

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 113 年 1 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	171,192,000	46,001,846	46,242,000	-240,154	-0.52	46,001,846	46,242,000	-240,154	-0.52
財產收入	500,000	179,400	10,000	169,400	1,694.00	179,400	10,000	169,400	1,694.00
租金收入	500,000	179,400	10,000	169,400	1,694.00	179,400	10,000	169,400	1,694.00
政府撥入收入	168,592,000	45,802,000	45,802,000			45,802,000	45,802,000		
公庫撥款收入	168,592,000	45,802,000	45,802,000			45,802,000	45,802,000		
其他收入	2,100,000	20,446	430,000	-409,554	-95.25	20,446	430,000	-409,554	-95.25
雜項收入	2,100,000	20,446	430,000	-409,554	-95.25	20,446	430,000	-409,554	-95.25
基金用途	172,953,000	31,705,046	47,242,000	-15,536,954	-32.89	31,705,046	47,242,000	-15,536,954	-32.89
國民教育計畫	107,397,000	20,414,193	31,514,000	-11,099,807	-35.22	20,414,193	31,514,000	-11,099,807	-35.22
其他	107,397,000	20,414,193	31,514,000	-11,099,807	-35.22	20,414,193	31,514,000	-11,099,807	-35.22
一般行政管理計畫	63,945,000	11,290,853	15,728,000	-4,437,147	-28.21	11,290,853	15,728,000	-4,437,147	-28.21
其他	63,945,000	11,290,853	15,728,000	-4,437,147	-28.21	11,290,853	15,728,000	-4,437,147	-28.21
建築及設備計畫	1,611,000								
購建固定資產	1,611,000								
本期賸餘(短絀)	-1,761,000	14,296,800	-1,000,000	15,296,800	-1,529.68	14,296,800	-1,000,000	15,296,800	-1,529.68
期初基金餘額	2,059,000					3,355,569	2,059,000	1,296,569	62.97
解繳公庫									
期末基金餘額	298,000					17,652,369	1,059,000	16,593,369	1,566.89

註：1. 租金收入：場租超出預期故短收。

2. 雜項收入：因輔導費尚未收取故短收。

3. 國民教育計畫：因人事費提早分配及調節業務費。

4. 一般行政管理計畫：因人事費提早分配及調節業務費。

5. 因113年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

高雄市教育發展基金—高雄市民立民族國民中學

主要業務計畫執行明細表
中華民國 113 年 1 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 金額 %
國民教育計畫	本月數				20,414,193	31,514,000	-11,099,807 -35.22
	累計數				20,414,193	31,514,000	-11,099,807 -35.22
一般行政管理計畫	本月數				11,290,853	15,728,000	-4,437,147 -28.21
	累計數				11,290,853	15,728,000	-4,437,147 -28.21

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 113 年 1 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	2,037,331,806	128,680,913	85,000	6,408	596,184	1,908,133,301
土地	1,839,545,120					1,839,545,120
土地改良物	16,449,050	16,284,559			281,760	164,491
房屋及建築	133,135,819	77,617,702			55,236,357	55,236,357
機械及設備	17,848,384	14,229,256	85,000		186,143	3,517,985
交通及運輸設備	5,494,244	4,198,696			34,868	1,260,680
雜項設備	24,634,298	16,350,700			93,413	8,190,185
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	37,800					37,800

註：1.機械及設備:本年度增加數:教育部國民及學前教育署移入85,000元。

2.電腦軟體:本年度減少數:攤銷6,408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 113 年 1 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	187,091			6,408		180,683

