

高雄市教育發展基金—高雄市立瑞豐國民中學

319-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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	126,762,000	10,542,956	10,691,000	-148,044	-1.38	46,295,882	46,386,000	-90,118	-0.19
財產收入	1,521,000	9,335		9,335		1,341,692	1,365,000	-23,308	-1.71
租金收入	1,521,000	9,335		9,335		1,341,692	1,365,000	-23,308	-1.71
政府撥入收入	123,839,000	10,225,000	10,225,000			44,475,000	44,475,000		
公庫撥款收入	123,839,000	10,225,000	10,225,000			44,475,000	44,475,000		
其他收入	1,402,000	308,621	466,000	-157,379	-33.77	479,190	546,000	-66,810	-12.24
雜項收入	1,402,000	308,621	466,000	-157,379	-33.77	479,190	546,000	-66,810	-12.24
基金用途	131,129,000	10,157,874	10,439,000	-281,126	-2.69	42,822,782	45,153,000	-2,330,218	-5.16
國民教育計畫	51,560,000	3,679,732	3,909,000	-229,268	-5.87	16,531,813	17,913,000	-1,381,187	-7.71
其他	51,560,000	3,679,732	3,909,000	-229,268	-5.87	16,531,813	17,913,000	-1,381,187	-7.71
一般行政管理計畫	76,038,000	6,473,142	6,530,000	-56,858	-0.87	26,285,969	27,240,000	-954,031	-3.50
其他	76,038,000	6,473,142	6,530,000	-56,858	-0.87	26,285,969	27,240,000	-954,031	-3.50
建築及設備計畫	3,531,000	5,000		5,000		5,000		5,000	
購建固定資產	3,531,000	5,000		5,000		5,000		5,000	
本期賸餘(短絀)	-4,367,000	385,082	252,000	133,082	52.81	3,473,100	1,233,000	2,240,100	181.68
期初基金餘額	8,610,000					6,877,316	8,610,000	-1,732,684	-20.12
解繳公庫									
期末基金餘額	4,243,000					10,350,416	9,843,000	507,416	5.16

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立瑞豐國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

基金來源：

1. 雜項收入：課後輔導費等收入較預期減少。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：技藝大樓外牆整修工程技術服務評審出席費，因工程需要提前執行。

高雄市教育發展基金—高雄市立瑞豐國民中學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 3 月份

319-3

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				3,679,732	3,909,000	-229,268	-5.87
		累計數				16,531,813	17,913,000	-1,381,187	-7.71
一般行政管理計畫		本月數				6,473,142	6,530,000	-56,858	-0.87
		累計數				26,285,969	27,240,000	-954,031	-3.50
建築及設備計畫		本月數				5,000	0	5,000	0.00
		累計數				5,000	0	5,000	0.00

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	1,608,600,237	64,424,691	35,313	2,900,779	-1,016,174	1,542,326,254
非理財目的之長期投資						
土地	1,301,625,000					1,301,625,000
土地改良物	10,265,203	10,086,710		2,889,349	-2,852,332	141,476
房屋及建築	270,391,875	38,549,385			1,209,675	230,632,815
機械及設備	7,339,325	4,711,312	12,600		210,308	2,430,305
交通及運輸設備	3,124,954	1,406,090			115,212	1,603,652
雜項設備	15,721,113	9,671,194	17,713		300,963	5,766,669
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			5,000			5,000
遞耗資產						

- 註： 1.土地改良物：報廢2,889,349元(累計折舊2,860,456元)。
 2.機械及設備：增加數12,600元(應付代收款購置16,200元)。
 3.雜項設備：增加數17,713元(應付代收款購置17,713元)。
 4.電腦軟體：電腦軟體攤銷11,430元。
 5.購建中固定資產：增加數5,000元(預算技藝大樓外牆整修工程尚未完工，暫列購建中固定資產)

