

# 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 5 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	10,586,798	10,531,000	55,798	0.53	58,731,394	58,745,000	-13,606	-0.02
財產收入	360,000	55,718		55,718		132,804	40,000	92,804	232.01
財產處分收入	10,000	36,920		36,920		42,490	10,000	32,490	324.90
租金收入	350,000	18,798		18,798		90,314	30,000	60,314	201.05
政府撥入收入	86,856,000	10,531,000	10,531,000			58,545,000	58,545,000		
公庫撥款收入	86,856,000	10,531,000	10,531,000			58,545,000	58,545,000		
其他收入	320,000	80		80		53,590	160,000	-106,410	-66.51
雜項收入	320,000	80		80		53,590	160,000	-106,410	-66.51
基金用途	87,745,000	14,617,156	10,531,000	4,086,156	38.80	40,712,960	58,954,000	-18,241,040	-30.94
國民教育計畫	42,847,000	2,933,249	3,354,000	-420,751	-12.54	20,291,064	24,517,000	-4,225,936	-17.24
其他	42,847,000	2,933,249	3,354,000	-420,751	-12.54	20,291,064	24,517,000	-4,225,936	-17.24
一般行政管理計畫	23,828,000	2,068,873	2,177,000	-108,127	-4.97	10,745,862	14,167,000	-3,421,138	-24.15
其他	23,828,000	2,068,873	2,177,000	-108,127	-4.97	10,745,862	14,167,000	-3,421,138	-24.15
建築及設備計畫	21,070,000	9,615,034	5,000,000	4,615,034	92.30	9,676,034	20,270,000	-10,593,966	-52.26
購建固定資產	21,070,000	9,615,034	5,000,000	4,615,034	92.30	9,676,034	20,270,000	-10,593,966	-52.26
本期賸餘(短絀)	-209,000	-4,030,358		-4,030,358		18,018,434	-209,000	18,227,434	-8,721.26
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					48,349,088	914,000	47,435,088	5,189.83

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

一、基金來源：

1. 財產收入-財產處分收入：超收係報廢品變賣收入超出預期所致。
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。

二、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：

(1)校舍拆除新建工程2,800萬元（含112年度預算2,000萬元及111年度保留款800萬元），執行9,461,034元，餘18,538,966元，依工程進度辦理履約中。

(2)e化教室資訊設備55,000元，辦理採購中。

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 5 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				2,933,249	3,354,000	-420,751	-12.54
		累計數				20,291,064	24,517,000	-4,225,936	-17.24
一般行政管理計畫		本月數				2,068,873	2,177,000	-108,127	-4.97
		累計數				10,745,862	14,167,000	-3,421,138	-24.15
建築及設備計畫		本月數				9,615,034	5,000,000	4,615,034	92.30
		累計數				9,676,034	20,270,000	-10,593,966	-52.26

資本資產明細表

中華民國 112 年 5 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		
<b>資產</b>	234,615,322	123,130,168	10,632,163	20,570,280	-12,507,156	114,054,193
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	-3,864,052	143,450
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-9,419,955	52,145,027
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,088,200		495,718	2,742,530
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006			50,845	335,790
雜項設備	14,452,784	8,283,930	82,929		230,288	6,021,495
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		9,461,034			15,619,501
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1,088,200元，係預算購置154,000元及代收款購置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。
- 5.購建中固定資產：增加數9,461,034元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程9,461,034元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 5 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1,088,200元，係預算購置154,000元及代收款購置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。
- 5.購建中固定資產：增加數9,461,034元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程9,461,034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 5 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														
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	28,000,000	9,461,034		9,461,034	33.79	-18,538,966	-66.21	校舍拆除新建工程2,800萬元(112年度預算2,000萬元及111年度保留款800萬元),執行9,461,034元,餘18,538,966元。依工程進度辦理履約中。	請廠商依施工進度辦理估驗。
房屋及建築	29,661,533	20,000,000			49,661,533	28,000,000					-28,000,000	-100.00		
購建中固定資產							9,461,034		9,461,034		9,461,034			
機械及設備		209,000			209,000	209,000	154,000		154,000	73.68	-55,000	-26.32		
機械及設備		209,000			209,000	209,000	154,000		154,000	73.68	-55,000	-26.32		
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	28,270,000	9,676,034		9,676,034	34.23	-18,593,966	-65.77		

