

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 9 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	34,500	240,000	-205,500	-85.63	120,561,956	121,110,000	-548,044	-0.45		
財產收入	369,000		100,000	-100,000	-100.00	127,764	310,000	-182,236	-58.79		
租金收入	369,000		100,000	-100,000	-100.00	127,764	310,000	-182,236	-58.79		
政府撥入收入	119,587,000					119,087,000	119,087,000				
公庫撥款收入	119,587,000					119,087,000	119,087,000				
其他收入	2,113,000	34,500	140,000	-105,500	-75.36	1,347,192	1,713,000	-365,808	-21.35		
雜項收入	2,113,000	34,500	140,000	-105,500	-75.36	1,347,192	1,713,000	-365,808	-21.35		
基金用途	123,695,000	7,270,819	240,000	7,030,819	2,929.51	111,700,926	122,236,000	-10,535,074	-8.62		
國民教育計畫	95,601,000	7,119,788	240,000	6,879,788	2,866.58	85,139,733	95,142,000	-10,002,267	-10.51		
其他	95,601,000	7,119,788	240,000	6,879,788	2,866.58	85,139,733	95,142,000	-10,002,267	-10.51		
一般行政管理計畫	26,752,000	151,031		151,031		26,078,930	26,752,000	-673,070	-2.52		
其他	26,752,000	151,031		151,031		26,078,930	26,752,000	-673,070	-2.52		
建築及設備計畫	1,342,000					482,263	342,000	140,263	41.01		
購建固定資產	1,342,000					482,263	342,000	140,263	41.01		
本期賸餘(短絀)	-1,626,000	-7,236,319		-7,236,319		8,861,030	-1,126,000	9,987,030	-886.95		
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					12,098,663	659,000	11,439,663	1,735.91		

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攤銷業務費。
4. 建築及設備計畫：實支數-補辦預算-冷氣線路工程46,763元+111年預算內-木窗96,000元+AED教學機23,500元(原預算30,000元，採購剩餘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

326-2

主要業務計畫執行明細表 中華民國 111 年 9 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				
			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				7,119,788	240,000	6,879,788	2866.58	
		累計數				85,139,733	95,142,000	-10,002,267	-10.51	
一般行政管理計畫		本月數				151,031	0	151,031	0.00	
		累計數				26,078,930	26,752,000	-673,070	-2.52	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00	
		累計數				482,263	342,000	140,263	41.01	

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學

326-3

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	19,637,217	28,276,521	1,304,575	1,893,977,279
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	14,033,665	100,000	1,960,127	59,518,117
機械及設備	18,375,454	15,253,272	449,867	2,055,980	-1,189,315	2,705,384
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875	189,000		258,191	1,411,928
雜項設備	18,956,964	15,416,183	4,964,685	231,535	275,572	7,998,359
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14,033,665元(補辦預算46,763元+預算內100,000元+代收代付13,886,902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449,867元(預算內23,500元+代收代付426,367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4,895,685元((預算內214,000元+代收代付4,681,685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—高雄市民立民族國民中學

