

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 112 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	166,190,000	13,651,000	13,751,000	-100,000	-0.73	138,693,138	139,529,000	-835,862	-0.60
財產收入	360,000		100,000	-100,000	-100.00	261,745	150,000	111,745	74.50
租金收入	360,000		100,000	-100,000	-100.00	261,745	150,000	111,745	74.50
政府撥入收入	163,780,000	13,651,000	13,651,000			137,849,000	137,849,000		
公庫撥款收入	163,780,000	13,651,000	13,651,000			137,849,000	137,849,000		
其他收入	2,050,000					582,393	1,530,000	-947,607	-61.94
雜項收入	2,050,000					582,393	1,530,000	-947,607	-61.94
基金用途	167,361,000	12,323,170	13,751,000	-1,427,830	-10.38	107,261,946	140,700,000	-33,438,054	-23.77
國民教育計畫	101,201,000	6,907,148	7,960,000	-1,052,852	-13.23	62,549,841	87,177,000	-24,627,159	-28.25
其他	101,201,000	6,907,148	7,960,000	-1,052,852	-13.23	62,549,841	87,177,000	-24,627,159	-28.25
一般行政管理計畫	65,542,000	5,416,022	5,791,000	-374,978	-6.48	44,341,080	53,125,000	-8,783,920	-16.53
其他	65,542,000	5,416,022	5,791,000	-374,978	-6.48	44,341,080	53,125,000	-8,783,920	-16.53
建築及設備計畫	618,000					371,025	398,000	-26,975	-6.78
購建固定資產	618,000					371,025	398,000	-26,975	-6.78
本期購餘(短絀)	-1,171,000					31,431,192	-1,171,000	32,602,192	-2,784.13
期初基金餘額	1,612,000	1,327,830		1,327,830		3,230,382	1,612,000	1,618,382	100.40
解繳公庫									
期末基金餘額	441,000					34,661,574	441,000	34,220,574	7,759.77

註：1. 租金收入：因場地租借超出預期故超收。2. 雜項收入：因輔導費不如預期故短收。3. 國民教育計畫：因人事費提早分配及擇節業務費。4. 一般行政管理計畫：因人事費提早分配及擇節業務費。5. 建築及設備計畫：根據門防壓裝置提早辦理實支81,000元+平權30,000元規劃中+監視系統98,000元規劃中+沙發20,000元因故不執行+投資機採購剩餘10,975元+執行補辦預算購置無線基地台51,000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 112 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			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				6,907,148	7,960,000		-1,052,852	-13.23
	累計數				62,549,841	87,177,000		-24,627,159	-28.25
一般行政管理計畫	本月數				5,416,022	5,791,000		-374,978	-6.48
	累計數				44,341,080	53,125,000		-8,783,920	-16.53
建築及設備計畫	本月數				0	0		0	0.00
	累計數				371,025	398,000		-26,975	-6.78

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 112 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	2,017,523,806	124,535,730	35,624,469	16,647,487	2,181,645	1,909,783,413
土地	1,822,177,777		17,367,343			1,839,545,120
土地改良物	16,449,050	16,284,559	6,634,051	6,634,051		164,491
房屋及建築	132,920,019	74,244,038	8,645,350	8,564,350	1,966,408	56,790,573
機械及設備	17,013,100	14,294,082	2,527,800	240,940	645,442	4,360,436
交通及運輸設備	5,223,834	3,893,348	81,900	83,080	137,354	1,191,952
雜項設備	23,738,803	15,819,703	368,025	1,125,066	-567,559	7,729,618
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：本年度增加數-公告現值增加17,367,343元。

2.土地改良物：本年度增加數-購置6,634,051元(代收代付6,634,051元)；本年度減少數-同額減值6,634,051元。

3.房屋及建築：本年度增加數-購置8,645,350元(預算內81,000元+代收代付8,564,350元)；本年度減少數-同額減值8,564,350元。

4.機械及設備：本年度增加數-購置2,527,800元(預算內66,000元+補辦預算51,000元+代收代付2,410,800元(其中教育局委託統一採購:大同國小654,000元+福山國中1,330,000元+登發國小426,800元))；本年度減少數-報廢240,940元(累計折舊229,405元)。

