

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 8 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	6,128,036	6,119,000	9,036	0.15	76,064,842	76,110,000	-45,158	-0.06
財產收入	360,000	28,776	30,000	-1,224	-4.08	190,992	130,000	60,992	46.92
財產處分收入	10,000					46,888	10,000	36,888	368.88
租金收入	350,000	28,776	30,000	-1,224	-4.08	144,104	120,000	24,104	20.09
政府撥入收入	86,856,000	6,088,760	6,089,000	-240	0.00	75,809,760	75,810,000	-240	0.00
公庫撥款收入	86,856,000	6,088,760	6,089,000	-240	0.00	75,809,760	75,810,000	-240	0.00
其他收入	320,000	10,500		10,500		64,090	170,000	-105,910	-62.30
雜項收入	320,000	10,500		10,500		64,090	170,000	-105,910	-62.30
基金用途	87,745,000	15,109,682	6,119,000	8,990,682	146.93	77,717,931	76,319,000	1,398,931	1.83
國民教育計畫	42,847,000	2,973,876	3,910,000	-936,124	-23.94	28,389,941	35,286,000	-6,896,059	-19.54
其他	42,847,000	2,973,876	3,910,000	-936,124	-23.94	28,389,941	35,286,000	-6,896,059	-19.54
一般行政管理計畫	23,828,000	1,743,083	2,209,000	-465,917	-21.09	16,429,058	20,763,000	-4,333,942	-20.87
其他	23,828,000	1,743,083	2,209,000	-465,917	-21.09	16,429,058	20,763,000	-4,333,942	-20.87
建築及設備計畫	21,070,000	10,392,723		10,392,723		32,898,932	20,270,000	12,628,932	62.30
購建固定資產	21,070,000	10,392,723		10,392,723		32,898,932	20,270,000	12,628,932	62.30
本期賸餘(短絀)	-209,000	-8,981,646		-8,981,646		-1,653,089	-209,000	-1,444,089	690.95
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					28,677,565	914,000	27,763,565	3,037.59

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 8 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超出預期所致。
3. 政府撥入收入-公庫撥款收入：收回午餐運輸費240元。
4. 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：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49,661,533萬元（含112年度預算2,000萬元及111年度保留款29,661,533萬元），執行32,628,932元，餘17,032,601元，依工程進度辦理履約中。

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 8 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				2,973,876	3,910,000	-936,124	-23.94
		累計數				28,389,941	35,286,000	-6,896,059	-19.54
一般行政管理計畫		本月數				1,743,083	2,209,000	-465,917	-21.09
		累計數				16,429,058	20,763,000	-4,333,942	-20.87
建築及設備計畫		本月數				10,392,723	0	10,392,723	0.00
		累計數				32,898,932	20,270,000	12,628,932	62.30

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	34,083,402	21,546,278	-12,436,882	136,459,160
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	-3,862,432	141,830
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-8,821,287	51,546,359
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,312,200	62,224	698,901	2,701,123
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006	30,000	31,999	50,603	334,033
雜項設備	14,452,784	8,283,930	112,270	881,775	-502,667	5,902,016
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		32,628,932			38,787,399
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1,312,200元，係預算購置209,000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32,628,932元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程32,628,932元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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1,312,200元，係預算購置209,000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32,628,932元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程32,628,932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 8 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	29,661,533	20,000,000			49,661,533	49,661,533	32,628,932		32,628,932	65.70	-17,032,601	-34.30	校舍拆除新建工程執行32,628,932元，餘17,032,601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	49,661,533					-49,661,533	-100.00		
購建中固定資產							32,628,932		32,628,932		32,628,932			
機械及設備		209,000			209,000	209,000	209,000		209,000	100.00				
機械及設備		209,000			209,000	209,000	209,000		209,000	100.00				
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	49,931,533	32,898,932		32,898,932	65.89	-17,032,601	-34.11		

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8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	172,272,058	100.00	負債	2	7,135,333	4.14
流動資產	11	35,812,898	20.79	流動負債	21	6,957,398	4.04
現金	1101	18,383,158	10.67	應付款項	2102	6,957,398	4.04
銀行存款	110102	18,303,158	10.62	應付代收款	210203	6,957,398	4.04
財政局市庫	110102-1	13,322,611	7.73	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	817,320	0.47	其他負債	28	177,935	0.10
午餐專戶	110102-3	438,037	0.25	什項負債	2801	177,935	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	475,777	0.28	存入保證金	280104	177,935	0.10
其他專戶	110102-5	3,249,413	1.89	淨資產	3	165,136,725	95.86
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	165,136,725	95.86
預付款項	1108	17,429,740	10.12	淨資產	3101	165,136,725	95.86
預付費用	110804	17,429,740	10.12	累積餘額	310101	141,815,808	82.32
固定資產	14	136,459,160	79.21	本期賸餘	310102	23,320,917	13.54
土地	1401	37,046,400	21.50	合計：		172,272,058	
土地	140101	37,046,400	21.50				
土地改良物	1402	141,830	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8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	4.00				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,749,444	-3.92				
房屋建築及設備	1404	51,546,359	29.92				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	79.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,080,096	-49.39				
機械及設備	1405	2,701,123	1.57				
機械及設備	140501	11,717,997	6.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,016,874	-5.23				
交通及運輸設備	1406	334,033	0.19				
交通及運輸設備	140601	2,399,642	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,065,609	-1.20				
雜項設備	1407	5,902,016	3.43				
雜項設備	140701	13,683,279	7.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,781,263	-4.52				
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8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	38,787,399	22.52				
購建中固定資產	141101	38,787,399	22.52				
合計：		172,272,058					
信託代理與保證資產		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

收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,128,036	77,249,312
財產收益	28,776	190,992
財產孳息收入	28,776	144,104
廢舊物品售價收入		46,888
政府撥入收入	6,088,760	75,809,760
公庫撥款收入	6,088,760	75,809,760
其他收入	10,500	1,248,560
受贈收入		59,270
雜項收入	10,500	1,189,290
支出	5,058,790	53,928,395
人事支出	4,453,964	42,866,855
人事支出	4,453,964	42,866,855
業務支出	262,995	1,910,298
業務支出	262,995	1,910,298
財產損失		6,224,953
財產交易損失		6,224,953
折舊、折耗及攤銷	341,831	2,815,557
固定資產折舊	341,831	2,815,557
其他支出		110,732
其他支出		110,732
本期賸餘（短絀）	1,069,246	23,320,917
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		165,136,725

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 8 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	76,064,842	1,184,470	77,249,312	收入
財產收入	190,992		190,992	財產收益
政府撥入收入	75,809,760		75,809,760	政府撥入收入
其他收入	64,090	1,184,470	1,248,560	其他收入
基金用途	77,717,931	-23,789,536	53,928,395	支出
用人費用	42,866,855		42,866,855	人事支出
服務費用	1,870,602	39,696	1,910,298	業務支出
材料及用品費	28,804	-28,804		
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	32,898,932	-32,898,932		
		2,815,557	2,815,557	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)	-1,653,089	24,974,006	23,320,917	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	28,677,565	136,459,160	165,136,725	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32,898,932元=購置房屋及建築32,628,932元+購置機械及設備209,000元+購置雜項設備61,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,815,557元=固定資產折舊2,815,557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。