.01	17,786,749	22,751,000	-4,964,251	-21.82
其他	65,542,000	6,042,644	7,461,000	-1,418,356	-19.01	17,786,749	22,751,000	-4,964,251	-21.82
建築及設備計畫	618,000	165,000		165,000		165,000		165,000	
購建固定資產	618,000	165,000		165,000		165,000		165,000	
本期賸餘(短絀)	-1,171,000					17,133,760	-1,000,000	18,133,760	-1,813.38
期初基金餘額	1,612,000	7,069,853		7,069,853		3,230,382	1,612,000	1,618,382	100.40
解繳公庫									
期末基金餘額	441,000					20,364,142	612,000	19,752,142	3,227.47

註：1. 租金收入：因場地租借超出預期故趕收。
2. 雜項收入：因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撙節業務費。
4. 一般行政管理計畫：因人事費提早分配及撙節業務費。
5. 建築及設備計畫：電腦66,000元+木笛99,000元因業務需要提早辦理。

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	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		
								金額	%	
國民教育計畫		本月數				7,063,389	12,857,000	-5,793,611	-45.06	
		累計數				27,010,802	40,655,000	-13,644,198	-33.56	
一般行政管理計畫		本月數				6,042,644	7,461,000	-1,418,356	-19.01	
		累計數				17,786,749	22,751,000	-4,964,251	-21.82	
建築及設備計畫		本月數				165,000	0	165,000	0.00	
		累計數				165,000	0	165,000	0.00	

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 112 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	2,017,523,806	124,535,730	25,949,894	6,755,051	832,465	1,911,350,454
土地	1,822,177,777		17,367,343			1,839,545,120
土地改良物	16,449,050	16,284,559	6,634,051	6,634,051		164,491
房屋及建築	132,920,019	74,244,038			561,424	58,114,557
機械及設備	17,013,100	14,294,082	1,718,500		177,531	4,259,987
交通及運輸設備	5,223,834	3,893,348	36,000		61,760	1,304,726
雜項設備	23,738,803	15,819,703	194,000	121,000	31,750	7,960,350
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：本年度增加數-公告現值增加17,367,343元。
- 2.土地改良物：本年度增加數-購置6,634,051元(代收代付6,634,051元)；本年度減少數-同額減值6,634,051元。
- 3.機械及設備：本年度增加數-購置1,718,500元(代收代付1,652,500元)(其中教育局委託統一採購-大同國小322,500元+福山國中1,330,000元)及預算內66,000元。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數-購置36,000元(代收代付36,000元)。
- 5.雜項設備：本年度增加數-購置194,000元(代收代付95,000元及預算內99,000元)；本年度減少數-報廢121,000元(累計折舊119,790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 112 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：本年度增加數-公告現值增加17,367,343元。
 2.土地改良物：本年度增加數-購置6,634,051元(代收代付6,634,051元)；本年度減少數-同額減值6,634,051元。
 3.機械及設備：本年度增加數-購置1,718,500元(代收代付1,652,500元(其中教育局委託統一採購:大同國小322,500元+福山國中1,330,000元)及預算內66,000元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數-購置36,000元(代收代付36,000元)。
 5.雜項設備：本年度增加數-購置194,000元(代收代付95,000元及預算內99,000元)；本年度減少數-報廢121,000元(累計折舊119,790元)。

中華民國 112 年 2 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					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		執行情況				比較增減金額			
							實支數	應付未付款	合計	%				
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		220,000			220,000									
房屋及建築		220,000			220,000									
房屋及建築														
購建中國固定資產														
機械及設備		96,000			96,000	66,000	66,000	66,000	66,000	66,000			因業務需要提早辦理	嗣後妥為規劃
機械及設備		96,000			96,000									
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		204,000			204,000	99,000	99,000	99,000	99,000	99,000			因業務需要提早辦理	嗣後妥為規劃
雜項設備		204,000			204,000									
購建中國固定資產														
其他														
其他														
總計		618,000			618,000	165,000	165,000	165,000	165,000	165,000				

