

高雄市教育發展基金——高雄市民立民族國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 111 年 8 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	326,310	100,000	226,310	226.31	120,527,456	120,870,000	-342,544	-0.28
財產收入	369,000	4,560	50,000	-45,440	-90.88	127,764	210,000	-82,236	-39.16
租金收入	369,000	4,560	50,000	-45,440	-90.88	127,764	210,000	-82,236	-39.16
政府撥入收入	119,587,000	50,000	50,000			119,087,000	119,087,000		
公庫撥款收入	119,587,000	50,000	50,000			119,087,000	119,087,000		
其他收入	2,113,000	271,750		271,750		1,312,692	1,573,000	-260,308	-16.55
雜項收入	2,113,000	271,750		271,750		1,312,692	1,573,000	-260,308	-16.55
基金用途	123,695,000		100,000	15,959,722	15,959.72	104,430,107	121,996,000	-17,565,893	-14.40
國民教育計畫	95,601,000	15,740,356	50,000	15,690,356	31,380.71	78,019,945	94,902,000	-16,882,055	-17.79
其他	95,601,000	15,740,356	50,000	15,690,356	31,380.71	78,019,945	94,902,000	-16,882,055	-17.79
一般行政管理計畫	26,752,000	151,366		151,366		25,927,899	26,752,000	-824,101	-3.08
其他	26,752,000	151,366		151,366		25,927,899	26,752,000	-824,101	-3.08
建築及設備計畫	1,342,000	168,000	50,000	118,000	236.00	482,263	342,000	140,263	41.01
購建固定資產	1,342,000	168,000	50,000	118,000	236.00	482,263	342,000	140,263	41.01
本期購餘(短絀)	-1,626,000			-15,733,412		16,097,349	-1,126,000	17,223,349	-1,529.60
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					19,334,982	659,000	18,675,982	2,833.99

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：因人事費提早分配及擇師業務費。
4. 建築及設備計畫：實支數-補辦預算-冷氣暖路工程46,763元+111年預算內-木曾96,000元+LED教學檯23,500元(原預算30,000元剩餘6,500元)+飲水機68,000元+監視系統98,000元+籃球板50,000元，另鐵門100,000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 8 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			15,740,356	50,000	15,690,356	31380.71	
		累計數			78,019,945	94,902,000	-16,882,055	-17.79	
一般行政管理計畫		本月數			151,366	0	151,366	0.00	
		累計數			25,927,899	26,752,000	-824,101	-3.08	
建築及設備計畫		本月數			168,000	50,000	118,000	236.00	
		累計數			482,263	342,000	140,263	41.01	

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 8 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	5,665,868	28,276,521	829,620	1,880,480,885
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	198,823	100,000	1,679,415	45,963,987
機械及設備	18,375,454	15,253,272	396,760	2,055,980	-1,275,963	2,738,925
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875	189,000		227,490	1,442,629
雜項設備	18,956,964	15,416,183	4,881,285	231,535	198,678	7,991,853
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198,823元(補辦預算46,763元+預算內100,000元+代收代付52,060元)；本年度減少數:報廢100,000元。
 3.機械及設備：本年度增加數:購置396,760元(預算內23,500元+代收代付373,260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2,055,980元。
 4.交通及運輸設備:本年度增加數:購置189,000元(預算內98,000元+代收代付91,000元)。
 5.雜項設備:本年度增加數:購置4,812,285元(預算內214,000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

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 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198,823元(補辦預算46,763元+預算內100,000元+代收代付52,060元)；本年度減少數:報廢100,000元。
 3.機械及設備：本年度增加數:購置396,760元(預算內23,500元+代收代付373,260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2,055,980元。
 4.交通及運輸設備:本年度增加數:購置189,000元(預算內98,000元+代收代付91,000元)。
 5.雜項設備:本年度增加數:購置4,812,285元((預算內214,000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 8 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 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														
購建中國固定資產														
土地改良物														
購建中國固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中國固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中國固定資產														
其他														
其他														
總計														

