

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 7 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	5,681,912	5,664,000	17,912	0.32	69,936,806	69,991,000	-54,194	-0.08
財產收入	360,000	27,912		27,912		162,216	100,000	62,216	62.22
財產處分收入	10,000	4,398		4,398		46,888	10,000	36,888	368.88
租金收入	350,000	23,514		23,514		115,328	90,000	25,328	28.14
政府撥入收入	86,856,000	5,654,000	5,654,000			69,721,000	69,721,000		
公庫撥款收入	86,856,000	5,654,000	5,654,000			69,721,000	69,721,000		
其他收入	320,000		10,000	-10,000	-100.00	53,590	170,000	-116,410	-68.48
雜項收入	320,000		10,000	-10,000	-100.00	53,590	170,000	-116,410	-68.48
基金用途	87,745,000	16,783,139	5,664,000	11,119,139	196.31	62,608,249	70,200,000	-7,591,751	-10.81
國民教育計畫	42,847,000	2,228,457	3,458,000	-1,229,543	-35.56	25,416,065	31,376,000	-5,959,935	-19.00
其他	42,847,000	2,228,457	3,458,000	-1,229,543	-35.56	25,416,065	31,376,000	-5,959,935	-19.00
一般行政管理計畫	23,828,000	1,945,460	2,206,000	-260,540	-11.81	14,685,975	18,554,000	-3,868,025	-20.85
其他	23,828,000	1,945,460	2,206,000	-260,540	-11.81	14,685,975	18,554,000	-3,868,025	-20.85
建築及設備計畫	21,070,000	12,609,222		12,609,222		22,506,209	20,270,000	2,236,209	11.03
購建固定資產	21,070,000	12,609,222		12,609,222		22,506,209	20,270,000	2,236,209	11.03
本期騰餘(短絀)	-209,000	-11,101,227		-11,101,227		7,328,557	-209,000	7,537,557	-3,606.49
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					37,659,211	914,000	36,745,211	4,020.26

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 7 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3,600萬元(含112年度預算2,000萬元及111年度保留款1,600萬元)，執行22,291,209元，餘13,708,791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 7 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				2,228,457	3,458,000	-1,229,543	-35.56
		累計數				25,416,065	31,376,000	-5,959,935	-19.00
一般行政管理計畫		本月數				1,945,460	2,206,000	-260,540	-11.81
		累計數				14,685,975	18,554,000	-3,868,025	-20.85
建築及設備計畫		本月數				12,609,222	0	12,609,222	0.00
		累計數				22,506,209	20,270,000	2,236,209	11.03

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	234,615,322	123,130,168	23,690,679	21,546,278	-12,778,713	126,408,268
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	-3,862,972	142,370
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-9,020,843	51,745,915
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,257,200	62,224	613,085	2,731,939
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006	30,000	31,999	40,124	344,512
雜項設備	14,452,784	8,283,930	112,270	881,775	-548,107	5,947,456
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		22,291,209			28,449,676
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112,270元，係預算購置61,000元及代收款購置51,270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22,291,209元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程22,291,209元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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112,270元，係預算購置61,000元及代收款購置51,270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22,291,209元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程22,291,209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 7 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	36,000,000	22,291,209		22,291,209	61.92	-13,708,791	-38.08	校舍拆除新建工程3,600萬元(112年度預算2,000萬元及111年度保留款1,600萬元),執行22,291,209元,餘13,708,791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	36,000,000					-36,000,000	-100.00		
購建中固定資產							22,291,209	22,291,209			22,291,209			
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	36,270,000	22,506,209	22,506,209	62.05	-13,763,791	-37.95			

理化教室資訊設備55,000元,辦理採購中。

預計於8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7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	171,211,869	100.00	負債	2	7,144,390	4.17
流動資產	11	44,803,601	26.17	流動負債	21	6,986,455	4.08
現金	1101	17,211,983	10.05	應付款項	2102	6,986,455	4.08
銀行存款	110102	17,131,983	10.01	應付代收款	210203	6,986,455	4.08
財政局市庫	110102-1	12,218,662	7.14	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	756,883	0.44	其他負債	28	157,935	0.09
午餐專戶	110102-3	438,037	0.26	什項負債	2801	157,935	0.09
教育儲蓄戶	110102-4	472,777	0.28	存入保證金	280104	157,935	0.09
其他專戶	110102-5	3,245,624	1.90	淨資產	3	164,067,479	95.83
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	164,067,479	95.83
預付款項	1108	27,591,618	16.12	淨資產	3101	164,067,479	95.83
預付費用	110804	27,591,618	16.12	累積餘額	310101	141,815,808	82.83
固定資產	14	126,408,268	73.83	本期賸餘	310102	22,251,671	13.00
土地	1401	37,046,400	21.64	合計：		171,211,869	
土地	140101	37,046,400	21.64				
土地改良物	1402	142,370	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7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	28,449,676	16.62				
購建中固定資產	141101	28,449,676	16.62				
合計：		171,211,869					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,689,253	71,121,276
財產收益	27,912	162,216
財產孳息收入	23,514	115,328
廢舊物品售價收入	4,398	46,888
政府撥入收入	5,654,000	69,721,000
公庫撥款收入	5,654,000	69,721,000
其他收入	7,341	1,238,060
受贈收入	7,341	59,270
雜項收入		1,178,790
支出	4,518,994	48,869,605
人事支出	3,866,485	38,412,891
人事支出	3,866,485	38,412,891
業務支出	294,510	1,647,303
業務支出	294,510	1,647,303
財產損失		6,224,953
財產交易損失		6,224,953
折舊、折耗及攤銷	345,077	2,473,726
固定資產折舊	345,077	2,473,726
其他支出	12,922	110,732
其他支出	12,922	110,732
本期賸餘（短絀）	1,170,259	22,251,671
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		164,067,479

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 7 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	69,936,806	1,184,470	71,121,276	收入
財產收入	162,216		162,216	財產收益
政府撥入收入	69,721,000		69,721,000	政府撥入收入
其他收入	53,590	1,184,470	1,238,060	其他收入
基金用途	62,608,249	-13,738,644	48,869,605	支出
用人費用	38,412,891		38,412,891	人事支出
服務費用	1,608,629	38,674	1,647,303	業務支出
材料及用品費	27,782	-27,782		
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	22,506,209	-22,506,209		
		2,473,726	2,473,726	折舊、折耗及攤銷
其他	41,846	68,886	110,732	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,328,557	14,923,114	22,251,671	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	37,659,211	126,408,268	164,067,479	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,184,470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51,270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22,506,209元=購置房屋及建築22,291,209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2,473,726元=固定資產折舊2,473,726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。