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	1	1,941,015,302	100.00	負債	2	9,300,706	0.48
流動資產	11	29,048,263	1.50	流動負債	21	7,907,278	0.41
現金	1101	27,528,385	1.42	應付款項	2102	7,907,278	0.41
銀行存款	110102	27,448,385	1.41	應付代收款	210203	7,783,189	0.40
財政局市庫	110102-1	23,699,333	1.22	其他應付款	210299	124,089	0.01
保管金	110102-2	1,653,783	0.09	其他負債	28	1,393,428	0.07
午餐專戶	110102-3	630,505	0.03	什項負債	2801	1,393,428	0.07
教育儲蓄戶	110102-4	441,086	0.02	存入保證金	280104	776,843	0.04
其他專戶	110102-5	1,023,678	0.05	應付退休及離職金	280106	616,585	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,931,714,596	99.52
預付款項	1108	1,519,878	0.08	淨資產	31	1,931,714,596	99.52
預付費用	110804	1,519,878	0.08	淨資產	3101	1,931,714,596	99.52
長期貸墊款及準備金	12	616,585	0.03	累積餘額	310101	1,896,218,458	97.69
準備金	1203	616,585	0.03	本期勝餘	310102	35,496,138	1.83
退休及離職準備金	120301	616,585	0.03	合計：		1,941,015,302	
固定資產	14	1,911,349,231	98.47				

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應約保證金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	1,839,545,120	94.77				
土地改良物	140101	1,839,545,120	94.77				
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	58,114,557	2.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	132,920,019	6.85				
設備	140402	-74,805,462	-3.85				
機械及設備	1405	4,259,987	0.22				
機械及設備	140501	18,731,600	0.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,471,613	-0.75				
交通及運輸設備	1406	1,304,726	0.07				
交通及運輸設備	140601	5,259,834	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,955,108	-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(台灣)股份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	7,960,350	0.41				
雜項設備	140701	23,811,803	1.23				
累計折舊—雜項設備	140702	-15,851,453	-0.82				
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：		1,941,015,302					
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(股)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

收入支出表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	46,125,780	87,881,205
財產孳息收入	17,566,179	17,583,179
財產交易利益	198,836	215,836
政府撥入收入	17,367,343	17,367,343
公庫撥款收入	20,018,000	61,756,000
其他收入	20,018,000	61,756,000
雜項收入	8,541,601	8,542,026
支出	8,541,601	8,542,026
人事支出	20,223,259	52,385,067
人事支出	12,447,975	43,825,309
業務支出	12,447,975	43,825,309
業務支出	597,318	681,502
財產交易損失	597,318	681,502
財產交易損失	6,635,261	6,635,261
折舊、折耗及攤銷	6,635,261	6,635,261
折舊、折耗及攤銷	481,965	952,255
其他支出	481,965	952,255
其他支出	60,740	290,740
其他支出	60,740	290,740
本期賸餘（短絀）	25,902,521	35,496,138
期初淨資產		1,896,218,458
解繳公庫		
期末淨資產		1,931,714,596

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

326-10

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 2 月 28 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	62,096,311	25,784,894	87,881,205	收入
財產收入	215,836	17,367,343	17,583,179	財產收益
政府撥入收入	61,756,000		61,756,000	政府撥入收入
其他收入	124,475	8,417,551	8,542,026	其他收入
基金用途	44,962,551	7,422,516	52,385,067	支出
用人費用	43,825,309		43,825,309	人事支出
服務費用	583,261	98,241	681,502	業務支出
材料及用品費	56,067	-56,067		
租金、償債、利息及相關手續費	18,350	-18,350		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,824	-23,824		獎補助支出
資產短絀		6,635,261	6,635,261	財產交易損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	165,000	-165,000		
其他	290,740	952,255	952,255	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,133,760	18,362,378	35,496,138	其他支出
期初基金餘額	3,230,382	1,892,988,076	1,896,218,458	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	20,364,142	1,911,350,454	1,931,714,596	解繳公庫
				期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數17,367,343元=土地公告現值增加17,367,343元。

2. 「其他收入」之調整數8,417,551元=代收款項購置8,417,551(土地改良物6,634,051元+機械及設備1,652,500元+交通及運輸設備36,000元+雜項設備95,000元)。

3. 「財產交易損失」之調整數6,635,261元=處分財產交易損失6,635,261元(土地改良物原值6,634,051元+雜項設備原值121,000元，累計折舊119,790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165,000元=預算內購置165,000元(機械及設備66,000元+雜項設備99,000)。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數952,255元=固定資產折舊952,255元。