

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 111 年 5 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	6,764,864	7,041,000	-276,136	-3.92	120,122,270	120,597,000	-474,730	-0.39
財產收入	369,000		10,000	-10,000	-100.00	71,925	50,000	21,925	43.85
租金收入	369,000		10,000	-10,000	-100.00	71,925	50,000	21,925	43.85
政府撥入收入	119,587,000	6,761,000	6,761,000			119,037,000	119,037,000		
公庫撥款收入	119,587,000	6,761,000	6,761,000			119,037,000	119,037,000		
其他收入	2,113,000	3,864	270,000	-266,136	-98.57	1,013,345	1,510,000	-496,655	-32.89
雜項收入	2,113,000	3,864	270,000	-266,136	-98.57	1,013,345	1,510,000	-496,655	-32.89
基金用途	123,695,000	5,204,099	7,041,000	-1,836,901	-26.09	75,257,037	121,723,000	-46,465,963	-38.17
國民教育計畫	95,601,000	6,891,530	6,973,000	-81,470	-1.17	48,288,774	94,679,000	-46,390,226	-49.00
其他	95,601,000	6,891,530	6,973,000	-81,470	-1.17	48,288,774	94,679,000	-46,390,226	-49.00
一般行政管理計畫	26,752,000	-1,760,931		-1,760,931		26,752,000	26,752,000		
其他	26,752,000	-1,760,931		-1,760,931		26,752,000	26,752,000		
建築及設備計畫	1,342,000	73,500	68,000	5,500	8.09	216,263	292,000	-75,737	-25.94
購建固定資產	1,342,000	73,500	68,000	5,500	8.09	216,263	292,000	-75,737	-25.94
本期賸餘(短絀)	-1,626,000	1,560,765		1,560,765		44,865,233	-1,126,000	45,991,233	-4,084.48
期初基金餘額	1,785,000					3,237,633	1,785,000	1,452,633	81.38
解繳公庫									
期末基金餘額	159,000					48,102,866	659,000	47,443,866	7,199.37

註：1. 租金收入：收入趕出預期。
2. 雜項收入：收入不如預期。
3. 國民教育計畫：因人事費提早分配及擇節業務費。
4. 建築及設備計畫：飲水機68,000元+監視系統98,000元規劃辦理中；實支數-冷氣線路工程(核定動累)46,763元+木笛96,000元+ABD教學機23,500元，剩餘計6,500元+籃球板50,000元因業務需要提早辦理。

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

主要業務計畫執行明細表 中華民國 111 年 5 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 額	
			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				6,891,530	6,973,000		-81,470	-1.17
		累計數				48,288,774	94,679,000		-46,390,226	-49.00
一般行政管理計畫		本月數				-1,760,931	0		-1,760,931	0.00
		累計數				26,752,000	26,752,000		0	0.00
建築及設備計畫		本月數				73,500	68,000		5,500	8.09
		累計數				216,263	292,000		-75,737	-25.94

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 111 年 5 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	550,134	28,029,395	-261,386	1,876,703,283
土地	1,848,066,783			25,889,006		1,822,177,777
土地改良物	16,449,050	16,284,559				164,491
房屋及建築	118,986,354	71,441,775	98,823		1,049,082	46,594,320
機械及設備	18,375,454	15,253,272	297,026	1,950,154	-1,423,661	2,892,715
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875			139,025	1,342,094
雜項設備	18,956,964	15,416,183	154,285	190,235	-25,832	3,530,663
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.房屋及建築:本年度增加數:購置98,823元(核定動累46,763元+代收代付52,060元)。

3.機械及設備：本年度增加數:購置297,026元(111年預算23,500元+代收代付273,526元(其中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。

4.雜項設備:本年度增加數:購置154,285元(111預算146,000元+代收代付8,285元)；本年度減少數:報廢190,235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 5 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.房屋及建築:本年度增加數:購置98,823元(核定動累46,763元+代收代付52,060元)。
3.機械及設備：本年度增加數:購置297,026元(111年預算23,500元+代收代付273,526元(其中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。
4.雜項設備:本年度增加數:購置154,285元(111預算146,000元+代收代付8,285元)；本年度減少數:報廢190,235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 5 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 定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數		合計	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													
購建中國定資產													
土地改良物													
土地改良物													
購建中國定資產		1,000,000	98,823		1,098,823	46,763	46,763	46,763	100.00			原核定動支98823元，局核定代收代付補助52060元，故不動支數為52060元	
房屋及建築		1,000,000	98,823		1,098,823	46,763	46,763	46,763	100.00				
購建中國定資產													
機械及設備		30,000			30,000	30,000	23,500	23,500	78.33	-6,500	-21.67	AED教學機剩餘款6,500元	
購建中國定資產		30,000			30,000	30,000	23,500	23,500	78.33	-6,500	-21.67		
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000				-98,000	-100.00		積極辦理
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000				-98,000	-100.00	監視系統98000元規劃辦理中	
購建中國定資產													
雜項設備		214,000			214,000	164,000	146,000	146,000	89.02	-18,000	-10.98	籃球板50,000元因業務需要提早辦理；飲水機68,000元規劃辦理中	積極辦理
雜項設備		214,000			214,000	164,000	146,000	146,000	89.02	-18,000	-10.98		
購建中國定資產													
其他													
其他													
總計		1,342,000	98,823		1,440,823	338,763	216,263	216,263	63.84	-122,500	-36.16		