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	132,767			11,430		121,337

- 註： 1.土地改良物：報廢2,889,349元(累計折舊2,860,456元)。
 2.機械及設備：增加數12,600元(應付代收款購置16,200元)。
 3.雜項設備：增加數17,713元(應付代收款購置17,713元)。
 4.電腦軟體：電腦軟體攤銷11,430元。
 5.購建中固定資產：增加數5,000元(預算技藝大樓外牆整修工程尚未完工，暫列購建中固定資產)

高雄市教育發展基金—高雄市立瑞豐國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 3 月份

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														
購建中固定資產														
房屋及建築		3,441,000			3,441,000		5,000		5,000		5,000			
房屋及建築		3,441,000			3,441,000									
購建中固定資產							5,000		5,000		5,000		技藝大樓外牆整修工程技術服務評審出席費，因尚未完工，暫列購建中固定資產。	
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		30,000			30,000									
交通及運輸設備		30,000			30,000									
購建中固定資產														
雜項設備		60,000			60,000									
雜項設備		60,000			60,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		3,531,000			3,531,000		5,000		5,000		5,000			

高雄市教育發展基金 — 高雄市立瑞豐國民中學

平衡表

中華民國113年3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	1,561,883,571	100.00	負債	2	9,206,901	0.59
流動資產	11	19,557,317	1.25	流動負債	21	8,642,889	0.55
現金	1101	18,937,258	1.21	應付款項	2102	8,642,889	0.55
銀行存款	110102	18,857,258	1.21	應付代收款	210203	7,879,078	0.50
財政局市庫	110102-1	16,556,464	1.06	應付工程款	210206	763,811	0.05
保管金	110102-2	1,412,243	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	886,440	0.06	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	2,111	0.00	其他負債	28	564,012	0.04
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	564,012	0.04
預付款項	1108	620,059	0.04	存入保證金	280104	564,012	0.04
預付費用	110804	620,059	0.04	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	1,542,204,917	98.74	淨資產	3	1,552,676,670	99.41
土地	1401	1,301,625,000	83.34	淨資產	31	1,552,676,670	99.41
土地	140101	1,301,625,000	83.34	淨資產	3101	1,552,676,670	99.41
土地改良物	1402	141,476	0.01	累積餘額	310101	1,551,052,862	99.31
土地改良物	140201	7,375,854	0.47	本期賸餘	310102	1,623,808	0.10

信託代理與保證資產

4,615,610

信託代理與保證負債

4,615,610

保證品

4,615,610

應付保證品

4,615,610

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：主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程履約保證金合計547,394元，保固保證金合計4,068,216元，總計4,615,610元，計有

(1) 源洲水電工程有限公司108.2.22存入校舍水電工程履約保證金309,510元

(2) 沅基光電(股)公司111.8.29存入新建棟及非營利幼兒園屋頂設置太陽光電發電系統租賃履約保證金158,556元

(3) 協國營造有限公司111.1.20存入幼兒園工程保固保證金1,972,424元及111.1.26存入校舍土建工程保固保證金1,970,852元

(4) 協國營造有限公司111.11.28存入校舍土建工程保固保證金124,940元

(5) 沅基光電(股)公司112.10.26存入技藝大樓及活動中心屋頂設置太陽光電發電系統租賃履約保證金79,328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 — 高雄市立瑞豐國民中學

平衡表

中華民國113年3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		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,234,378	-0.46	淨資產調整數	310104	1,561,883,571	
房屋建築及設備	1404	230,632,815	14.77	合計：			
房屋建築及設備	140401	270,391,875	17.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,759,060	-2.55				
機械及設備	1405	2,430,305	0.16				
機械及設備	140501	7,351,925	0.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,921,620	-0.32				
交通及運輸設備	1406	1,603,652	0.10				
交通及運輸設備	140601	3,124,954	0.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,521,302	-0.10				
雜項設備	1407	5,766,669	0.37				
雜項設備	140701	15,738,826	1.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,972,157	-0.64				
購建中固定資產	1411	5,000	0.00				

信託代理與保證資產

4,615,610

信託代理與保證負債

4,615,610

保證品

4,615,610

應付保證品

4,615,610

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：主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程履約保證金合計547,394元，保固保證金合計4,068,216元，總計4,615,610元，計有

