

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

309-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 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	87,536,000	15,815,128	15,737,000	78,128	0.50	48,144,596	48,214,000	-69,404	-0.14
財產收入	360,000	31,238		31,238		77,086	40,000	37,086	92.72
財產處分收入	10,000					5,570	10,000	-4,430	-44.30
租金收入	350,000	31,238		31,238		71,516	30,000	41,516	138.39
政府撥入收入	86,856,000	15,737,000	15,737,000			48,014,000	48,014,000		
公庫撥款收入	86,856,000	15,737,000	15,737,000			48,014,000	48,014,000		
其他收入	320,000	46,890		46,890		53,510	160,000	-106,490	-66.56
雜項收入	320,000	46,890		46,890		53,510	160,000	-106,490	-66.56
基金用途	87,745,000	4,902,282	15,946,000	-11,043,718	-69.26	26,095,804	48,423,000	-22,327,196	-46.11
國民教育計畫	42,847,000	3,104,731	3,538,000	-433,269	-12.25	17,357,815	21,163,000	-3,805,185	-17.98
其他	42,847,000	3,104,731	3,538,000	-433,269	-12.25	17,357,815	21,163,000	-3,805,185	-17.98
一般行政管理計畫	23,828,000	1,746,551	2,199,000	-452,449	-20.58	8,676,989	11,990,000	-3,313,011	-27.63
其他	23,828,000	1,746,551	2,199,000	-452,449	-20.58	8,676,989	11,990,000	-3,313,011	-27.63
建築及設備計畫	21,070,000	51,000	10,209,000	-10,158,000	-99.50	61,000	15,270,000	-15,209,000	-99.60
購建固定資產	21,070,000	51,000	10,209,000	-10,158,000	-99.50	61,000	15,270,000	-15,209,000	-99.60
本期賸餘(短絀)	-209,000	10,912,846	-209,000	11,121,846	-5,321.46	22,048,792	-209,000	22,257,792	-10,649.66
期初基金餘額	1,123,000					30,330,654	1,123,000	29,207,654	2,600.86
解繳公庫									
期末基金餘額	914,000					52,379,446	914,000	51,465,446	5,630.79

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 月份

一、基金來源：

1. 財產收入-財產處分收入：短收係報廢品變賣收入不如預期所致。
2. 財產收入-租金收入：超收係場地租借收入提前入帳所致。
3. 其他收入-雜項收入：短收係課業輔導收入不如預期所致。

三、基金用途：

1. 國民教育計畫：賸餘係薪津提前分配，部分經費支出於次月核銷所致。
2. 一般行政管理計畫：賸餘係薪津提前分配，部分經費支出於次月核銷所致。
3. 建築及設備計畫：校舍拆除新建工程2,300萬元（含112年度預算1,500萬元及111年度保留款800萬元），係因廠商未辦理估驗，致核銷進度延後。個人電腦等209,000元，辦理履約中。

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

309-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 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				3,104,731	3,538,000	-433,269	-12.25
		累計數				17,357,815	21,163,000	-3,805,185	-17.98
一般行政管理計畫		本月數				1,746,551	2,199,000	-452,449	-20.58
		累計數				8,676,989	11,990,000	-3,313,011	-27.63
建築及設備計畫		本月數				51,000	10,209,000	-10,158,000	-99.50
		累計數				61,000	15,270,000	-15,209,000	-99.60

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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	234,615,322	123,130,168	1,017,129	20,570,280	-12,853,166	104,785,169
非理財目的之長期投資						
土地	37,046,400					37,046,400
土地改良物	10,797,084	10,611,876		3,905,810	-3,864,592	143,990
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-9,619,511	52,344,583
機械及設備	10,468,021	8,317,973	934,200		406,996	2,677,252
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006			40,676	345,959
雜項設備	14,452,784	8,283,930	82,929		183,265	6,068,518
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	6,158,467					6,158,467
遞耗資產						

- 註： 1.土地改良物：減少數3,905,810元，係報廢籃球場3,905,810元（累計折舊3,866,752元）。
- 2.房屋及建築：減少數16,664,470元，係報廢工藝大樓16,664,470元（累計折舊10,488,334元）。
- 3.機械及設備：增加數934,200元，係代收款購置934,200元（其中教育局委託福山國中辦理統一採購720,000元，委託登發國小辦理統一採購214,200元）。
- 4.雜項設備：增加數82,929元，係預算購置61,000元及代收款購置21,929元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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：減少數3,905,810元，係報廢籃球場3,905,810元（累計折舊3,866,752元）。
 2.房屋及建築：減少數16,664,470元，係報廢工藝大樓16,664,470元（累計折舊10,488,334元）。
 3.機械及設備：增加數934,200元,係代收款購置934,200元（其中教育局委託福山國中辦理統一採購720,000元,委託登發國小辦理統一採購214,200元）。
 4.雜項設備：增加數82,929元,係預算購置61,000元及代收款購置21,929元。

