

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 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									
財產收入	122,069,000	572,083	709,000	-136,917	-19.31	121,686,576	122,059,000	-372,424	-0.31
租金收入	369,000	4,560		4,560		146,504	369,000	-222,496	-60.30
政府撥入收入	369,000	4,560		4,560		146,504	369,000	-222,496	-60.30
公庫撥款收入	119,587,000	506,100	500,000	6,100	1.22	119,593,100	119,587,000	6,100	0.01
其他收入	119,587,000	506,100	500,000	6,100	1.22	119,593,100	119,587,000	6,100	0.01
雜項收入	2,113,000	61,423	209,000	-147,577	-70.61	1,946,972	2,103,000	-156,028	-7.42
基金用途	2,113,000	61,423	209,000	-147,577	-70.61	1,946,972	2,103,000	-156,028	-7.42
國民教育計畫	123,695,000	2,242,378	1,109,000	1,133,378	102.20	120,201,782	123,685,000	-3,483,218	-2.82
其他	95,601,000	1,131,539	209,000	922,539	441.41	92,381,629	95,591,000	-3,209,371	-3.36
一般行政管理計畫	95,601,000	1,131,539	209,000	922,539	441.41	92,381,629	95,591,000	-3,209,371	-3.36
其他	26,752,000	150,839		150,839		26,377,890	26,752,000	-374,110	-1.40
建築及設備計畫	26,752,000	150,839		150,839		26,377,890	26,752,000	-374,110	-1.40
購建固定資產	1,342,000	960,000	900,000	60,000	6.67	1,442,263	1,342,000	100,263	7.47
本期賸餘(短絀)	1,342,000	960,000	900,000	60,000	6.67	1,442,263	1,342,000	100,263	7.47
期初基金餘額	-1,626,000	-1,670,295	-400,000	-1,270,295	317.57	1,484,794	-1,626,000	3,110,794	-191.32
本期繳公庫	1,785,000					3,237,633	1,785,000	1,452,633	81.38
期末基金餘額	159,000					4,722,427	159,000	4,563,427	2,870.08

註：1. 租金收入：收入不如預期。
2. 公庫撥款收入：增撥40歲以上教職員工健康檢查費6,100元。
3. 建築及設備計畫：實支數-補辦預算-冷氣線路工程46,783元+111年預算內-木苗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+鐵門100,000元+穿堂及伸縮縫整修960,000元(其中補辦預算60,000元)。

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學

326-2

主要業務計畫執行明細表
中華民國 111 年 11 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			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				1,131,539	209,000	922,539	441.41	
		累計數				92,381,629	95,591,000	-3,209,371	-3.36	
一般行政管理計畫		本月數				150,839	0	150,839	0.00	
		累計數				26,377,890	26,752,000	-374,110	-1.40	
建築及設備計畫		本月數				960,000	900,000	60,000	6.67	
		累計數				1,442,263	1,342,000	100,263	7.47	

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 11 月份

326-3

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	20,921,592	29,282,297	2,212,167	1,893,348,286
土地	1,848,066,783					
土地改良物	16,449,050	16,284,559		25,889,006		1,822,177,777
房屋及建築	118,986,354	71,441,775	15,000,541	1,066,876	2,521,551	164,491
機械及設備	18,375,454	15,253,272	661,526	2,055,980	-1,019,826	58,956,693
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875	199,840		319,593	2,747,554
雜項設備	18,956,964	15,416,183	5,059,685	270,435	390,849	1,361,366
租賃資產						7,939,182
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						

單位：新臺幣元

- 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15,000,541元(補辦預算46,763元+預算內1,060,000元+代收代付13,893,778元)；本年度減少數:報廢1,066,876元。
 - 3.機械及設備:本年度增加數:購置661,526元(預算內23,500元+代收代付638,026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199,840元(預算內98,000元+代收代付101,840元)。
 - 5.雜項設備:本年度增加數:購置4,990,685元(預算內214,000元+代收代付4,776,685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270,435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 11 月份

326-4

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

單位：新臺幣元

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15,000,541元(補辦預算46,763元+預算內1,060,000元+代收代付13,893,778元)；本年度減少數:報廢1,066,876元。
3.機械及設備：本年度增加數:購置661,526元(預算內23,500元+代收代付638,026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199,840元(預算內98,000元+代收代付101,840元)。
5.雜項設備:本年度增加數:購置4,990,685元(預算內214,000元+代收代付4,776,685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270,435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 11 月份

326-5

單位：新臺幣元													
計畫名稱	本年度可用預算數				累計分配數	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	調整數		合計	執行數		形				
							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		1,000,000	158,823		1,158,823	1,106,763	1,106,763	95.51	-52,060	4.49	原核定勸募 98,823 元，局經定代收代付補助 52,060 元，故不動支數為 52,060 元。	嗣後妥為規劃	
房屋及建築		1,000,000	158,823		1,158,823	1,106,763	1,106,763	95.51	-52,060	4.49			
購建中國固定資產													
機械及設備		30,000			30,000	30,000	30,000	100.00	-6,500	-21.67	AED 教學機利權減 6,500 元	嗣後妥為規劃	
購建中國固定資產		30,000			30,000	30,000	30,000	100.00	-6,500	-21.67			
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		98,000			98,000	98,000	98,000	100.00					
雜項設備		214,000			214,000	214,000	214,000	100.00					
購建中國固定資產		214,000			214,000	214,000	214,000	100.00					
其他													
總計		1,342,000	158,823		1,500,823	1,442,263	1,442,263	96.10	-58,560	-3.90			

