

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 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	614,585	810,000	-195,415	-24.13	163,123,569	163,670,000	-546,431	-0.33
財產收入	360,000	4,810		4,810		360,016	360,000	16	0.00
租金收入	360,000	4,810		4,810		360,016	360,000	16	0.00
政府撥入收入	163,780,000	610,000	610,000			161,260,000	161,260,000		
公庫撥款收入	163,780,000	610,000	610,000			161,260,000	161,260,000		
其他收入	2,050,000	-225	200,000	-200,225	-100.11	1,503,553	2,050,000	-546,447	-26.66
雜項收入	2,050,000	-225	200,000	-200,225	-100.11	1,503,553	2,050,000	-546,447	-26.66
基金用途	167,361,000	8,111,256	810,000	7,301,256	901.39	163,024,118	164,841,000	-1,816,882	-1.10
國民教育計畫	101,201,000	4,687,879	724,000	3,963,879	547.50	97,939,839	99,806,000	-1,866,161	-1.87
其他	101,201,000	4,687,879	724,000	3,963,879	547.50	97,939,839	99,806,000	-1,866,161	-1.87
一般行政管理計畫	65,542,000	3,325,377	86,000	3,239,377	3,766.72	64,505,254	64,417,000	88,254	0.14
其他	65,542,000	3,325,377	86,000	3,239,377	3,766.72	64,505,254	64,417,000	88,254	0.14
建築及設備計畫	618,000	98,000		98,000		579,025	618,000	-38,975	-6.31
購建固定資產	618,000	98,000		98,000		579,025	618,000	-38,975	-6.31
本期賸餘(短絀)	-1,171,000	-7,496,671		-7,496,671		99,451	-1,171,000	1,270,451	-108.49
期初基金餘額	1,612,000					3,230,382	1,612,000	1,618,382	100.40
解繳公庫									
期末基金餘額	441,000					3,329,833	441,000	2,888,833	655.06

註：1. 雜項收入：因輔導費不如預期故短收。2. 建築及設備計畫：沙發20,000元因故不執行+投籃機採購剩餘10,975元+鐵捲門防壓裝置採購剩餘59,000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

326-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 11 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			
名 稱	單位		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				4,687,879	724,000	3,963,879	547.50
		累計數				97,939,839	99,806,000	-1,866,161	-1.87
一般行政管理計畫		本月數				3,325,377	86,000	3,239,377	3766.72
		累計數				64,505,254	64,417,000	88,254	0.14
建築及設備計畫		本月數				98,000	0	98,000	0.00
		累計數				579,025	618,000	-38,975	-6.31

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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	2,017,523,806	124,535,730	37,704,658	18,616,598	3,634,162	1,908,441,974
非理財目的之長期投資						
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	8,725,350	8,564,350	3,091,904	55,745,077
機械及設備	17,013,100	14,294,082	2,726,369	1,952,585	-166,819	3,659,621
交通及運輸設備	5,223,834	3,893,348	353,490	83,080	270,515	1,330,381
雜項設備	23,738,803	15,819,703	1,763,555	1,341,436	438,562	7,902,657
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：

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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		134,500	41,096		94,627

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

- 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8,725,350元(預算內161,000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2,726,369元(預算內96,000元+補辦預算51,000元+代收代付2,579,369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1,952,585元-報廢240,940元(累計折舊229,405元)+移撥442,315元(累計折舊437,892元)+重分類移出1,269,330元(以前年度累計折舊807,488元)。
- 5.交通及運輸設備：本年度增加數-購置353,490元(預算內98,000元+代收代付255,490元(其中教育局委託統一採購:大同國小45,900+屏山國小149,600元))；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1,763,555元-購置481,225元(代收代付308,200元(其中教育局委託統一採購:屏山國小43,200元)及預算內173,025元)+重分類移入1,269,330元(以前年度累計折舊875,909元)+捐贈13,000元；本年度減少數-報廢1,341,436元(累計折舊1,328,021元)。
- 7.電腦軟體：本年度增加數134,500元-購置134,500元(代收代付134,500元(其中教育局委託統一採購:左營國中134,500元))；本年度減少數-攤銷41,096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 112 年 11 月份

326-6

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 法定預 算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		220,000			220,000	220,000	161,000		161,000	73.18	-59,000	-26.82		
房屋及建築		220,000			220,000	220,000	161,000		161,000	73.18	-59,000	-26.82	鐵捲門防壓裝置採購剩餘款59,000元	
購建中固定資產														
機械及設備		96,000	51,000		147,000	147,000	147,000		147,000	100.00				
機械及設備		96,000	51,000		147,000	147,000	147,000		147,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000	98,000		98,000	100.00				
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000	98,000		98,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		204,000	9,764		213,764	204,000	173,025		173,025	84.82	-30,975	-15.18		
雜項設備		204,000	9,764		213,764	204,000	173,025		173,025	84.82	-30,975	-15.18	沙發20,000元因故不執行+投籃機採購剩餘10,975元	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		618,000	60,764		678,764	669,000	579,025		579,025	86.55	-89,975	-13.45		