註：1. 機械及設備：本年度增加數：教育部國民及學前教育署移入85,000元。
2. 電腦軟體：本年度減少數：攤銷6,408元。

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113年1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	1,943,762,587	100.00	負債	2	17,976,917	0.92
流動資產	11	34,944,157	1.80	流動負債	21	16,414,078	0.84
現金	1101	33,565,824	1.73	應付款項	2102	16,414,078	0.84
銀行存款	110102	33,485,824	1.72	應付代收款	210203	15,536,366	0.80
財政局市庫	110102-1	29,234,009	1.50	其他應付款	210299	877,712	0.05
保管金	110102-2	1,819,347	0.09	其他負債	28	1,562,839	0.08
午餐專戶	110102-3	968,478	0.05	什項負債	2801	1,562,839	0.08
教育儲蓄戶	110102-4	425,252	0.02	存入保證金	280104	877,710	0.05
其他專戶	110102-5	1,038,738	0.05	應付退休及離職金	280106	685,129	0.04
零用及週轉金	110103	80,000	0.00	淨資產	3	1,925,785,670	99.08
預付款項	1108	1,378,333	0.07	淨資產	31	1,925,785,670	99.08
預付費用	110804	1,378,333	0.07	淨資產	3101	1,925,785,670	99.08
長期貸墊款及準備金	12	685,129	0.04	累積餘額	310101	1,912,006,462	98.37
準備金	1203	685,129	0.04	本期賸餘	310102	13,778,358	0.71
退休及離職準備金	120301	685,129	0.04	淨資產調整數	310104	850	0.00
固定資產	14	1,907,952,618	98.16				
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29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113年1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	94.64	合計：		1,943,762,587	
土地改良物	140101	1,839,545,120	94.64				
土地改良物	1402	164,491	0.01				
累計折舊-土地改良物	140201	16,449,050	0.85				
房屋建築及設備	140202	-16,284,559	-0.84				
房屋建築及設備	1404	55,236,357	2.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140401	133,135,819	6.85				
設備	140402	-77,899,462	-4.01				
機械及設備	1405	3,517,985	0.18				
機械及設備	140501	17,933,384	0.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,415,399	-0.74				
交通及運輸設備	1406	1,260,680	0.06				
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	-4,233,564	-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29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 — 高雄市民立民族國民中學

平衡表

中華民國113年1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	8,190,185	0.42				
雜項設備	140701	24,634,298	1.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,444,113	-0.85				
購建中國固定資產	1411	37,800	0.00				
購建中國固定資產	141101	37,800	0.00				
無形資產	16	180,683	0.01				
無形資產	1601	180,683	0.01				
電腦軟體	160102	180,683	0.01				
合計：		1,943,762,587					

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29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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	46,001,846	46,001,846
利息收入	179,400	179,400
政府撥入收入	179,400	179,400
公庫撥款收入	45,802,000	45,802,000
其他收入	45,802,000	45,802,000
雜項收入	20,446	20,446
支出	20,446	20,446
人事支出	32,223,488	32,223,488
人事支出	31,590,667	31,590,667
業務支出	31,590,667	31,590,667
業務支出	114,329	114,329
折舊、折耗及攤銷	114,329	114,329
折舊、折耗及攤銷	518,442	518,442
折舊、折耗及攤銷	512,034	512,034
折舊、折耗及攤銷	6,408	6,408
其他支出	50	50
其他支出	50	50
其他支出	13,778,358	13,778,358
本期賸餘（短絀）		1,912,006,462
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產	850	850
		1,925,785,670

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	46,001,846		46,001,846	收入
財產收入	179,400		179,400	財產收益
政府撥入收入	45,802,000		45,802,000	政府撥入收入
其他收入	20,446		20,446	其他收入
基金用途	31,705,046	518,442	32,223,488	支出
用人費用	31,590,667		31,590,667	人事支出
服務費用	87,376	26,953	114,329	業務支出
材料及用品費	13,009	-13,009		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,944	-13,944		獎補助支出
其他	50	518,442	518,442	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,296,800	-518,442	13,778,358	其他支出
期初基金餘額	3,355,569	1,908,650,893	1,912,006,462	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		850	850	期初淨資產
期末基金餘額	17,652,369	1,908,133,301	1,925,785,670	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數518,442元=固定資產折舊512,034元+電腦軟體攤銷6,408元。
2. 「淨資產調整數」850元=教育部國民及學前教育署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。