

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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本年預算數	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	-93,595	10,000	-103,595	-1,035.95	121,592,981	122,069,000	-476,019	-0.39
財產收入	369,000					146,504	369,000	-222,496	-60.30
租金收入	369,000					146,504	369,000	-222,496	-60.30
政府撥入收入	119,587,000	-124,089		-124,089		119,469,011	119,587,000	-117,989	-0.10
公庫撥款收入	119,587,000	-124,089		-124,089		119,469,011	119,587,000	-117,989	-0.10
其他收入	2,113,000	30,494	10,000	20,494	204.94	1,977,466	2,113,000	-135,534	-6.41
雜項收入	2,113,000	30,494	10,000	20,494	204.94	1,977,466	2,113,000	-135,534	-6.41
基金用途	123,695,000	1,398,450	10,000	1,388,450	13,884.50	121,600,232	123,695,000	-2,094,768	-1.69
國民教育計畫	95,601,000	1,093,454	10,000	1,083,454	10,834.54	93,475,083	95,601,000	-2,125,917	-2.22
其他	95,601,000	1,093,454	10,000	1,083,454	10,834.54	93,475,083	95,601,000	-2,125,917	-2.22
一般行政管理計畫	26,752,000	299,116		299,116		26,677,006	26,752,000	-74,994	-0.28
其他	26,752,000	299,116		299,116		26,677,006	26,752,000	-74,994	-0.28
建築及設備計畫	1,342,000	5,880		5,880		1,448,143	1,342,000	106,143	7.91
購建固定資產	1,342,000	5,880		5,880		1,448,143	1,342,000	106,143	7.91
本期賸餘(短絀)	-1,626,000	-1,492,045		-1,492,045		-7,251	-1,626,000	1,618,749	-99.55
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					3,230,382	159,000	3,071,382	1,931.69

註：1. 租金收入：收入不如預期。
2. 公庫撥款收入：增撥健康檢查費6,100元-撤回健康檢查費4,500元-撤回午餐運輸費119,589元。
3. 建築及設備計畫：補辦預算-冷氣機路工程46,763元+木箱5,880元；預算內-木箱96,000元+MED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—高雄市立民族國民中學
主要業務計畫執行明細表
中華民國 111 年 12 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			1,093,454	10,000	1,083,454	10834.54
		累計數			93,475,083	95,601,000	-2,125,917	-2.22
一般行政管理計畫		本月數			299,116	0	299,116	0.00
		累計數			26,677,006	26,752,000	-74,994	-0.28
建築及設備計畫		本月數			5,880	0	5,880	0.00
		累計數			1,448,143	1,342,000	106,143	7.91

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 12 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	21,037,392	29,373,408	2,597,066	1,892,988,076
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	15,000,541	1,066,876	2,802,263	58,675,981
機械及設備	18,375,454	15,253,272	718,526	2,080,880	-959,190	2,719,018
交通及運輸設備	5,023,994	3,542,875	199,840		350,473	1,330,486
雜項設備	18,956,964	15,416,183	5,118,485	336,646	403,520	7,919,100
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15,000,541元(補辦預算106,763元+預算內1,000,000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718,526元(預算內23,500元+代收代付695,026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2,080,880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5,049,485元(補辦預算5,880元+預算內214,000元+代收代付4,829,605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336,646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 12 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15,000,541元(補辦預算106,763元+預算內1,000,000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718,526元(預算內23,500元+代收代付695,026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2,080,880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5,049,485元((補辦預算5,880元+預算內214,000元+代收代付4,829,605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336,646元。

中華民國 111 年 12 月份

[illegible]