(1) 源洲水電工程有限公司108.2.22存入校舍水電工程履約保證金309,510元

(2) 沅基光電(股)公司111.8.29存入新建棟及非營利幼兒園屋頂設置太陽光電發電系統租賃履約保證金158,556元

(3) 協國營造有限公司111.1.20存入幼兒園工程保固保證金1,972,424元及111.1.26存入校舍土建工程保固保證金1,970,852元

(4) 協國營造有限公司111.11.28存入校舍土建工程保固保證金124,940元

(5) 沅基光電(股)公司112.10.26存入技藝大樓及活動中心屋頂設置太陽光電發電系統租賃履約保證金79,328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 — 高雄市立瑞豐國民中學

平衡表

中華民國113年3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		
購建中固定資產	141101	5,000	0.00				
無形資產	16	121,337	0.01				
無形資產	1601	121,337	0.01				
電腦軟體	160102	121,337	0.01				
合計：		1,561,883,571					

信託代理與保證資產

4,615,610

信託代理與保證負債

4,615,610

保證品

4,615,610

應付保證品

4,615,610

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：主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程履約保證金合計547,394元，保固保證金合計4,068,216元，總計4,615,610元，計有

(1) 源洲水電工程有限公司108.2.22存入校舍水電工程履約保證金309,510元

(2) 沅基光電(股)公司111.8.29存入新建棟及非營利幼兒園屋頂設置太陽光電發電系統租賃履約保證金158,556元

(3) 協國營造有限公司111.1.20存入幼兒園工程保固保證金1,972,424元及111.1.26存入校舍土建工程保固保證金1,970,852元

(4) 協國營造有限公司111.11.28存入校舍土建工程保固保證金124,940元

(5) 沅基光電(股)公司112.10.26存入技藝大樓及活動中心屋頂設置太陽光電發電系統租賃履約保證金79,328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 — 高雄市立瑞豐國民中學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,542,956	46,326,195
財產收益	9,335	1,341,692
財產孳息收入	9,335	1,341,692
政府撥入收入	10,225,000	44,475,000
公庫撥款收入	10,225,000	44,475,000
其他收入	308,621	509,503
雜項收入	308,621	509,503
支出	10,771,636	44,702,387
人事支出	9,761,880	41,751,670
人事支出	9,761,880	41,751,670
業務支出	377,540	1,040,075
業務支出	377,540	1,040,075
財產損失		28,893
財產交易損失		28,893
折舊、折耗及攤銷	618,762	1,855,712
固定資產折舊	614,952	1,844,282
無形資產攤銷	3,810	11,430
其他支出	13,454	26,037
其他支出	13,454	26,037
本期賸餘（短絀）	-228,680	1,623,808
期初淨資產		1,551,052,862
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,552,676,670

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 3 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	46,295,882	30,313	46,326,195	收入
財產收入	1,341,692		1,341,692	財產收益
政府撥入收入	44,475,000		44,475,000	政府撥入收入
其他收入	479,190	30,313	509,503	其他收入
基金用途	42,822,782	1,879,605	44,702,387	支出
用人費用	41,751,670		41,751,670	人事支出
服務費用	774,844	265,231	1,040,075	業務支出
材料及用品費	196,844	-196,844		
稅捐及規費(強制費)	60,311	-60,311		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,076	-8,076		獎補助支出
資產短絀		28,893	28,893	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	5,000	-5,000		
其他	26,037	1,855,712	1,855,712	折舊、折耗及攤銷
其他	26,037		26,037	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,473,100	-1,849,292	1,623,808	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,877,316	1,544,175,546	1,551,052,862	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	10,350,416	1,542,326,254	1,552,676,670	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數30,313元=代收款項購置30,313元(機械及設備12,600元+雜項設備17,713元)。
 2. 「財產損失」之調整數28,893元=處分土地改良物設備財產交易損失28,893元(原值2,889,349元，累計折舊2,860,456元)。
 3. 「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5,000元=增置房屋及建築5,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,855,712元=固定資產折舊1,844,282元+電腦軟體攤銷數11,430元。