

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 2 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	15,604,550	15,618,000	-13,450	-0.09	89,985,052	89,928,000	57,052	0.06
財產收入	410,000	1,150	20,000	-18,850	-94.25	71,652	20,000	51,652	258.26
財產處分收入	10,000					5,450		5,450	
租金收入	400,000	1,150	20,000	-18,850	-94.25	66,202	20,000	46,202	231.01
政府撥入收入	167,928,000	15,598,000	15,598,000			89,908,000	89,908,000		
公庫撥款收入	167,928,000	15,598,000	15,598,000			89,908,000	89,908,000		
其他收入	320,000	5,400		5,400		5,400		5,400	
雜項收入	320,000	5,400		5,400		5,400		5,400	
基金用途	168,878,000	30,436,010	15,618,000	14,818,010	94.88	59,501,084	89,928,000	-30,426,916	-33.83
國民教育計畫	39,033,000	2,164,028	3,453,000	-1,288,972	-37.33	9,238,935	12,415,000	-3,176,065	-25.58
其他	39,033,000	2,164,028	3,453,000	-1,288,972	-37.33	9,238,935	12,415,000	-3,176,065	-25.58
一般行政管理計畫	23,118,000	1,538,790	2,165,000	-626,210	-28.92	4,917,609	7,513,000	-2,595,391	-34.55
其他	23,118,000	1,538,790	2,165,000	-626,210	-28.92	4,917,609	7,513,000	-2,595,391	-34.55
建築及設備計畫	106,727,000	26,733,192	10,000,000	16,733,192	167.33	45,344,540	70,000,000	-24,655,460	-35.22
購建固定資產	106,727,000	26,733,192	10,000,000	16,733,192	167.33	45,344,540	70,000,000	-24,655,460	-35.22
本期賸餘(短絀)	-220,000	-14,831,460		-14,831,460		30,483,968		30,483,968	
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					31,468,491	30,122,000	1,346,491	4.47

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 2 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所致。
2. 財產收入-租金收入：超收係場租收入提前入帳所致。
3. 其他收入-雜項收入：超收係課業輔導費提前入帳所致。

二、基金用途：

1. 國民教育計畫：贖餘係薪津提前分配，部分經費支出於次月核銷所致。
2. 一般行政管理計畫：贖餘係薪津提前分配，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45,344,540元，餘24,655,460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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 2 月份

309-3

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				2,164,028	3,453,000	-1,288,972	-37.33
		累計數				9,238,935	12,415,000	-3,176,065	-25.58
一般行政管理計畫		本月數				1,538,790	2,165,000	-626,210	-28.92
		累計數				4,917,609	7,513,000	-2,595,391	-34.55
建築及設備計畫		本月數				26,733,192	10,000,000	16,733,192	167.33
		累計數				45,344,540	70,000,000	-24,655,460	-35.22

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	45,479,540	3,116,605	-2,275,697	197,691,245
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			1,080	138,590
房屋及建築	136,626,455	85,878,320			399,112	50,349,023
機械及設備	11,771,597	9,364,304	85,000	2,479,548	-2,201,481	2,214,226
交通及運輸設備	2,469,642	2,102,785		66,700	-47,695	347,852
雜項設備	14,452,187	7,976,273		563,555	-426,713	6,339,072
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		45,344,540			101,164,540
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45,344,540元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程45,344,540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6,802元，係攤銷數6,802元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	6,802		91,542

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45,344,540元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程45,344,540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6,802元，係攤銷數6,802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 2 月份

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	70,000,000	45,344,540		45,344,540	64.78	-24,655,460	-35.22		
房屋及建築		105,737,000			105,737,000	70,000,000					-70,000,000	-100.00		
購建中固定資產							45,344,540		45,344,540		45,344,540		校舍拆除新建工程執 行45,344,540元，餘24,655,4 60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	70,000,000	45,344,540		45,344,540	64.78	-24,655,460	-35.22		