原編定動支98,823元，局核定代收代付補助52,060元，故不動支數為52,060元；另撥門100,000元因業務需要提早辦理。

AED教學機剩餘款6,500元

嗣後妥為規劃

嗣後妥為規劃

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8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	1,920,143,760	100.00	負債	2	20,327,893	1.06
流動資產	11	39,082,096	2.04	流動負債	21	18,371,567	0.96
現金	1101	37,419,211	1.95	應付款項	2102	18,371,567	0.96
銀行存款	110102	37,339,211	1.94	應付代收款	210203	18,371,567	0.96
財政局市庫	110102-1	32,575,373	1.70	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	2,309,076	0.12	其他負債	28	1,956,326	0.10
午餐專戶	110102-3	994,349	0.05	什項負債	2801	1,956,326	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	79,732	0.00	存入保證金	280104	1,375,547	0.07
其他專戶	110102-5	1,380,681	0.07	應付退休及離職金	280106	580,779	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,899,815,867	98.94
預付款項	1108	1,662,885	0.09	淨資產	31	1,899,815,867	98.94
預付費用	110804	1,662,885	0.09	淨資產	3101	1,899,815,867	98.94
長期貸墊款及準備金	12	580,779	0.03	累積餘額	310101	1,907,158,791	99.32
準備金	1203	580,779	0.03	本期短絀	310103	-7,342,924	-0.38
退休及離職準備金	120301	580,779	0.03	合計：		1,920,143,760	
固定資產	14	1,880,479,662	97.93				
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8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	94.90				
土地改良物	140101	1,822,177,777	94.90				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
累計折舊-土地改良物	140201	16,449,050	0.86				
房屋建築及設備	140202	-16,284,559	-0.85				
房屋建築及設備	1404	45,963,987	2.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	119,085,177	6.20				
設備	140402	-73,121,190	-3.81				
機械及設備	1405	2,738,925	0.14				
機械及設備	140501	16,716,234	0.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,977,309	-0.73				
交通及運輸設備	1406	1,442,629	0.08				
交通及運輸設備	140601	5,212,994	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,770,365	-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8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		
雜項設備	1407	7,991,853	0.42				
雜項設備	140701	23,606,714	1.23				
累計折舊—雜項設備	140702	-15,614,861	-0.81				
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：		1,920,143,760					
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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	462,044	125,711,061
財產收益	4,560	127,764
利息收入	4,560	127,764
政府撥入收入	50,000	119,087,000
公庫撥款收入	50,000	119,087,000
其他收入	407,484	6,496,297
受贈收入	407,484	69,000
雜項收入	407,484	6,427,297
支出	16,393,047	133,053,985
人事支出	15,504,911	99,496,426
人事支出	15,504,911	99,496,426
業務支出	356,257	3,453,506
業務支出	356,257	3,453,506
財產損失	356,257	26,011,856
財產損失	356,257	26,011,856
折舊、折耗及攤銷	100,803	2,998,981
折舊、折耗及攤銷	100,803	2,998,981
其他支出	400,522	1,093,216
其他支出	400,522	1,093,216
其他支出	30,554	-7,342,924
其他支出	30,554	-7,342,924
本期賸餘（短絀）	-15,931,003	1,907,158,791
期初淨資產		1,907,158,791
解繳公庫		
期末淨資產		1,899,815,867

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 8 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	120,527,456	5,183,605	125,711,061	收入
財產收入	127,764		127,764	財產收益
政府撥入收入	119,087,000		119,087,000	政府撥入收入
其他收入	1,312,692	5,183,605	6,496,297	其他收入
基金用途	104,430,107	28,623,878	133,053,985	支出
用人費用	99,496,426		99,496,426	人事支出
服務費用	2,943,772	509,734	3,453,506	業務支出
材料及用品費	405,934	-405,934		
租金、償債、利息及相關手續費	98,168	-98,168		
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		26,011,856	26,011,856	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	482,263	-482,263		
其他	997,912	2,998,981	2,998,981	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,097,349	-23,440,273	1,093,216	其他支出
期初基金餘額	3,237,633	1,903,921,158	-7,342,924	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			1,907,158,791	期初淨資產
期末基金餘額	19,334,982	1,880,480,885	1,899,815,867	解繳公庫
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數5,183,605元=代收款項購置房屋及建築52,060元+機械及設備373,260元(其中教育局委託河堤國小統一採購網路交換器210,000元)+交通及運輸設備91,000元+雜項設備4,598,285元(其中教育局委託龍華國中統一採購冷氣4,590,000元)+民間捐贈雜項設備69,000元。

2. 「財產損失」之調整數26,011,856元=處分財產交易損失22,850元(機械及設備21,535元+雜項設備1,315元)+土地重估減值25,889,006元+房屋及建築減值100,000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482,263元=購置房屋及建築146,763元+機械及設備23,500元+交通及運輸設備98,000元+雜項設備214,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,998,981元=固定資產折舊2,998,981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。