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5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	1,960,434,023	100.00	負債	2	35,627,874	1.82
流動資產	11	83,168,675	4.24	流動負債	21	33,684,704	1.72
現金	1101	82,775,963	4.22	應付款項	2102	33,684,704	1.72
銀行存款	110102	82,695,963	4.22	應付代收款	210203	33,684,704	1.72
財政局市庫	110102-1	77,971,826	3.98	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,927,866	0.10	其他負債	28	1,943,170	0.10
午餐專戶	110102-3	1,345,725	0.07	什項負債	2801	1,943,170	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	79,723	0.00	存入保證金	280104	1,381,105	0.07
其他專戶	110102-5	1,370,823	0.07	應付退休及離職金	280106	562,065	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,924,806,149	98.18
預付款項	1108	392,712	0.02	淨資產	31	1,924,806,149	98.18
預付費用	110804	392,712	0.02	淨資產	3101	1,924,806,149	98.18
長期貸墊款及準備金	12	562,065	0.03	累積餘額	310101	1,907,158,791	97.28
準備金	1203	562,065	0.03	本期賸餘	310102	17,647,358	0.90
退休及離職準備金	120301	562,065	0.03	合計：		1,960,434,023	
固定資產	14	1,876,702,060	95.73				

信託代理與保證資產 154,388
保證品 154,388

信託代理與保證負債
應付保證品

154,388
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5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	92.95				
土地改良物	140101	1,822,177,777	92.95				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
土地改良物	140201	16,449,050	0.84				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,284,559	-0.83				
房屋建築及設備	1404	46,594,320	2.38				
房屋建築及設備	140401	119,085,177	6.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,490,857	-3.70				
機械及設備	1405	2,892,715	0.15				
機械及設備	140501	16,722,326	0.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,829,611	-0.71				
交通及運輸設備	1406	1,342,094	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	-3,681,900	-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。

中華民國111年5月31日

[illegible]

信託代理與保證負債
應付保證品

154, 388
154, 388

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111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,773,149	120,456,141
財產收益		71,925
孳息收入	6,761,000	119,037,000
政府撥入收入	6,761,000	119,037,000
公庫撥款收入	12,149	1,347,216
其他收入	12,149	1,347,216
雜項收入	12,149	102,808,783
支出	5,484,238	72,403,022
人事支出	4,474,504	72,403,022
人事支出	4,474,504	2,205,438
業務支出	570,820	2,205,438
業務支出	570,820	25,910,384
財產損失	570,820	25,910,384
財產損失		25,910,384
折舊、折耗及攤銷	353,639	1,762,321
折舊、折耗及攤銷	353,639	1,762,321
其他支出	85,275	527,618
其他支出	85,275	527,618
本期賸餘（短絀）	1,288,911	17,647,358
本期賸餘（短絀）		1,907,158,791
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		1,924,806,149

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	120,122,270	333,871	120,456,141	收入
財產收入	71,925		71,925	財產收益
政府撥入收入	119,037,000		119,037,000	政府撥入收入
其他收入	1,013,345	333,871	1,347,216	其他收入
基金用途	75,257,037	27,551,746	102,808,783	支出
用人費用	72,403,022		72,403,022	人事支出
服務費用	1,878,105	327,333	2,205,438	業務支出
材料及用品費	290,521	-290,521		
租金、償債、利息及相關手續費	31,180	-31,180		
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	216,263	25,910,384	25,910,384	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		-216,263		
其他	432,314	1,762,321	1,762,321	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	44,865,233	-27,217,875	17,647,358	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	48,102,866	1,876,703,283	1,924,806,149	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數333,871元=代收款項購置設備333,871元(教育局委託河堤國小統一採購網路交換器210,000元+電腦63,526元+冷氣線路工程52,060元+圖書3,285元+籃球板5,000元)。
2. 「財產損失」之調整數25,910,384元=處分設備財產交易損失21,378元+土地重估減值25,889,006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216,263元=購置冷氣線路工程46,763元(核定動累)、木笛96,000元+AED教學機23,500元+籃球板50,000元(111年預算)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,762,321元=固定資產折舊1,762,321元。
5. 「其他支出」之調整數95,304元=補提代收款項購置設備以前年度折舊95,304元。