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2月29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	263,218,648	100.00	負債	2	34,058,912	12.94
流動資產	11	65,527,403	24.89	流動負債	21	11,216,160	4.26
現金	1101	50,221,871	19.08	應付款項	2102	11,216,160	4.26
銀行存款	110102	50,141,871	19.05	應付代收款	210203	7,661,786	2.91
財政局市庫	110102-1	45,041,432	17.11	其他應付款	210299	3,554,374	1.35
保管金	110102-2	824,936	0.31	其他負債	28	22,842,752	8.68
午餐專戶	110102-3	441,459	0.17	什項負債	2801	22,842,752	8.68
教育儲蓄戶	110102-4	561,296	0.21	存入保證金	280104	157,935	0.06
其他專戶	110102-5	3,272,748	1.24	暫收及待結轉帳項	280108	22,684,817	8.62
零用及週轉金	110103	80,000	0.03	淨資產	3	229,159,736	87.06
預付款項	1108	15,305,532	5.81	淨資產	31	229,159,736	87.06
預付費用	110804	15,305,532	5.81	淨資產	3101	229,159,736	87.06
固定資產	14	197,599,703	75.07	累積餘額	310101	154,037,136	58.52
土地	1401	37,046,400	14.07	本期賸餘	310102	75,121,750	28.54
土地	140101	37,046,400	14.07	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地改良物	1402	138,590	0.05				

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2月29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	2.62	合計：		263,218,648	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,752,684	-2.57				
房屋建築及設備	1404	50,349,023	19.13				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	51.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,277,432	-32.78				
機械及設備	1405	2,214,226	0.84				
機械及設備	140501	9,377,049	3.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,162,823	-2.72				
交通及運輸設備	1406	347,852	0.13				
交通及運輸設備	140601	2,402,942	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,055,090	-0.78				
雜項設備	1407	6,339,072	2.41				
雜項設備	140701	13,888,632	5.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,549,560	-2.87				

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2月29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	101,164,540	38.43				
購建中固定資產	141101	101,164,540	38.43				
無形資產	16	91,542	0.03				
無形資產	1601	91,542	0.03				
電腦軟體	160102	91,542	0.03				
合計：		263,218,648					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,604,550	90,035,052
財產收益	1,150	71,652
財產孳息收入	1,150	66,202
廢舊物品售價收入		5,450
政府撥入收入	15,598,000	89,908,000
公庫撥款收入	15,598,000	89,908,000
其他收入	5,400	55,400
雜項收入	5,400	55,400
支出	4,052,493	14,913,302
人事支出	3,652,041	14,093,312
人事支出	3,652,041	14,093,312
業務支出	50,777	62,673
業務支出	50,777	62,673
財產損失		57,408
財產交易損失		57,408
折舊、折耗及攤銷	349,675	699,350
固定資產折舊	346,274	692,548
無形資產攤銷	3,401	6,802
其他支出		559
其他支出		559
本期賸餘（短絀）	11,552,057	75,121,750
期初淨資產		154,037,136
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		229,159,736

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—高雄市立旗津國民中學

309-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	89,985,052	50,000	90,035,052	收入
財產收入	71,652		71,652	財產收益
政府撥入收入	89,908,000		89,908,000	政府撥入收入
其他收入	5,400	50,000	55,400	其他收入
基金用途	59,501,084	-44,587,782	14,913,302	支出
用人費用	14,093,312		14,093,312	人事支出
服務費用	46,167	16,506	62,673	業務支出
材料及用品費	16,186	-16,186		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	320	-320		獎補助支出
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	45,344,540	-45,344,540		
其他	559	699,350	699,350	折舊、折耗及攤銷
其他	559		559	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,483,968	44,637,782	75,121,750	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	31,468,491	197,691,245	229,159,736	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45,344,540元=購置房屋及建築45,344,540元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數699,350元=固定資產折舊692,548元+電腦軟體攤銷數6,802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)。