

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 113 年 1 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	168,658,000	74,380,502	74,310,000	70,502	0.09	74,380,502	74,310,000	70,502	0.09
財產收入	410,000	70,502		70,502		70,502		70,502	
財產處分收入	10,000	5,450		5,450		5,450		5,450	
租金收入	400,000	65,052		65,052		65,052		65,052	
政府撥入收入	167,928,000	74,310,000	74,310,000			74,310,000	74,310,000		
公庫撥款收入	167,928,000	74,310,000	74,310,000			74,310,000	74,310,000		
其他收入	320,000								
雜項收入	320,000								
基金用途	168,878,000	29,065,074	74,310,000	-45,244,926	-60.89	29,065,074	74,310,000	-45,244,926	-60.89
國民教育計畫	39,033,000	7,074,907	8,962,000	-1,887,093	-21.06	7,074,907	8,962,000	-1,887,093	-21.06
其他	39,033,000	7,074,907	8,962,000	-1,887,093	-21.06	7,074,907	8,962,000	-1,887,093	-21.06
一般行政管理計畫	23,118,000	3,378,819	5,348,000	-1,969,181	-36.82	3,378,819	5,348,000	-1,969,181	-36.82
其他	23,118,000	3,378,819	5,348,000	-1,969,181	-36.82	3,378,819	5,348,000	-1,969,181	-36.82
建築及設備計畫	106,727,000	18,611,348	60,000,000	-41,388,652	-68.98	18,611,348	60,000,000	-41,388,652	-68.98
購建固定資產	106,727,000	18,611,348	60,000,000	-41,388,652	-68.98	18,611,348	60,000,000	-41,388,652	-68.98
本期賸餘(短絀)	-220,000	45,315,428		45,315,428		45,315,428		45,315,428	
期初基金餘額	30,122,000					984,523	30,122,000	-29,137,477	-96.73
解繳公庫									
期末基金餘額	29,902,000					46,299,951	30,122,000	16,177,951	53.71

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 113 年 1 月份

一、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。

二、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所致。
2. 財產收入-租金收入：超收係場租收入提前入帳所致。

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：校舍拆除新建工程執行18,611,348元，餘41,388,652元，依工程進度辦理估驗付款。

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 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			
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				7,074,907	8,962,000	-1,887,093	-21.06
		累計數				7,074,907	8,962,000	-1,887,093	-21.06
一般行政管理計畫		本月數				3,378,819	5,348,000	-1,969,181	-36.82
		累計數				3,378,819	5,348,000	-1,969,181	-36.82
建築及設備計畫		本月數				18,611,348	60,000,000	-41,388,652	-68.98
		累計數				18,611,348	60,000,000	-41,388,652	-68.98

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	265,125,899	112,073,286	18,746,348	3,113,204	-2,621,971	171,307,728
非理財目的之長期投資						
土地	37,046,400					37,046,400
土地改良物	6,891,274	6,751,604			540	139,130
房屋及建築	136,626,455	85,878,320			199,556	50,548,579
機械及設備	11,771,597	9,364,304	85,000	2,479,548	-2,286,042	2,298,787
交通及運輸設備	2,469,642	2,102,785		66,700	-56,864	357,021
雜項設備	14,452,187	7,976,273		563,555	-479,161	6,391,520
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	55,820,000		18,611,348			74,431,348
遞耗資產						

- 註：1.機械及設備：增加數85,000元，係教育部國教署移入85,000元（累計折舊84,150元）。減少數2,479,548元，係報廢2,479,548元（累計折舊2,454,753元）。
- 2.交通及運輸設備：減少數66,700元，係報廢66,700元（累計折舊66,033元）。
- 3.雜項設備：減少數563,555元，係報廢563,555元（累計折舊531,609元）。
- 4.購建中固定資產：增加數18,611,348元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程18,611,348元。
- 5.電腦軟體：增加數50,000元，係代收款購置50,000元（其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元）。減少數3,401元，係攤銷數3,401元。

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	48,344		50,000	3,401		94,943

註： 1.機械及設備：增加數85,000元，係教育部國教署移入85,000元（累計折舊84,150元）。減少數2,479,548元，係報廢2,479,548元（累計折舊2,454,753元）。
 2.交通及運輸設備：減少數66,700元，係報廢66,700元（累計折舊66,033元）。
 3.雜項設備：減少數563,555元，係報廢563,555元（累計折舊531,609元）。
 4.購建中固定資產：增加數18,611,348元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程18,611,348元。
 5.電腦軟體：增加數50,000元，係代收款購置50,000元（其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元）。減少數3,401元，係攤銷數3,401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 113 年 1 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		105,737,000			105,737,000	60,000,000	18,611,348		18,611,348	31.02	-41,388,652	-68.98		
房屋及建築		105,737,000			105,737,000	60,000,000					-60,000,000	-100.00		
購建中固定資產							18,611,348		18,611,348		18,611,348		校舍拆除新建工程執行18,611,348元，餘41,388,652元，依工程進度辦理履約中。	請廠商依工程進度辦理估驗。
機械及設備		170,000			170,000									
機械及設備		170,000			170,000									
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		820,000			820,000									
雜項設備		820,000			820,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		106,727,000			106,727,000	60,000,000	18,611,348		18,611,348	31.02	-41,388,652	-68.98		