5.交通及運輸設備：本年度增加數-購置81,900元(代收代付81,900元(其中教育局委託統一採購:大同國小45,900))；本年度減少數-報廢83,080元(累計折舊82,249元)。

6.雜項設備：本年度增加數-購置368,025元(代收代付195,000元及預算內173,025元)；本年度減少數-報廢1,125,066元(累計折舊1,113,815元)。

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 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：本年度增加數-公告現值增加17,367,343元。
 2.土地改良物：本年度增加數-購置6,634,051元(代收代付6,634,051元)；本年度減少數-同額減值6,634,051元。
 3.房屋及建築：本年度增加數-購置8,645,350元(預算內81,000元+代收代付8,564,350元)；本年度減少數-同額減值8,564,350元。
 4.機械及設備：本年度增加數-購置2,527,800元(預算內66,000元+補辦預算51,000元+代收代付2,410,800元(其中教育局委託統一採購:大同國小654,000元+福山國中1,330,000元+登發國小426,800元))；本年度減少數-報廢240,940元(累計折舊229,405元)。
 5.交通及運輸設備：本年度增加數-購置81,900元(代收代付81,900元(其中教育局委託統一採購:大同國小45,900))；本年度減少數-報廢83,080元(累計折舊82,249元)。
 6.雜項設備：本年度增加數-購置368,025元(代收代付195,000元及預算內173,025元)；本年度減少數-報廢1,125,066元(累計折舊1,113,815元)。

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 預算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計		執 行 情 形			形 勢				
							累 計 執 行 數		比較增減	形 勢				
							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		220,000			220,000		81,000	81,000	81,000	81,000	81,000			積極妥為規劃
房屋及建築		220,000			220,000		81,000	81,000	81,000	81,000	81,000			積極妥為規劃
購建中國固定資產														
機械及設備		96,000	51,000		147,000		117,000	117,000	117,000	117,000	-30,000	-20.41		積極辦理
機械及設備		96,000	51,000		147,000		117,000	117,000	117,000	117,000	-30,000	-20.41		積極辦理
購建中國固定資產														
交通及運輸設備		98,000			98,000						-98,000	-100.00		積極辦理
交通及運輸設備		98,000			98,000						-98,000	-100.00		積極辦理
購建中國固定資產														
雜項設備		204,000			204,000		173,025	173,025	173,025	173,025	-30,975	-15.18		積極妥為規劃
雜項設備		204,000			204,000		173,025	173,025	173,025	173,025	-30,975	-15.18		積極妥為規劃
購建中國固定資產														
其他														
其他														
總 計		618,000	51,000		669,000		371,025	371,025	371,025	371,025	-77,975	-17.37		

