

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

316-1

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 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	125,434,000	988,971	1,030,000	-41,029	-3.98	125,853,118	125,434,000	419,118	0.33
財產收入	120,000	20,693	10,000	10,693	106.93	850,280	120,000	730,280	608.57
財產處分收入	20,000	19,303		19,303		161,742	20,000	141,742	708.71
租金收入	100,000	1,390	10,000	-8,610	-86.10	688,538	100,000	588,538	588.54
政府撥入收入	124,714,000	963,788	970,000	-6,212	-0.64	124,617,888	124,714,000	-96,112	-0.08
公庫撥款收入	124,714,000	963,788	970,000	-6,212	-0.64	124,617,888	124,714,000	-96,112	-0.08
其他收入	600,000	4,490	50,000	-45,510	-91.02	384,950	600,000	-215,050	-35.84
雜項收入	600,000	4,490	50,000	-45,510	-91.02	384,950	600,000	-215,050	-35.84
基金用途	126,384,000	773,867	1,030,000	-256,133	-24.87	125,576,054	126,384,000	-807,946	-0.64
國民教育計畫	64,471,000	-5,250	214,000	-219,250	-102.45	63,655,466	64,471,000	-815,534	-1.26
其他	64,471,000	-5,250	214,000	-219,250	-102.45	63,655,466	64,471,000	-815,534	-1.26
一般行政管理計畫	60,468,000	716,523	816,000	-99,477	-12.19	60,345,083	60,468,000	-122,917	-0.20
其他	60,468,000	716,523	816,000	-99,477	-12.19	60,345,083	60,468,000	-122,917	-0.20
建築及設備計畫	1,445,000	62,594		62,594		1,575,505	1,445,000	130,505	9.03
購建固定資產	1,445,000	62,594		62,594		1,575,505	1,445,000	130,505	9.03
本期賸餘(短絀)	-950,000	215,104		215,104		277,064	-950,000	1,227,064	-129.16
期初基金餘額	1,273,000					1,927,718	1,273,000	654,718	51.43
解繳公庫									
期末基金餘額	323,000					2,204,782	323,000	1,881,782	582.60

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：變賣廢舊物品收入及報廢財產收入超過預期所致。
2. 租金收入：場地租借使用收入及太陽能光電費收入超過預期所致。
3. 公庫撥款收入：
 1. 收回111年度減班應減經費64,500元。
 2. 收回40歲以上教職員身體健康檢查經費25,400元。
 3. 繳回預算內教職員身體健康檢查經費賸餘款100元。
 4. 繳回預算內工程賸餘款6,112元。
4. 雜項收入：課業輔導收入不如預期所致。

基金用途：

1. 國民教育計畫：用人費用不足超總帳科目依111.9.26高市教會字第11137351300號函由一般行政管理計畫調整支應。
2. 建築及設備計畫：
 - (1)110年國民中小學身心障礙集中式特教班教學設備補助經費，動支基金餘額11,760元(依據111年1月28日高市府教特字第11130807700號函)。
 - (2)補助冷氣電纜線改善費用，動支基金餘額77,490元(依據111年4月7日高市府教資字第11131953500號函)。
 - (3)111年度補助本市國民中小學暨幼兒園特殊教育班(身心障礙類)充實教學設施設備，動支基金餘額1,440元(依據111年8月16日高市府教特字第11136117000號函)。
 - (4)111年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備補助，動支基金餘額23,120元(依據111年11月29日高市府教中字第11139158000號函)。
 - (5)冷氣電纜衍生工程，動支基金餘額39,474元(依據111年12月1日高市府教中字第11139299500號函)。
 - (6)22,779元為結餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

316-3

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			
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				-5,250	214,000	-219,250	-102.45
		累計數				63,655,466	64,471,000	-815,534	-1.26
一般行政管理計畫		本月數				716,523	816,000	-99,477	-12.19
		累計數				60,345,083	60,468,000	-122,917	-0.20
建築及設備計畫		本月數				62,594	0	62,594	0.00
		累計數				1,575,505	1,445,000	130,505	9.03

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	109,842,261	70,576,620	29,424,516	31,748,108	1,131,384	35,810,665
非理財目的之長期投資						
土地	11,305,130					11,305,130
土地改良物	8,815,377	6,612,085	154,888		623,217	1,734,963
房屋及建築	41,597,098	33,376,348	19,334,677	14,587,563	1,307,138	11,660,726
機械及設備	10,675,180	8,498,548	1,364,942	199,271	843,102	2,499,201
交通及運輸設備	4,649,331	4,277,699	411,999		99,861	683,770
雜項設備	22,802,907	17,811,940	3,766,685	2,572,711	-1,741,934	7,926,875
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	9,997,238		4,391,325	14,388,563		
遞耗資產						