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	251,885,502	100.00	負 債	2	34,277,823	13.61
流動資產	11	80,577,774	31.99	流動負債	21	11,432,571	4.54
現金	1101	38,826,543	15.41	應付款項	2102	11,432,571	4.54
銀行存款	110102	38,746,543	15.38	應付代收款	210203	7,878,197	3.13
財政局市庫	110102-1	33,416,249	13.27	其他應付款	210299	3,554,374	1.41
保管金	110102-2	878,538	0.35	其他負債	28	22,845,252	9.07
午餐專戶	110102-3	621,501	0.25	什項負債	2801	22,845,252	9.07
教育儲蓄戶	110102-4	561,296	0.22	存入保證金	280104	160,435	0.06
其他專戶	110102-5	3,268,959	1.30	暫收及待結轉帳項	280108	22,684,817	9.01
零用及週轉金	110103	80,000	0.03	淨資產	3	217,607,679	86.39
預付款項	1108	41,751,231	16.58	淨資產	31	217,607,679	86.39
預付費用	110804	41,751,231	16.58	淨資產	3101	217,607,679	86.39
固定資產	14	171,212,785	67.97	累積餘額	310101	154,037,136	61.15
土地	1401	37,046,400	14.71	本期賸餘	310102	63,569,693	25.24
土地	140101	37,046,400	14.71	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地改良物	1402	139,130	0.06				

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		
土地改良物	140201	6,891,274	2.74	合計：		251,885,502	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,752,144	-2.68				
房屋建築及設備	1404	50,548,579	20.07				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	54.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,077,876	-34.17				
機械及設備	1405	2,298,787	0.91				
機械及設備	140501	9,377,049	3.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,078,262	-2.81				
交通及運輸設備	1406	357,021	0.14				
交通及運輸設備	140601	2,402,942	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,045,921	-0.81				
雜項設備	1407	6,391,520	2.54				
雜項設備	140701	13,888,632	5.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,497,112	-2.98				

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	74,430,502	74,430,502
財產收益	70,502	70,502
財產孳息收入	65,052	65,052
廢舊物品售價收入	5,450	5,450
政府撥入收入	74,310,000	74,310,000
公庫撥款收入	74,310,000	74,310,000
其他收入	50,000	50,000
雜項收入	50,000	50,000
支出	10,860,809	10,860,809
人事支出	10,441,271	10,441,271
人事支出	10,441,271	10,441,271
業務支出	11,896	11,896
業務支出	11,896	11,896
財產損失	57,408	57,408
財產交易損失	57,408	57,408
折舊、折耗及攤銷	349,675	349,675
固定資產折舊	346,274	346,274
無形資產攤銷	3,401	3,401
其他支出	559	559
其他支出	559	559
本期賸餘（短絀）	63,569,693	63,569,693
期初淨資產		154,037,136
解繳公庫		
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		217,607,679

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。

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	74,380,502	50,000	74,430,502	收入
財產收入	70,502		70,502	財產收益
政府撥入收入	74,310,000		74,310,000	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	29,065,074	-18,204,265	10,860,809	支出
用人費用	10,441,271		10,441,271	人事支出
服務費用	11,896		11,896	業務支出
資產短絀		57,408	57,408	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	18,611,348	-18,611,348		
		349,675	349,675	折舊、折耗及攤銷
其他	559		559	其他支出
本期賸餘(短絀)	45,315,428	18,254,265	63,569,693	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	984,523	153,052,613	154,037,136	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	46,299,951	171,307,728	217,607,679	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數50,000元=代收款項購置電腦軟體50,000元（其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元）。
2. 「財產損失」之調整數57,408元=處分機械及設備財產交易損失24,795元(原值2,479,548元，累計折舊2,454,753元)+處分交通及運輸設備財產交易損失667元(原值66,700元，累計折舊66,033元)+處分雜項設備財產交易損失31,946元(原值563,555元，累計折舊531,609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18,611,348元=購置房屋及建築18,611,348元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數349,675元=固定資產折舊346,274元+電腦軟體攤銷數3,401元。
5. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。