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12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	1,905,708,591	100.00	負債	2	9,490,133	0.50
流動資產	11	12,114,638	0.64	流動負債	21	8,006,009	0.42
現金	1101	11,491,477	0.60	應付款項	2102	8,006,009	0.42
銀行存款	110102	11,491,477	0.60	應付代收款	210203	7,881,920	0.41
財政局市庫	110102-1	8,020,270	0.42	其他應付款	210299	124,089	0.01
保管金	110102-2	548,536	0.03	其他負債	28	1,484,124	0.08
午餐專戶	110102-3	1,460,346	0.08	什項負債	2801	1,484,124	0.08
教育儲蓄戶	110102-4	441,086	0.02	存入保證金	280104	878,247	0.05
其他專戶	110102-5	1,021,239	0.05	應付退休及離職金	280106	605,877	0.03
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3	1,896,218,458	99.50
預付款項	1108	623,161	0.03	淨資產	31	1,896,218,458	99.50
預付費用	110804	623,161	0.03	淨資產	3101	1,896,218,458	99.50
長期貸墊款及準備金	12	605,877	0.03	累積餘額	310101	1,907,158,791	100.08
準備金	1203	605,877	0.03	本期短絀	310103	-10,940,333	-0.57
退休及離職準備金	120301	605,877	0.03	合計：		1,905,708,591	
固定資產	14	1,892,986,853	99.33				
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。應付保證金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；無。
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12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	95.62				
土地改良物	140101	1,822,177,777	95.62				
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	58,675,981	3.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	132,920,019	6.97				
設備	140402	-74,244,038	-3.90				
機械及設備	1405	2,719,018	0.14				
機械及設備	140501	17,013,100	0.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,294,082	-0.75				
交通及運輸設備	1406	1,330,486	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	-3,893,348	-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、保證或契約可能達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12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	7,919,100	0.42				
雜項設備	140701	23,738,803	1.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,819,703	-0.83				
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：		1,905,708,591					
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及或有資產：無。

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 收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,325	141,182,230
財產收益		146,504
利息收入		146,504
政府撥入收入	-124,089	119,469,011
公庫撥款收入	-124,089	119,469,011
其他收入	140,414	21,566,715
受贈收入		69,000
雜項收入	140,414	21,497,715
支出	1,868,580	152,122,563
人事支出	28,550	111,551,000
人事支出	28,550	111,551,000
業務支出	911,232	6,462,183
業務支出	911,232	6,462,183
財產損失	910	26,980,031
財產損失	910	26,980,031
財產交易損失	910	26,980,031
折舊、折耗及攤銷	475,100	4,895,139
折舊、折耗及攤銷	475,100	4,895,139
固定資產折舊	475,100	4,895,139
其他支出	452,788	2,234,210
其他支出	452,788	2,234,210
本期賸餘（短絀）	-1,852,255	-10,940,333
期初淨資產		1,907,158,791
解繳公庫		
期末淨資產		1,896,218,458

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 12 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	121,592,981	19,589,249	141,182,230	收入
財產收入	146,504		146,504	財產收益
政府撥入收入	119,469,011		119,469,011	政府撥入收入
其他收入	1,977,466	19,589,249	21,566,715	其他收入
基金用途	121,600,232	30,522,331	152,122,563	支出
用人費用	111,551,000		111,551,000	人事支出
服務費用	5,529,256	932,927	6,462,183	業務支出
材料及用品費	641,658	-641,658		
租金、償債、利息及相關手續費	190,887	-190,887		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,382	-100,382		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		26,980,031	26,980,031	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	1,448,143	-1,448,143		
其他				折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,138,906	4,895,139	4,895,139	其他支出
期初基金餘額	-7,251	95,304	2,234,210	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	3,237,633	-10,933,082	-10,940,333	期初淨資產
期末基金餘額	3,230,382	1,903,921,158	1,907,158,791	解繳公庫
		1,892,988,076	1,896,218,458	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數19,589,249元=代收收款項購置房屋及建築13,893,778元+機械及設備695,026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4,829,605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26,980,031元=處分財產交易損失24,149元(機械及設備21,784元+雜項設備2,365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1,448,143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219,880元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,895,139元=固定資產折舊4,895,139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。