註： 1.土地改良物：增加數154,888：預算154,888元。

2.房屋及建築：增加數19,334,677：預算199,000元；基金餘額116,964元；應付代收款14,388,563元由購建中固定資產轉入，應付代收款4,630,150元(教育局委託福山國中辦理統一採購4,610,973元)。減少數：14,587,563：廁所整修減帳14,388,563元；語言教室整修減帳199,000元。

3.機械及設備：增加數1,364,942：預算221,437元；基金餘額11,760元；應付代收款898,120元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購210,000元、福山國中辦理統一採購393,830元)；欣雄公司捐贈液晶顯示器233,625元。減少數：199,271：報廢199,271元。

4.交通及運輸設備：增加數411,999：預算411,999元。

5.雜項設備：增加數3,766,685：預算434,897元；基金餘額24,560元；應付代收款3,265,678元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,060,000元)；帳務處理加帳41,550元。減少數：2,572,711：報廢2,531,161元；帳務處理減帳41,550元。

6.購建中固定資產：增加數4,391,325：應付代收款4,391,325元。減少數：14,388,563：轉房屋及建築14,388,563元。

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						

註： 1.土地改良物：增加數154,888：預算154,888元。

2.房屋及建築：增加數19,334,677：預算199,000元；基金餘額116,964元；應付代收款14,388,563元由購建中固定資產轉入，應付代收款4,630,150元(教育局委託福山國中辦理統一採購4,610,973元)。減少數：14,587,563：廁所整修減帳14,388,563元；語言教室整修減帳199,000元。

3.機械及設備：增加數1,364,942：預算221,437元；基金餘額11,760元；應付代收款898,120元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購210,000元、福山國中辦理統一採購393,830元)；欣雄公司捐贈液晶顯示器233,625元。減少數：199,271：報廢199,271元。

4.交通及運輸設備：增加數411,999：預算411,999元。

5.雜項設備：增加數3,766,685：預算434,897元；基金餘額24,560元；應付代收款3,265,678元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,060,000元)；帳務處理加帳41,550元。減少數：2,572,711：報廢2,531,161元；帳務處理減帳41,550元。

6.購建中固定資產：增加數4,391,325：應付代收款4,391,325元。減少數：14,388,563：轉房屋及建築14,388,563元。

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 12 月份

316-6

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		160,000			160,000	160,000	154,888		154,888	96.81	-5,112	-3.20		
土地改良物		160,000			160,000	160,000	154,888		154,888	96.81	-5,112	-3.20	結餘款	
購建中固定資產														
房屋及建築		200,000	116,964		316,964	316,964	315,964		315,964	99.68	-1,000	-0.32		
房屋及建築		200,000	116,964		316,964	316,964	315,964		315,964	99.68	-1,000	-0.32	結餘款	
購建中固定資產														
機械及設備		226,000	11,760		237,760	237,760	233,197		233,197	98.08	-4,563	-1.92		
機械及設備		226,000	11,760		237,760	237,760	233,197		233,197	98.08	-4,563	-1.92	結餘款	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		413,000			413,000	413,000	411,999		411,999	99.76	-1,001	-0.24		
交通及運輸設備		413,000			413,000	413,000	411,999		411,999	99.76	-1,001	-0.24	結餘款	
購建中固定資產														
雜項設備		446,000	24,560		470,560	470,560	459,457		459,457	97.64	-11,103	-2.36		
雜項設備		446,000	24,560		470,560	470,560	459,457		459,457	97.64	-11,103	-2.36	結餘款	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,445,000	153,284		1,598,284	1,598,284	1,575,505		1,575,505	98.57	-22,779	-1.43		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立大仁國民中學

