

# 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 6 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	5,523,500	5,582,000	-58,500	-1.05	64,254,894	64,327,000	-72,106	-0.11
財產收入	360,000	1,500	60,000	-58,500	-97.50	134,304	100,000	34,304	34.30
財產處分收入	10,000					42,490	10,000	32,490	324.90
租金收入	350,000	1,500	60,000	-58,500	-97.50	91,814	90,000	1,814	2.02
政府撥入收入	86,856,000	5,522,000	5,522,000			64,067,000	64,067,000		
公庫撥款收入	86,856,000	5,522,000	5,522,000			64,067,000	64,067,000		
其他收入	320,000					53,590	160,000	-106,410	-66.51
雜項收入	320,000					53,590	160,000	-106,410	-66.51
基金用途	87,745,000	5,112,150	5,582,000	-469,850	-8.42	45,825,110	64,536,000	-18,710,890	-28.99
國民教育計畫	42,847,000	2,896,544	3,401,000	-504,456	-14.83	23,187,608	27,918,000	-4,730,392	-16.94
其他	42,847,000	2,896,544	3,401,000	-504,456	-14.83	23,187,608	27,918,000	-4,730,392	-16.94
一般行政管理計畫	23,828,000	1,994,653	2,181,000	-186,347	-8.54	12,740,515	16,348,000	-3,607,485	-22.07
其他	23,828,000	1,994,653	2,181,000	-186,347	-8.54	12,740,515	16,348,000	-3,607,485	-22.07
建築及設備計畫	21,070,000	220,953		220,953		9,896,987	20,270,000	-10,373,013	-51.17
購建固定資產	21,070,000	220,953		220,953		9,896,987	20,270,000	-10,373,013	-51.17
本期賸餘(短絀)	-209,000	411,350		411,350		18,429,784	-209,000	18,638,784	-8,918.08
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					48,760,438	914,000	47,846,438	5,234.84

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 6 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9,681,987元，餘18,318,013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 6 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				2,896,544	3,401,000	-504,456	-14.83
		累計數				23,187,608	27,918,000	-4,730,392	-16.94
一般行政管理計畫		本月數				1,994,653	2,181,000	-186,347	-8.54
		累計數				12,740,515	16,348,000	-3,607,485	-22.07
建築及設備計畫		本月數				220,953	0	220,953	0.00
		累計數				9,896,987	20,270,000	-10,373,013	-51.17

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	11,074,116	21,546,278	-13,123,790	114,136,782
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	-3,863,512	142,910
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-9,220,399	51,945,471
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,257,200	62,224	526,123	2,818,901
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006	30,000	31,999	29,645	354,991
雜項設備	14,452,784	8,283,930	104,929	881,775	-595,647	5,987,655
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		9,681,987			15,840,454
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1,257,200元，係預算購置154,000元及代收款購置1,103,200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333,200元）。減少數62,224元，係報廢病床62,224元（累計折舊61,602元）。
- 4.交通及運輸設備：增加數30,000元，係代收款購置30,000元。減少數31,999元，係報廢監測台31,999元（累計折舊31,679元）。
- 5.雜項設備：增加數104,929元，係預算購置61,000元及代收款購置43,929元。減少數881,775元，係報廢投影機等881,775元（累計折舊872,958元）。
- 6.購建中固定資產：增加數9,681,987元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程9,681,987元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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1,257,200元，係預算購置154,000元及代收款購置1,103,200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333,200元）。減少數62,224元，係報廢病床62,224元（累計折舊61,602元）。
- 4.交通及運輸設備：增加數30,000元，係代收款購置30,000元。減少數31,999元，係報廢監測台31,999元（累計折舊31,679元）。
- 5.雜項設備：增加數104,929元，係預算購置61,000元及代收款購置43,929元。減少數881,775元，係報廢投影機等881,775元（累計折舊872,958元）。
- 6.購建中固定資產：增加數9,681,987元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程9,681,987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 6 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	29,661,533	20,000,000			49,661,533	28,000,000	9,681,987		9,681,987	34.58	-18,318,013	-65.42	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9,681,987元,餘18,318,013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							9,681,987		9,681,987		9,681,987			
機械及設備		209,000			209,000	209,000	154,000		154,000	73.68	-55,000	-26.32	e化教室資訊設備55,000元,辦理採購中。	預計於7月底完成核銷付款。
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	9,896,987		9,896,987	35.01	-18,373,013	-64.99		

