

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 3 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	20,464,568	20,601,000	-136,432	-0.66	110,449,620	110,529,000	-79,380	-0.07
財產收入	410,000	30,418	50,000	-19,582	-39.16	102,070	70,000	32,070	45.81
財產處分收入	10,000	3,310	10,000	-6,690	-66.90	8,760	10,000	-1,240	-12.40
租金收入	400,000	27,108	40,000	-12,892	-32.23	93,310	60,000	33,310	55.52
政府撥入收入	167,928,000	20,401,000	20,401,000			110,309,000	110,309,000		
公庫撥款收入	167,928,000	20,401,000	20,401,000			110,309,000	110,309,000		
其他收入	320,000	33,150	150,000	-116,850	-77.90	38,550	150,000	-111,450	-74.30
雜項收入	320,000	33,150	150,000	-116,850	-77.90	38,550	150,000	-111,450	-74.30
基金用途	168,878,000	4,472,826	20,601,000	-16,128,174	-78.29	63,973,910	110,529,000	-46,555,090	-42.12
國民教育計畫	39,033,000	2,596,660	3,398,000	-801,340	-23.58	11,835,595	15,813,000	-3,977,405	-25.15
其他	39,033,000	2,596,660	3,398,000	-801,340	-23.58	11,835,595	15,813,000	-3,977,405	-25.15
一般行政管理計畫	23,118,000	1,868,583	2,203,000	-334,417	-15.18	6,786,192	9,716,000	-2,929,808	-30.15
其他	23,118,000	1,868,583	2,203,000	-334,417	-15.18	6,786,192	9,716,000	-2,929,808	-30.15
建築及設備計畫	106,727,000	7,583	15,000,000	-14,992,417	-99.95	45,352,123	85,000,000	-39,647,877	-46.64
購建固定資產	106,727,000	7,583	15,000,000	-14,992,417	-99.95	45,352,123	85,000,000	-39,647,877	-46.64
本期賸餘(短絀)	-220,000	15,991,742		15,991,742		46,475,710		46,475,710	
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					47,460,233	30,122,000	17,338,233	57.56

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 3 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：超收係場租收入提前入帳所致。
3. 其他收入-雜項收入：短收係課業輔導費收入不如預期所致。

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：校舍拆除新建工程執行45,352,123元，餘39,647,877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 3 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				2,596,660	3,398,000	-801,340	-23.58
		累計數				11,835,595	15,813,000	-3,977,405	-25.15
一般行政管理計畫		本月數				1,868,583	2,203,000	-334,417	-15.18
		累計數				6,786,192	9,716,000	-2,929,808	-30.15
建築及設備計畫		本月數				7,583	15,000,000	-14,992,417	-99.95
		累計數				45,352,123	85,000,000	-39,647,877	-46.64

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	45,487,123	3,120,006	-1,929,483	197,349,213
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			1,620	138,050
房屋及建築	136,626,455	85,878,320			598,668	50,149,467
機械及設備	11,771,597	9,364,304	85,000	2,479,548	-2,116,956	2,129,701
交通及運輸設備	2,469,642	2,102,785		66,700	-38,526	338,683
雜項設備	14,452,187	7,976,273		563,555	-374,289	6,286,648
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		45,352,123			101,172,123
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45,352,123元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程45,352,123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10,203元，係攤銷數10,203元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	10,203		88,141

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45,352,123元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程45,352,123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10,203元，係攤銷數10,203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 3 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	460,000		106,197,000	85,000,000	45,352,123		45,352,123	53.36	-39,647,877	-46.64		
房屋及建築		105,737,000	460,000		106,197,000	85,000,000					-85,000,000	-100.00		
購建中固定資產							45,352,123		45,352,123		45,352,123		校舍拆除新建工程執行45,352,123元，餘39,647,877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	460,000		107,187,000	85,000,000	45,352,123		45,352,123	53.36	-39,647,877	-46.64		

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3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	266,181,404	100.00	負 債	2	21,371,958	8.03
流動資產	11	68,832,191	25.86	流動負債	21	8,529,206	3.20
現金	1101	43,956,146	16.51	應付款項	2102	8,529,206	3.20
銀行存款	110102	43,876,146	16.48	應付代收款	210203	8,529,206	3.20
財政局市庫	110102-1	38,659,632	14.52	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,034,582	0.39	其他負債	28	12,842,752	4.82
午餐專戶	110102-3	344,099	0.13	什項負債	2801	12,842,752	4.82
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	3,276,537	1.23	暫收及待結轉帳項	280108	12,684,817	4.77
零用及週轉金	110103	80,000	0.03	淨資產	3	244,809,446	91.97
預付款項	1108	24,876,045	9.35	淨資產	31	244,809,446	91.97
預付費用	110804	24,876,045	9.35	淨資產	3101	244,809,446	91.97
固定資產	14	197,261,072	74.11	累積餘額	310101	154,037,136	57.87
土地	1401	37,046,400	13.92	本期賸餘	310102	90,771,460	34.10
土地	140101	37,046,400	13.92	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地改良物	1402	138,050	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3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	2.59	合計：		266,181,404	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,753,224	-2.54				
房屋建築及設備	1404	50,149,467	18.84				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	51.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,476,988	-32.49				
機械及設備	1405	2,129,701	0.80				
機械及設備	140501	9,377,049	3.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,247,348	-2.72				
交通及運輸設備	1406	338,683	0.13				
交通及運輸設備	140601	2,402,942	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,064,259	-0.78				
雜項設備	1407	6,286,648	2.36				
雜項設備	140701	13,888,632	5.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,601,984	-2.86				

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3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	101,172,123	38.01				
購建中固定資產	141101	101,172,123	38.01				
無形資產	16	88,141	0.03				
無形資產	1601	88,141	0.03				
電腦軟體	160102	88,141	0.03				
合計：		266,181,404					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,464,568	110,499,620
財產收益	30,418	102,070
財產孳息收入	27,108	93,310
廢舊物品售價收入	3,310	8,760
政府撥入收入	20,401,000	110,309,000
公庫撥款收入	20,401,000	110,309,000
其他收入	33,150	88,550
雜項收入	33,150	88,550
支出	4,814,858	19,728,160
人事支出	3,976,099	18,069,411
人事支出	3,976,099	18,069,411
業務支出	486,665	549,338
業務支出	486,665	549,338
財產損失		57,408
財產交易損失		57,408
折舊、折耗及攤銷	349,615	1,048,965
固定資產折舊	346,214	1,038,762
無形資產攤銷	3,401	10,203
其他支出	2,479	3,038
其他支出	2,479	3,038
本期賸餘（短絀）	15,649,710	90,771,460
期初淨資產		154,037,136
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		244,809,446

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	110,449,620	50,000	110,499,620	收入
財產收入	102,070		102,070	財產收益
政府撥入收入	110,309,000		110,309,000	政府撥入收入
其他收入	38,550	50,000	88,550	其他收入
基金用途	63,973,910	-44,245,750	19,728,160	支出
用人費用	18,069,411		18,069,411	人事支出
服務費用	511,774	37,564	549,338	業務支出
材料及用品費	36,244	-36,244		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,320	-1,320		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	45,352,123	-45,352,123		
		1,048,965	1,048,965	折舊、折耗及攤銷
其他	3,038		3,038	其他支出
本期賸餘(短絀)	46,475,710	44,295,750	90,771,460	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		850	850	解繳公庫
期末基金餘額	47,460,233	197,349,213	244,809,446	淨資產調整數 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45,352,123元=購置房屋及建築45,352,123元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,048,965元=固定資產折舊1,038,762元+電腦軟體攤銷數10,203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)。