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	44,384,966	100.00	負 債	2	6,369,519	14.35
流動資產	11	7,818,803	17.62	流動負債	21	5,227,710	11.78
現金	1101	7,818,803	17.62	應付款項	2102	5,227,710	11.78
銀行存款	110102	7,818,803	17.62	應付代收款	210203	5,221,498	11.76
財政局市庫	110102-1	5,219,973	11.76	其他應付款	210299	6,212	0.01
保管金	110102-2	1,277,784	2.88	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	876,022	1.97	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	2,517	0.01	其他負債	28	1,141,809	2.57
其他專戶	110102-5	442,507	1.00	什項負債	2801	1,141,809	2.57
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	523,000	1.18
長期貸墊款及準備金	12	618,809	1.39	應付退休及離職金	280106	618,809	1.39
準備金	1203	618,809	1.39	淨資產	3	38,015,447	85.65
退休及離職準備金	120301	618,809	1.39	淨資產	31	38,015,447	85.65
固定資產	14	35,810,665	80.68	淨資產	3101	38,015,447	85.65
土地	1401	11,305,130	25.47	累積餘額	310101	41,193,359	92.81
土地	140101	11,305,130	25.47	本期短絀	310103	-3,177,912	-7.16

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 — 高雄市立大仁國民中學

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		
土地改良物	1402	1,734,963	3.91	合計：		44,384,966	
土地改良物	140201	8,970,265	20.21				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,235,302	-16.30				
房屋建築及設備	1404	11,660,726	26.27				
房屋建築及設備	140401	46,344,212	104.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,683,486	-78.14				
機械及設備	1405	2,499,201	5.63				
機械及設備	140501	11,840,851	26.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,341,650	-21.05				
交通及運輸設備	1406	683,770	1.54				
交通及運輸設備	140601	5,061,330	11.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,377,560	-9.86				
雜項設備	1407	7,926,875	17.86				
雜項設備	140701	23,996,881	54.07				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 — 高雄市立大仁國民中學

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		
累計折舊-雜項設備	140702	-16,070,006	-36.21				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
其他資產	18	136,689	0.31				
什項資產	1801	136,689	0.31				
暫付及待結轉帳項	180105	136,689	0.31				
合計：		44,384,966					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 — 高雄市立大仁國民中學

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	1,085,028	139,272,016
財產收益	20,693	850,280
財產孳息收入	1,390	688,538
廢舊物品售價收入	2,125	137,579
財產交易利益	17,178	24,163
政府撥入收入	963,788	124,617,888
公庫撥款收入	963,788	124,617,888
其他收入	100,547	13,803,848
受贈收入		233,625
雜項收入	100,547	13,570,223
支出	1,076,828	142,449,928
人事支出	46,000	120,307,500
人事支出	46,000	120,307,500
業務支出	745,345	3,617,661
業務支出	745,345	3,617,661
財產損失		14,614,861
財產交易損失		14,614,861
折舊、折耗及攤銷	365,555	3,834,518
固定資產折舊	365,555	3,834,518
其他支出	-80,072	75,388
其他支出	-80,072	75,388
本期賸餘（短絀）	8,200	-3,177,912
期初淨資產		41,193,359
解繳公庫		
期末淨資產		38,015,447

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—高雄市立大仁國民中學

316-11

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	125,853,118	13,418,898	139,272,016	收入
財產收入	850,280		850,280	財產收益
政府撥入收入	124,617,888		124,617,888	政府撥入收入
其他收入	384,950	13,418,898	13,803,848	其他收入
基金用途	125,576,054	16,873,874	142,449,928	支出
用人費用	120,307,500		120,307,500	人事支出
服務費用	3,209,646	408,015	3,617,661	業務支出
材料及用品費	310,253	-310,253		
租金、償債、利息及相關手續費	47,402	-47,402		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,360	-50,360		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		14,614,861	14,614,861	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	1,575,505	-1,575,505		
		3,834,518	3,834,518	折舊、折耗及攤銷
其他	75,388		75,388	其他支出
本期賸餘(短絀)	277,064	-3,454,976	-3,177,912	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,927,718	39,265,641	41,193,359	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,204,782	35,810,665	38,015,447	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數13,418,898元=代收款項購置購建中固定資產4,391,325元+代收款項購置房屋及設備4,630,150元(教育局委託福山國中辦理統一採購4,610,973元)+代收款項購置機械及設備1,131,745元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購210,000元、福山國中辦理統一採購393,830元)+代收款項購置雜項設備3,265,678元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,060,000元)。
2. 「財產損失」之調整數14,614,861元=處分房屋及建築財產交易損失14,587,563元+處分機械及設備財產交易損失1,993元+處分雜項設備財產交易損失25,305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1,575,505元=購置土地改良物154,888元+購置房屋及建築315,964+購置機械及設備233,197元+購置交通及運輸設備411,999元+購置雜項設備459,457元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,834,518元=固定資產折舊3,834,518元+電腦軟體攤銷數0元。