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6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	170,879,519	100.00	負債	2	7,982,299	4.67
流動資產	11	56,742,737	33.21	流動負債	21	7,804,364	4.57
現金	1101	28,629,288	16.75	應付款項	2102	7,804,364	4.57
銀行存款	110102	28,549,288	16.71	應付代收款	210203	7,804,364	4.57
財政局市庫	110102-1	23,230,904	13.59	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	935,890	0.55	其他負債	28	177,935	0.10
午餐專戶	110102-3	669,377	0.39	什項負債	2801	177,935	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	471,282	0.28	存入保證金	280104	177,935	0.10
其他專戶	110102-5	3,241,835	1.90	淨資產	3	162,897,220	95.33
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	162,897,220	95.33
預付款項	1108	28,113,449	16.45	淨資產	3101	162,897,220	95.33
預付費用	110804	28,113,449	16.45	累積餘額	310101	141,815,808	82.99
固定資產	14	114,136,782	66.79	本期賸餘	310102	21,081,412	12.34
土地	1401	37,046,400	21.68	合計：		170,879,519	
土地	140101	37,046,400	21.68				
土地改良物	1402	142,910	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6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	4.03				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,748,364	-3.95				
房屋建築及設備	1404	51,945,471	30.40				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	79.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,680,984	-49.56				
機械及設備	1405	2,818,901	1.65				
機械及設備	140501	11,662,997	6.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,844,096	-5.18				
交通及運輸設備	1406	354,991	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,399,642	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,044,651	-1.20				
雜項設備	1407	5,987,655	3.50				
雜項設備	140701	13,675,938	8.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,688,283	-4.50				
		0		信託代理與保證負債		0	

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6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	15,840,454	9.27				
購建中固定資產	141101	15,840,454	9.27				
合計：		170,879,519					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,744,500	65,432,023
財產收益	1,500	134,304
財產孳息收入	1,500	91,814
廢舊物品售價收入		42,490
政府撥入收入	5,522,000	64,067,000
公庫撥款收入	5,522,000	64,067,000
其他收入	221,000	1,230,719
受贈收入	30,000	51,929
雜項收入	191,000	1,178,790
支出	5,250,561	44,350,611
人事支出	4,623,005	34,546,406
人事支出	4,623,005	34,546,406
業務支出	251,533	1,352,793
業務支出	251,533	1,352,793
財產損失	9,759	6,224,953
財產交易損失	9,759	6,224,953
折舊、折耗及攤銷	349,605	2,128,649
固定資產折舊	349,605	2,128,649
其他支出	16,659	97,810
其他支出	16,659	97,810
本期賸餘（短絀）	493,939	21,081,412
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		162,897,220

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。

# 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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 6 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	64,254,894	1,177,129	65,432,023	收入
財產收入	134,304		134,304	財產收益
政府撥入收入	64,067,000		64,067,000	政府撥入收入
其他收入	53,590	1,177,129	1,230,719	其他收入
基金用途	45,825,110	-1,474,499	44,350,611	支出
用人費用	34,546,406		34,546,406	人事支出
服務費用	1,321,094	31,699	1,352,793	業務支出
材料及用品費	20,807	-20,807		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,892	-10,892		獎補助支出
資產短絀		6,224,953	6,224,953	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	9,896,987	-9,896,987		
		2,128,649	2,128,649	折舊、折耗及攤銷
其他	28,924	68,886	97,810	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,429,784	2,651,628	21,081,412	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	48,760,438	114,136,782	162,897,220	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數1,177,129元=代收款項購置機械及設備1,103,200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333,200元）+交通及運輸設備30,000元+雜項設備43,929元。

2. 「財產損失」之調整數6,224,953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)+處分機械及設備財產交易損失622元(原值62,224元，累計折舊61,602元)+處分交通及運輸設備財產交易損失320元(原值31,999元，累計折舊31,679元)+處分雜項設備財產交易損失8,817元(原值881,775元，累計折舊872,958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9,896,987元=購置房屋及建築9,681,987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2,128,649元=固定資產折舊2,128,649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。