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	1,933,251,204	100.00	負 債	2	21,479,397	1.11
流動資產	11	24,139,893	1.25	流動負債	21	19,902,789	1.03
現金	1101	23,197,659	1.20	應付款項	2102	19,902,789	1.03
銀行存款	110102	23,117,659	1.20	應付代收款	210203	19,902,789	1.03
財政局市庫	110102-1	18,244,982	0.94	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,580,307	0.08	其他負債	28	1,576,608	0.08
午餐專戶	110102-3	1,832,622	0.09	什項負債	2801	1,576,608	0.08
教育儲蓄戶	110102-4	424,210	0.02	存入保證金	280104	907,271	0.05
其他專戶	110102-5	1,035,538	0.05	應付退休及離職金	280106	669,337	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,911,771,807	98.89
預付款項	1108	942,234	0.05	淨資產	31	1,911,771,807	98.89
預付費用	110804	942,234	0.05	淨資產	3101	1,911,771,807	98.89
長期貸墊款及準備金	12	669,337	0.03	累積餘額	310101	1,896,218,458	98.08
準備金	1203	669,337	0.03	本期賸餘	310102	15,553,349	0.80
退休及離職準備金	120301	669,337	0.03	合計：		1,933,251,204	
固定資產	14	1,908,347,347	98.71				

信託代理與保證資產

554,388

信託代理與保證負債

554,388

保證品

554,388

應付保證品

554,388

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元及耕域食品公司112學年午餐採購案履約保證金連帶保證書400,000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	1,839,545,120	95.15				
土地	140101	1,839,545,120	95.15				
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	55,745,077	2.88				
房屋建築及設備	140401	133,081,019	6.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,335,942	-4.00				
機械及設備	1405	3,659,621	0.19				
機械及設備	140501	17,786,884	0.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,127,263	-0.73				
交通及運輸設備	1406	1,330,381	0.07				
交通及運輸設備	140601	5,494,244	0.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,163,863	-0.22				

信託代理與保證資產

554,388

信託代理與保證負債

554,388

保證品

554,388

應付保證品

554,388

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元及耕域食品公司112學年午餐採購案履約保證金連帶保證書400,000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	7,902,657	0.41				
雜項設備	140701	24,160,922	1.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,258,265	-0.84				
無形資產	16	94,627	0.00				
無形資產	1601	94,627	0.00				
電腦軟體	160102	94,627	0.00				
合計：		1,933,251,204					

信託代理與保證資產

554,388

信託代理與保證負債

554,388

保證品

554,388

應付保證品

554,388

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元及耕域食品公司112學年午餐採購案履約保證金連帶保證書400,000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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	820,385	198,979,872
財產收益	4,810	17,727,359
財產孳息收入	4,810	360,016
財產交易利益		17,367,343
政府撥入收入	610,000	161,260,000
公庫撥款收入	610,000	161,260,000
其他收入	205,575	19,992,513
受贈收入	13,000	13,000
雜項收入	192,575	19,979,513
支出	8,535,767	183,426,523
人事支出	7,149,879	155,675,200
人事支出	7,149,879	155,675,200
業務支出	713,190	5,259,479
業務支出	713,190	5,259,479
財產損失		15,228,605
財產交易損失		15,228,605
折舊、折耗及攤銷	522,511	5,555,938
固定資產折舊	518,775	5,514,842
無形資產攤銷	3,736	41,096
其他支出	150,187	1,707,301
其他支出	150,187	1,707,301
本期賸餘（短絀）	-7,715,382	15,553,349
期初淨資產		1,896,218,458
解繳公庫		
期末淨資產		1,911,771,807

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。

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 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	163,123,569	35,856,303	198,979,872	收入
財產收入	360,016	17,367,343	17,727,359	財產收益
政府撥入收入	161,260,000		161,260,000	政府撥入收入
其他收入	1,503,553	18,488,960	19,992,513	其他收入
基金用途	163,024,118	20,402,405	183,426,523	支出
用人費用	155,675,200		155,675,200	人事支出
服務費用	4,198,129	1,061,350	5,259,479	業務支出
材料及用品費	744,061	-744,061		
租金、償債、利息及相關手續費	187,935	-187,935		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,354	-129,354		獎補助支出
資產短絀		15,228,605	15,228,605	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	579,025	-579,025		
		5,555,938	5,555,938	折舊、折耗及攤銷
其他	1,510,414	196,887	1,707,301	其他支出
本期賸餘(短絀)	99,451	15,453,898	15,553,349	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,230,382	1,892,988,076	1,896,218,458	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,329,833	1,908,441,974	1,911,771,807	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18,488,960元=代收款項購置18,475,960元(土地改良物6,634,051元+房屋及建築8,564,350元+機械及設備2,579,369元+交通及運輸設備255,490元+雜項設備308,200元+電腦軟體134,500元)+捐贈13,000元(雜項設備)。
3. 「財產損失」之調整數15,228,605元=處分財產損失15,224,182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1,341,436元，累計折舊1,328,021元)+移撥機械及設備予光華國中處分財產損失4,423元(機械及設備原值442,315元，累計折舊437,892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579,025元=預算內528,025元(房屋及建築161,000元+機械及設備96,000元+交通及運輸設備98,000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5,555,938元=固定資產折舊5,514,842元+電腦軟體攤銷41,096元。
6. 「其他支出」之調整數196,887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+財產重分類以前年度差異部分68,421元。