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 4 月份

309-6

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														
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	29,661,533	20,000,000			49,661,533	23,000,000						-23,000,000	-100.00	
房屋及建築	29,661,533	20,000,000			49,661,533	23,000,000						-23,000,000	-100.00	校舍拆除新建工程2,300萬元(112年度預算1,500萬元及111年度保留款800萬元)，係因廠商未辦理估驗，致核銷進度延後。
購建中固定資產														
機械及設備		209,000			209,000	209,000						-209,000	-100.00	
機械及設備		209,000			209,000	209,000						-209,000	-100.00	個人電腦等209,000元，辦理預計於5月底完成核銷付款。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		861,000			861,000	61,000	61,000		61,000	100.00				
雜項設備		861,000			861,000	61,000	61,000		61,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	29,661,533	21,070,000			50,731,533	23,270,000	61,000		61,000	0.26		-23,209,000	-99.74	

高雄市教育發展基金 — 高雄市立旗津國民中學

平衡表

中華民國112年4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	166,262,271	100.00	負債	2	9,097,656	5.47
流動資產	11	61,477,102	36.98	流動負債	21	8,919,721	5.36
現金	1101	38,370,952	23.08	應付款項	2102	8,919,721	5.36
銀行存款	110102	38,290,952	23.03	應付代收款	210203	8,919,721	5.36
財政局市庫	110102-1	32,617,961	19.62	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	758,473	0.46	其他負債	28	177,935	0.11
午餐專戶	110102-3	1,176,556	0.71	什項負債	2801	177,935	0.11
教育儲蓄戶	110102-4	502,926	0.30	存入保證金	280104	177,935	0.11
其他專戶	110102-5	3,235,036	1.95	淨資產	3	157,164,615	94.53
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	157,164,615	94.53
預付款項	1108	23,106,150	13.90	淨資產	3101	157,164,615	94.53
預付費用	110804	23,106,150	13.90	累積餘額	310101	141,815,808	85.30
固定資產	14	104,785,169	63.02	本期賸餘	310102	15,348,807	9.23
土地	1401	37,046,400	22.28	合計：		166,262,271	
土地	140101	37,046,400	22.28				
土地改良物	1402	143,990	0.09				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 信託代理與保證資產(負債)其總額及內容: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 — 高雄市立旗津國民中學

平衡表

中華民國112年4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		
土地改良物	140201	6,891,274	4.14				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,747,284	-4.06				
房屋建築及設備	1404	52,344,583	31.48				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	82.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,281,872	-50.69				
機械及設備	1405	2,677,252	1.61				
機械及設備	140501	11,402,221	6.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,724,969	-5.25				
交通及運輸設備	1406	345,959	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,401,641	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,055,682	-1.24				
雜項設備	1407	6,068,518	3.65				
雜項設備	140701	14,535,713	8.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,467,195	-5.09				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 信託代理與保證資產(負債)其總額及內容: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 — 高雄市立旗津國民中學

平衡表

中華民國112年4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		
購建中固定資產	1411	6,158,467	3.70				
購建中固定資產	141101	6,158,467	3.70				
合計：		166,262,271					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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. 信託代理與保證資產(負債)其總額及內容: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 — 高雄市立旗津國民中學

收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,048,457	49,100,725
財產收益	31,238	77,086
財產孳息收入	31,238	71,516
廢舊物品售價收入		5,570
政府撥入收入	15,737,000	48,014,000
公庫撥款收入	15,737,000	48,014,000
其他收入	280,219	1,009,639
受贈收入	19,129	21,929
雜項收入	261,090	987,710
支出	5,279,233	33,751,918
人事支出	4,583,846	25,217,146
人事支出	4,583,846	25,217,146
業務支出	266,076	810,389
業務支出	266,076	810,389
財產損失		6,215,194
財產交易損失		6,215,194
折舊、折耗及攤銷	359,065	1,433,034
固定資產折舊	359,065	1,433,034
其他支出	70,246	76,155
其他支出	70,246	76,155
本期賸餘（短絀）	10,769,224	15,348,807
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		157,164,615

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 4 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	48,144,596	956,129	49,100,725	收入
財產收入	77,086		77,086	財產收益
政府撥入收入	48,014,000		48,014,000	政府撥入收入
其他收入	53,510	956,129	1,009,639	其他收入
基金用途	26,095,804	7,656,114	33,751,918	支出
用人費用	25,217,146		25,217,146	人事支出
服務費用	795,287	15,102	810,389	業務支出
材料及用品費	14,102	-14,102		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		6,215,194	6,215,194	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	61,000	-61,000		
		1,433,034	1,433,034	折舊、折耗及攤銷
其他	7,269	68,886	76,155	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,048,792	-6,699,985	15,348,807	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,330,654	111,485,154	141,815,808	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	52,379,446	104,785,169	157,164,615	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數956,129元=代收款項購置機械及設備934,200元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購720,000元,委託登發國小辦理統一採購214,200元)+雜項設備21,929元。
2. 「財產損失」之調整數6,215,194元=處分土地改良物財產交易損失39,058元(原值3,905,810元,累計折舊3,866,752元)+處分房屋及建築財產交易損失6,176,136元(原值16,664,470元,累計折舊10,488,334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61,000元=購置雜項設備61,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,433,034元=固定資產折舊1,433,034元。
5. 「其他支出」之調整數68,886元=調整以前年度累計折舊68,886元。