校舍拆除新建工程2,800萬元(112年度預算2,000萬元及111年度保留款800萬元),執行9,461,034元,餘18,538,966元。依工程進度辦理履約中。

e化教室資訊設備55,000元,辦理採購中。

請廠商依施工進度辦理估驗。

預計於6月底完成核銷付款。

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5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	171,094,751	100.00	負債	2	8,691,470	5.08
流動資產	11	57,040,558	33.34	流動負債	21	8,513,535	4.98
現金	1101	43,410,208	25.37	應付款項	2102	8,513,535	4.98
銀行存款	110102	43,330,208	25.33	應付代收款	210203	8,513,535	4.98
財政局市庫	110102-1	37,822,785	22.11	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	817,826	0.48	其他負債	28	177,935	0.10
午餐專戶	110102-3	981,647	0.57	什項負債	2801	177,935	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	470,376	0.27	存入保證金	280104	177,935	0.10
其他專戶	110102-5	3,237,574	1.89	淨資產	3	162,403,281	94.92
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	162,403,281	94.92
預付款項	1108	13,630,350	7.97	淨資產	3101	162,403,281	94.92
預付費用	110804	13,630,350	7.97	累積餘額	310101	141,815,808	82.89
固定資產	14	114,054,193	66.66	本期賸餘	310102	20,587,473	12.03
土地	1401	37,046,400	21.65	合計：		171,094,751	
土地	140101	37,046,400	21.65				
土地改良物	1402	143,450	0.08				

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5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	140201	6,891,274	4.03				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,747,824	-3.94				
房屋建築及設備	1404	52,145,027	30.48				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	79.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,481,428	-49.38				
機械及設備	1405	2,742,530	1.60				
機械及設備	140501	11,556,221	6.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,813,691	-5.15				
交通及運輸設備	1406	335,790	0.20				
交通及運輸設備	140601	2,401,641	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,065,851	-1.21				
雜項設備	1407	6,021,495	3.52				
雜項設備	140701	14,535,713	8.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,514,218	-4.98				
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5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		
購建中固定資產	1411	15,619,501	9.13				
購建中固定資產	141101	15,619,501	9.13				
合計：		171,094,751					
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,586,798	59,687,523
財產收益	55,718	132,804
財產孳息收入	18,798	90,314
廢舊物品售價收入	36,920	42,490
政府撥入收入	10,531,000	58,545,000
公庫撥款收入	10,531,000	58,545,000
其他收入	80	1,009,719
受贈收入		21,929
雜項收入	80	987,790
支出	5,348,132	39,100,050
人事支出	4,706,255	29,923,401
人事支出	4,706,255	29,923,401
業務支出	290,871	1,101,260
業務支出	290,871	1,101,260
財產損失		6,215,194
財產交易損失		6,215,194
折舊、折耗及攤銷	346,010	1,779,044
固定資產折舊	346,010	1,779,044
其他支出	4,996	81,151
其他支出	4,996	81,151
本期賸餘（短絀）	5,238,666	20,587,473
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		162,403,281

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 5 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	58,731,394	956,129	59,687,523	收入
財產收入	132,804		132,804	財產收益
政府撥入收入	58,545,000		58,545,000	政府撥入收入
其他收入	53,590	956,129	1,009,719	其他收入
基金用途	40,712,960	-1,612,910	39,100,050	支出
用人費用	29,923,401		29,923,401	人事支出
服務費用	1,080,933	20,327	1,101,260	業務支出
材料及用品費	14,907	-14,907		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	5,420	-5,420		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	9,676,034	-9,676,034		
其他	12,265	68,886	81,151	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	18,018,434	2,569,039	20,587,473	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	48,349,088	114,054,193	162,403,281	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9,676,034元=購置房屋及建築9,461,034元+購置機械及設備154,000元+購置雜項設備61,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,779,044元=固定資產折舊1,779,044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。