326-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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14,033,665元(補辦預算46,763元+預算內100,000元+代收代付13,886,902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449,867元(預算內23,500元+代收代付426,367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4,895,685元((預算內214,000元+代收代付4,681,685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 9 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 定額 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 土地改良物 購建中國固定資產 房屋及建築 房屋及建築		1,000,000 1,000,000	98,823 98,823		1,098,823 1,098,823	98,823 98,823	146,763 146,763	146,763 146,763	148.51 148.51	47,940 47,940	48.51 48.51	原核定動支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。	嗣後妥為規劃
購建中國固定資產 機械及設備 購建中國固定資產 交通及運輸設備 購建中國固定資產 雜項設備 購建中國固定資產 其他 總計		30,000 30,000 98,000 98,000 214,000 214,000 1,342,000			30,000 30,000 98,000 98,000 214,000 214,000 1,440,823	30,000 30,000 98,000 98,000 214,000 214,000 440,823	23,500 23,500 98,000 98,000 214,000 214,000 482,263	23,500 23,500 98,000 98,000 214,000 214,000 482,263	78.33 78.33 100.00 100.00 100.00 100.00 109.40	-6,500 -6,500 -21.67	-21.67	AED教學機剩餘款6,500元	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9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	1,934,630,590	100.00	負債	2	28,554,648	1.48
流動資產	11	40,067,178	2.07	流動負債	21	26,401,468	1.36
現金	1101	39,488,161	2.04	應付款項	2102	26,401,468	1.36
銀行存款	110102	39,408,161	2.04	應付代收款	210203	26,401,468	1.36
財政局市庫	110102-1	35,211,827	1.82	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,681,559	0.09	其他負債	28	2,153,180	0.11
午餐專戶	110102-3	1,053,324	0.05	什項負債	2801	2,153,180	0.11
教育儲蓄戶	110102-4	79,732	0.00	存入保證金	280104	1,567,047	0.08
其他專戶	110102-5	1,381,719	0.07	應付退休及離職金	280106	586,133	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,906,075,942	98.52
預付款項	1108	579,017	0.03	淨資產	31	1,906,075,942	98.52
預付費用	110804	579,017	0.03	淨資產	3101	1,906,075,942	98.52
長期貸墊款及準備金	12	586,133	0.03	累積餘額	310101	1,907,158,791	98.58
準備金	1203	586,133	0.03	本期短絀	310103	-1,082,849	-0.06
退休及離職準備金	120301	586,133	0.03	合計：		1,934,630,590	
固定資產	14	1,893,976,056	97.90				

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9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	94.19				
土地	140101	1,822,177,777	94.19				
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	59,518,117	3.08				
房屋建築及設備	140401	132,920,019	6.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,401,902	-3.79				
機械及設備	1405	2,705,384	0.14				
機械及設備	140501	16,769,341	0.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,063,957	-0.73				
交通及運輸設備	1406	1,411,928	0.07				
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	-3,801,066	-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9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	7,998,359	0.41				
雜項設備	140701	23,690,114	1.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,691,755	-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：		1,934,630,590					

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。履約保證金154,388元。

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。

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,005,849	139,716,910
財產收益		127,764
財產孳息收入		127,764
政府撥入收入		119,087,000
公庫撥款收入		119,087,000
其他收入	14,005,849	20,502,146
受贈收入		69,000
雜項收入		20,433,146
支出		140,799,759
人事支出	14,005,849	20,433,146
人事支出	7,745,774	140,799,759
業務支出	6,352,643	105,849,069
業務支出	6,352,643	105,849,069
財產損失	714,452	4,167,958
財產損失	714,452	4,167,958
折舊、折耗及攤銷	474,955	26,011,856
折舊、折耗及攤銷	474,955	26,011,856
其他支出	203,724	3,473,936
其他支出	203,724	3,473,936
其他支出	203,724	1,296,940
其他支出	203,724	1,296,940
其他支出	6,260,075	-1,082,849
其他支出	6,260,075	-1,082,849
本期賸餘（短絀）		1,907,158,791
期初淨資產		1,906,075,942
解繳公庫		
期末淨資產		

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 9 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	120,561,956	19,154,954	139,716,910	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	1,347,192	19,154,954	20,502,146	其他收入
基金用途	111,700,926	29,098,833	140,799,759	支出
用人費用	105,849,069	628,811	105,849,069	人事支出
服務費用	3,539,147		4,167,958	業務支出
材料及用品費	494,217	-494,217		
租金、償債、利息及相關手續費	116,518	-116,518		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,076	-18,076		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		3,473,936	3,473,936	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,201,636	95,304	1,296,940	其他支出
期初基金餘額	8,861,030	-9,943,879	-1,082,849	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	12,098,663	1,893,977,279	1,906,075,942	解繳公庫
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數19,154,954元=代收款項購置房屋及建築13,886,902元+機械及設備426,367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4,681,685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3,473,936元=固定資產折舊3,473,936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。