

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 6 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	70,530	60,000	10,530	17.55	120,192,800	120,657,000	-464,200	-0.38
財產收入	369,000	51,279	10,000	41,279	412.79	123,204	60,000	63,204	105.34
租金收入	369,000	51,279	10,000	41,279	412.79	123,204	60,000	63,204	105.34
政府撥入收入	119,587,000					119,037,000	119,037,000		
公庫撥款收入	119,587,000					119,037,000	119,037,000		
其他收入	2,113,000	19,251	50,000	-30,749	-61.50	1,032,596	1,560,000	-527,404	-33.81
雜項收入	2,113,000	19,251	50,000	-30,749	-61.50	1,032,596	1,560,000	-527,404	-33.81
基金用途	123,695,000	5,982,564	60,000	5,922,564	9,870.94	81,239,601	121,783,000	-40,543,399	-33.29
國民教育計畫	95,601,000	7,013,488	60,000	6,953,488	11,589.15	55,302,262	94,739,000	-39,436,738	-41.63
其他	95,601,000	7,013,488	60,000	6,953,488	11,589.15	55,302,262	94,739,000	-39,436,738	-41.63
一般行政管理計畫	26,752,000	-1,128,924		-1,128,924		25,623,076	26,752,000	-1,128,924	-4.22
其他	26,752,000	-1,128,924		-1,128,924		25,623,076	26,752,000	-1,128,924	-4.22
建築及設備計畫	1,342,000	98,000		98,000		314,263	292,000	22,263	7.62
購建固定資產	1,342,000	98,000		98,000		314,263	292,000	22,263	7.62
本期購餘(短絀)	-1,626,000	-5,912,034		-5,912,034		38,953,199	-1,126,000	40,079,199	-3,559.43
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					42,190,832	659,000	41,531,832	6,302.25

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前業務費。
4. 建築及設備計畫：飲水機68,000元規劃辦理中；實支數一冷氣線路工程(核定動累)46,763元+水管96,000元+LED教學機23,500元，剩餘款6,500元+監視系統98,000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

326-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	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			7,013,488	60,000	6,953,488	11589.15	
		累計數			55,302,262	94,739,000	-39,436,738	-41.63	
一般行政管理計畫		本月數			-1,128,924	0	-1,128,924	0.00	
		累計數			25,623,076	26,752,000	-1,128,924	-4.22	
建築及設備計畫		本月數			98,000	0	98,000	0.00	
		累計數			314,263	292,000	22,263	7.62	

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 6 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	5,293,134	28,051,195	154,520	1,881,008,577
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	46,384,209
房屋及建築	118,986,354	71,441,775	98,823		1,259,193	2,808,560
機械及設備	18,375,454	15,253,272	297,026	1,950,154	-1,339,506	1,467,289
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875	153,000		166,830	8,005,028
雜項設備	18,956,964	15,416,183	4,744,285	212,035	68,003	
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.交通及運輸設備:本年度增加數:購置153,000元(111預算98,000元+代收代付55,000元)。

5.雜項設備:本年度增加數:購置4,744,285元(111預算146,000元+代收代付4,598,285元(其中教育局委託龍華國中統一採購4,590,000元))；本年度減少數:報廢212,035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 6 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.交通及運輸設備:本年度增加數:購置153,000元(111預算98,000元+代收代付55,000元)。
- 5.雜項設備:本年度增加數:購置4,744,285元(111預算146,000元+代收代付4,598,285元(其中教育局委託龍華國中統一採購4,590,000元))；本年度減少數:報廢212,035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 6 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		實支數	累計 應付 未付數	執行數	比較增減		
							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	98,823	98,823	46,763		46,763	47.32	-52,060	-52.68
房屋及建築		1,000,000	98,823	98,823	46,763		46,763	47.32	-52,060	-52.68
房屋及建築										
購建中國固定資產										
機械及設備		30,000		30,000	23,500		23,500	78.33	-6,500	-21.67
機械及設備		30,000		30,000	23,500		23,500	78.33	-6,500	-21.67
購建中國固定資產										
交通及運輸設備		98,000		98,000	98,000		98,000	100.00		
交通及運輸設備		98,000		98,000	98,000		98,000	100.00		
購建中國固定資產										
雜項設備		214,000		214,000	146,000		146,000	89.02	-18,000	-10.98
雜項設備		214,000		214,000	146,000		146,000	89.02	-18,000	-10.98
購建中國固定資產										
其他										
其他										
總計		1,342,000	98,823	1,440,823	314,263		314,263	80.41	-76,560	-19.59

