

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 7 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	8,346	113,000	-104,654	-92.61	120,201,146	120,770,000	-568,854	-0.47
財產收入	369,000		100,000	-100,000	-100.00	123,204	160,000	-36,796	-23.00
租金收入	369,000		100,000	-100,000	-100.00	123,204	160,000	-36,796	-23.00
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	8,346	13,000	-4,654	-35.80	1,040,942	1,573,000	-532,058	-33.82
雜項收入	2,113,000	8,346	13,000	-4,654	-35.80	1,040,942	1,573,000	-532,058	-33.82
基金用途	123,695,000	7,130,784	113,000	7,017,784	6,210.43	88,370,385	121,896,000	-33,525,615	-27.50
國民教育計畫	95,601,000	6,977,327	113,000	6,864,327	6,074.63	62,279,589	94,852,000	-32,572,411	-34.34
其他	95,601,000	6,977,327	113,000	6,864,327	6,074.63	62,279,589	94,852,000	-32,572,411	-34.34
一般行政管理計畫	26,752,000	153,457		153,457		25,776,533	26,752,000	-975,467	-3.65
其他	26,752,000	153,457		153,457		25,776,533	26,752,000	-975,467	-3.65
建築及設備計畫	1,342,000					314,263	292,000	22,263	7.62
購建固定資產	1,342,000					314,263	292,000	22,263	7.62
本期購餘(短絀)	-1,626,000					31,830,761	-1,126,000	32,956,761	-2,926.89
期初基金餘額	1,785,000	-7,122,438		-7,122,438		3,237,633	1,785,000	1,452,633	81.38
解繳公庫									
期末基金餘額	159,000					35,068,394	659,000	34,409,394	5,221.46

註：1. 租金收入：收入不如預期。
2. 雜項收入：收入不如預期。
3. 國民教育計畫：因人事實提早分配及擇節業務費。
4. 建築及設備計畫：飲水機68,000元規劃辦理中；實支數-補辦預算-冷氣線路工程46,763元+111年預算內-木笛96,000元+AED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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 7 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		
名 稱	單位						金額	%	
國民教育計畫		本月數			6,977,327	113,000	6,864,327	6074.63	
		累計數			62,279,589	94,852,000	-32,572,411	-34.34	
		本月數			153,457	0	153,457	0.00	
一般行政管理計畫		本月數			25,776,533	26,752,000	-975,467	-3.65	
		累計數							
建築及設備計畫		本月數			0	0	0	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 7 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	5,362,134	28,096,245	508,571	1,880,678,476
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		1,469,304	46,174,098
機械及設備	18,375,454	15,253,272	297,026	1,975,704	-1,280,645	2,724,149
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875	153,000		197,160	1,436,959
雜項設備	18,956,964	15,416,183	4,813,285	231,535	122,752	7,999,779
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(補辦預算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1,975,704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(其中教育局委託隨華國中統一採購4,590,000元))；捐贈69,000元；本年度減少數:報廢231,535元。

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

資本資產明細表

中華民國 111 年 7 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(補辦預算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1,975,704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))；捐贈69,000元；本年度減少數:報廢231,535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 7 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	98,823	46,763	46,763	47.32	-52,060	-52.68	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。	嗣後妥為規劃	
房屋及建築		1,000,000	98,823		1,098,823	98,823	46,763	46,763	47.32	-52,060	-52.68			
購建中國定資產		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	嗣後妥為規劃	
機械及設備		30,000			30,000	30,000	23,500	23,500	78.33	-6,500	-21.67			
購建中國定資產		98,000			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	98,000	100.00					
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000	98,000	98,000	100.00					
購建中國定資產		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	390,823	314,263	314,263	80.41	-76,560	-19.59			

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7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	1,937,922,749	100.00	負債	2	22,175,879	1.14
流動資產	11	56,668,848	2.92	流動負債	21	19,665,349	1.01
現金	1101	56,418,645	2.91	應付款項	2102	19,665,349	1.01
銀行存款	110102	56,338,645	2.91	應付代收款	210203	19,665,349	1.01
財政局市庫	110102-1	52,320,109	2.70	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,554,174	0.08	其他負債	28	2,510,530	0.13
午餐專戶	110102-3	1,006,987	0.05	什項負債	2801	2,510,530	0.13
教育儲蓄戶	110102-4	79,732	0.00	存入保證金	280104	1,935,105	0.10
其他專戶	110102-5	1,377,643	0.07	應付退休及離職金	280106	575,425	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,915,746,870	98.86
預付款項	1108	250,203	0.01	淨資產	31	1,915,746,870	98.86
預付費用	110804	250,203	0.01	淨資產	3101	1,915,746,870	98.86
長期貸墊款及準備金	12	575,425	0.03	累積餘額	310101	1,907,158,791	98.41
準備金	1203	575,425	0.03	本期賸餘	310102	8,588,079	0.44
退休及離職準備金	120301	575,425	0.03	合計：		1,937,922,749	
固定資產	14	1,880,677,253	97.05				
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111年7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	94.03				
土地	140101	1,822,177,777	94.03				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
土地改良物	140201	16,449,050	0.85				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,284,559	-0.84				
房屋建築及設備	1404	46,174,098	2.38				
房屋建築及設備	140401	119,085,177	6.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,911,079	-3.76				
機械及設備	1405	2,724,149	0.14				
機械及設備	140501	16,696,776	0.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,972,627	-0.72				
交通及運輸設備	1406	1,436,959	0.07				
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	-3,740,035	-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111年7月31日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
雜項設備		1407	7,999,779	0.41				
雜項設備		140701	23,538,714	1.21				
累計折舊-雜項設備		140702	-15,538,935	-0.80				
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：			1,937,922,749					
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 收入支出表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	77,346	125,249,017
財產收益		123,204
財產孳息收入		123,204
政府撥入收入		119,037,000
公庫撥款收入		119,037,000
其他收入	77,346	6,088,813
受贈收入	69,000	69,000
雜項收入	8,346	6,019,813
支出	7,529,885	116,660,938
人事支出	6,449,318	83,991,515
人事支出	6,449,318	83,991,515
業務支出	355,136	3,097,249
業務損失	355,136	3,097,249
財產損失	451	25,911,053
財產交易損失	451	25,911,053
折舊、折耗及攤銷	398,650	2,598,459
折舊、折耗及攤銷	398,650	2,598,459
其他支出	326,330	1,062,662
其他支出	326,330	1,062,662
本期賸餘（短絀）	-7,452,539	8,588,079
期初淨資產		1,907,158,791
解繳公庫		
期末淨資產		1,915,746,870

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 7 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	120,201,146	5,047,871	125,249,017	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	1,040,942	5,047,871	6,088,813	其他收入
基金用途	88,370,385	28,290,553	116,660,938	支出
用人費用	83,991,515		83,991,515	人事支出
服務費用	2,656,978	440,271	3,097,249	業務支出
材料及用品費	356,521	-356,521		
租金、償債、利息及相關手續費	78,118	-78,118		
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		25,911,053	25,911,053	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		2,598,459	2,598,459	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	967,358	95,304	1,062,662	其他支出
期初基金餘額	31,830,761	-23,242,682	8,588,079	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	35,068,394	1,880,678,476	1,915,746,870	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數5,047,871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+廣播控制機55,000元)；民間捐贈69,000元。

2. 「財產損失」之調整數25,911,053元=處分設備財產交易損失22,047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(補辦預算)+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2,598,459元=固定資產折舊2,598,459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。