單位：新臺幣元

原核定動支 98,823 元，為擬定代收代付補助 52,060 元，故不動支數為 52,060 元。

AED 教學機剩餘 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11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			負債	2		
流動資產	11	1,920,300,135	100.00	流動負債	21	22,229,422	1.16
現金	1101	26,355,008	1.37	應付款項	2102	20,309,974	1.06
銀行存款	110102	25,078,537	1.31	應付代收款	210203	20,309,974	1.06
財政局市庫	110102-1	24,998,537	1.30	其他應付款	210299	20,309,974	1.06
保管金	110102-2	20,051,446	1.04	其他負債	28	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,601,434	0.08	什項負債	2801	1,919,448	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	1,884,961	0.10	存入保證金	280104	1,919,448	0.10
其他專戶	110102-5	79,732	0.00	應付退休及離職金	280106	1,322,607	0.07
零用及週轉金	110103	1,380,964	0.07	淨資產	3	596,841	0.03
預付款項	1108	80,000	0.00	淨資產	31	1,898,070,713	98.84
預付費用	110804	1,276,471	0.07	淨資產	3101	1,898,070,713	98.84
長期貸墊款及準備金	12	1,276,471	0.07	累積餘額	310101	1,898,070,713	98.84
準備金	1203	596,841	0.03	本期短絀	310103	1,907,158,791	99.32
退休及離職準備金	120301	596,841	0.03	合計：		-9,088,078	-0.47
固定資產	14	1,893,347,063	98.60			1,920,300,135	
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)：理想家節能科技股份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11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	94.89				
土地改良物	140101	1,822,177,777	94.89				
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	58,956,693	3.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	132,920,019	6.92				
設備	140402	-73,963,326	-3.85				
機械及設備	1405	2,747,554	0.14				
機械及設備	140501	16,981,000	0.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,233,446	-0.74				
交通及運輸設備	1406	1,361,366	0.07				
交通及運輸設備	140601	5,223,834	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,862,468	-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(股)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11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	7,939,182	0.41				
雜項設備	140701	23,746,214	1.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,807,032	-0.82				
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：		1,920,300,135					
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 — 高雄市民立民族國民中學

326-9

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	795,959	141,165,905
財產孳息收入	4,560	146,504
政府撥入收入	4,560	146,504
公庫撥款收入	506,100	119,593,100
其他收入	506,100	119,593,100
受贈收入	285,299	21,426,301
雜項收入	285,299	69,000
支出		
人事支出	285,299	21,357,301
人事支出	2,721,251	150,253,983
業務支出	14,100	111,522,450
業務支出	14,100	111,522,450
財產損失	819,184	5,550,951
財產損失	819,184	5,550,951
折舊、折耗及攤銷	967,265	26,979,121
折舊、折耗及攤銷	967,265	26,979,121
其他支出	471,608	4,420,039
其他支出	471,608	4,420,039
本期賸餘（短絀）	449,094	1,781,422
本期賸餘（短絀）	449,094	1,781,422
解繳公庫	-1,925,292	-9,088,078
解繳公庫	-1,925,292	-9,088,078
期末淨資產		1,907,158,791
期末淨資產		1,907,158,791
		1,898,070,713

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 11 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	121,686,576	19,479,329	141,165,905	收入
財產收入	146,504		146,504	財產收益
政府撥入收入	119,593,100		119,593,100	政府撥入收入
其他收入	1,946,972	19,479,329	21,426,301	其他收入
基金用途	120,201,782	30,052,201	150,253,983	支出
用人費用	111,522,450		111,522,450	人事支出
服務費用	4,721,617	829,334	5,550,951	業務支出
材料及用品費	610,948	-610,948		
租金、償債、利息及相關手續費	157,518	-157,518		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,868	-60,868		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		26,979,121	26,979,121	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	1,442,263	-1,442,263		
其他				折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,686,118	4,420,039	4,420,039	其他支出
期初基金餘額	1,484,794	95,304	1,781,422	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	3,237,633	-10,572,872	-9,088,078	期初淨資產
期末基金餘額	4,722,427	1,903,921,158	1,907,158,791	解繳公庫
		1,893,348,286	1,898,070,713	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數19,479,329元=代收款項購置房屋及建築13,893,778元+機械及設備638,026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101,840元+雜項設備4,776,685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26,979,121元=處分財產交易損失23,239元(機械及設備21,535元+雜項設備1,704元)+土地重估減值25,889,006元+房屋及建築減值1,066,876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1,442,263元=購置房屋及建築1,106,763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4,420,039元=固定資產折舊4,420,039元。

5. 「其他支出」之調整數95,304元=補提代收收款項購置設備以前年度折舊95,304元。