藍球板50,000元因業務需要接
平辦理；飲水機68,000元規劃
辦理中

積極辦理

原核定動支98,823元，局核定
代收代付補助520,60元，故不
動支數為52,060元。

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6月30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	1,951,574,514	100.00	負債	2	28,375,105	1.45
流動資產	11	69,995,866	3.59	流動負債	21	26,069,929	1.34
現金	1101	69,898,188	3.58	應付款項	2102	26,069,929	1.34
銀行存款	110102	69,818,188	3.58	應付代收款	210203	26,069,929	1.34
財政局市庫	110102-1	65,780,150	3.37	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,571,957	0.08	其他負債	28	2,305,176	0.12
午餐專戶	110102-3	1,014,594	0.05	什項負債	2801	2,305,176	0.12
教育儲蓄戶	110102-4	79,732	0.00	存入保證金	280104	1,735,105	0.09
其他專戶	110102-5	1,371,755	0.07	應付退休及離職金	280106	570,071	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,923,199,409	98.55
預付款項	1108	97,678	0.01	淨資產	31	1,923,199,409	98.55
預付費用	110804	97,678	0.01	淨資產	3101	1,923,199,409	98.55
長期貸墊款及準備金	12	570,071	0.03	累積餘額	310101	1,907,158,791	97.72
準備金	1203	570,071	0.03	本期賸餘	310102	16,040,618	0.82
退休及離職準備金	120301	570,071	0.03	合計：		1,951,574,514	
固定資產	14	1,881,007,354	96.38				

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。
1. 信託代理與保證資產(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。

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6月30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	93.37				
土地	140101	1,822,177,777	93.37				
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	46,384,209	2.38				
房屋建築及設備	140401	119,085,177	6.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,700,968	-3.73				
機械及設備	1405	2,808,560	0.14				
機械及設備	140501	16,722,326	0.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,913,766	-0.71				
交通及運輸設備	1406	1,467,289	0.08				
交通及運輸設備	140601	5,176,994	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,709,705	-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。

1. 信託代理與保證資產(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。

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6月30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	8,005,028	0.41				
雜項設備	140701	23,489,214	1.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,484,186	-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：		1,951,574,514					

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。

1. 信託代理與保證資產(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。

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,715,530	125,171,671
財產收益	51,279	123,204
財產孳息收入	51,279	123,204
政府撥入收入		119,037,000
公庫撥款收入		119,037,000
其他收入	4,664,251	6,011,467
雜項收入	4,664,251	6,011,467
支出	6,322,270	109,131,053
人事支出	5,139,175	77,542,197
人事支出	5,139,175	77,542,197
業務支出	536,675	2,742,113
業務支出	536,675	2,742,113
財產損失	218	25,910,602
財產損失	218	25,910,602
折舊、折耗及攤銷	437,488	2,199,809
折舊、折耗及攤銷	437,488	2,199,809
其他支出	208,714	736,332
其他支出	208,714	736,332
本期賸餘（短絀）	-1,606,740	16,040,618
期初淨資產		1,907,158,791
解繳公庫		
期末淨資產		1,923,199,409

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 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日至 6 月 30 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	120,192,800	4,978,871	125,171,671	收入
財產收入	123,204		123,204	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	1,032,596	4,978,871	6,011,467	其他收入
基金用途	81,239,601	27,891,452	109,131,053	支出
用人費用	77,542,197		77,542,197	人事支出
服務費用	2,338,456	403,657	2,742,113	業務支出
材料及用品費	339,955	-339,955		
租金、償債、利息及相關手續費	58,070	-58,070		
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		25,910,602	25,910,602	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	314,263	-314,263		
其他		2,199,809	2,199,809	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	641,028	95,304	736,332	其他支出
期初基金餘額	38,953,199	-22,912,581	16,040,618	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	3,237,633	1,903,921,158	1,907,158,791	期初淨資產
期末基金餘額	42,190,832	1,881,008,577	1,923,199,409	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數4,978,871元=代收款項購置設備4,978,871元(教育局委託河堤國小統一採購網路交換器210,000元+教育局委託龍華國中統一採購冷氣4,590,000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+廣播播控制機55,000元)。

2. 「財產損失」之調整數25,910,602元=處分設備財產交易損失21,596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314,263元=購置冷氣線路工程46,763元(核定動票)+木笛96,000元+AED教學機23,500元+籃球板50,000元+監視系統98,000元(111年預算)。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,199,809元=固定資產折舊2,199,809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。