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112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	1,959,574,208	100.00	負債	2	15,129,221	0.77
流動資產	11	49,142,874	2.51	流動負債	21	13,330,457	0.68
現金	1101	48,737,751	2.49	應付款項	2102	13,330,457	0.68
銀行存款	110102	48,657,751	2.48	應付代收款	210203	13,330,457	0.68
財政局市庫	110102-1	44,977,748	2.30	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,640,951	0.08	其他負債	28	1,798,764	0.09
午餐專戶	110102-3	564,870	0.03	什項負債	2801	1,798,764	0.09
教育儲蓄戶	110102-4	443,960	0.02	存入保證金	280104	1,150,843	0.06
其他專戶	110102-5	1,030,222	0.05	應付退休及離職金	280106	647,921	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,944,444,987	99.23
預付款項	1108	405,123	0.02	淨資產	31	1,944,444,987	99.23
預付費用	110804	405,123	0.02	淨資產	3101	1,944,444,987	99.23
長期貸墊款及準備金	12	647,921	0.03	累積餘額	310101	1,896,218,458	96.77
準備金	1203	647,921	0.03	本期賸餘	310102	48,226,529	2.46
退休及離職準備金	120301	647,921	0.03	合計：		1,959,574,208	
固定資產	14	1,909,782,190	97.46				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
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112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	1,839,545,120	93.87				
土地改良物	140101	1,839,545,120	93.87				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
累計折舊-土地改良物	140201	16,449,050	0.84				
房屋建築及設備	140202	-16,284,559	-0.83				
房屋建築及設備	1404	56,790,573	2.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	133,001,019	6.79				
設備	140402	-76,210,446	-3.89				
機械及設備	1405	4,360,436	0.22				
機械及設備	140501	19,299,960	0.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,939,524	-0.76				
交通及運輸設備	1406	1,191,952	0.06				
交通及運輸設備	140601	5,222,654	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,030,702	-0.21				
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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112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		
雜項設備	1407	7,729,618	0.39				
雜項設備	140701	22,981,762	1.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,252,144	-0.78				
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：		1,959,574,208					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,651,000	173,946,582
財產收益		17,629,088
利息收入		261,745
財產交易利益		17,367,343
政府撥入收入	13,651,000	137,849,000
公庫撥款收入		137,849,000
其他收入		18,468,494
雜項收入		18,468,494
支出	12,825,440	125,720,053
人事支出	11,605,859	102,837,651
人事支出	11,605,859	102,837,651
業務支出	467,841	2,883,131
業務支出	467,841	2,883,131
財產損失	502,270	15,222,018
財產交易損失	502,270	15,222,018
折舊、折耗及攤銷	249,470	3,478,648
固定資產折舊	249,470	3,478,648
其他支出	249,470	1,298,605
其他支出	249,470	1,298,605
本期賸餘（短絀）	825,560	48,226,529
期初淨資產		1,896,218,458
解繳公庫		
期末淨資產		1,944,444,987

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	138,693,138	35,253,444	173,946,582	收入
財產收入	261,745	17,367,343	17,629,088	財產收益
政府撥入收入	137,849,000		137,849,000	政府撥入收入
其他收入	582,393	17,886,101	18,468,494	其他收入
基金用途	107,261,946	18,458,107	125,720,053	支出
用人費用	102,837,651		102,837,651	人事支出
服務費用	2,276,209	606,922	2,883,131	業務支出
材料及用品費	448,574	-448,574		
租金、償債、利息及相關手續費	108,100	-108,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,248	-50,248		獎補助支出
資產短絀		15,222,018	15,222,018	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	371,025	-371,025		
其他	1,170,139	3,478,648	3,478,648	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	31,431,192	128,466	1,298,605	其他支出
期初基金餘額	3,230,382	1,892,988,076	48,226,529	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			1,896,218,458	期初淨資產
期末基金餘額	34,661,574	1,909,783,413	1,944,444,987	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數17,367,343元=土地公告現值增加17,367,343元。

2. 「其他收入」之調整數17,886,101元=代收款項購置17,886,101元(土地改良物6,634,051元+房屋及建築8,564,350元+機械及設備2,410,800元+交通及運輸設備81,900元+雜項設備195,000元)。

3. 「財產損失」之調整數15,222,018元=處分財產交易損失15,222,018元(土地改良物原值6,634,051元；房屋及建築原值8,564,350元；機械及設備原值240,940元，累計折舊229,405元；交通及運輸設備原值83,080元，累計折舊82,249元；雜項設備原值1,125,066元，累計折舊1,113,815元)。

4. 「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371,025元=預算內320,025元(房屋及建築81,000元+機械及設備66,000元+雜項設備173,025元)+補辦預算51,000元(機械及設備51,000元)。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,478,648元=固定資產折舊3,478,648元。

6. 「其他支出」之調整數128,466元：因取得日期往前補提代收款購置設備以前年度折舊128,466元。