

中華民國111年度  
(111年1月1日起至111年12月31日止)

高雄市總決算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立旗津國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立旗津國民中學

目 次

中華民國111年度

甲、總說明	1~6
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	7
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	8
(2) 基金用途明細表	9~10
(3) 資本資產明細表	11~12
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	13
(5) 員工人數彙計表	14
(6) 用人費用彙計表	15~16
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表	17
(8) 各項費用彙計表	18
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表	19
丙、會計報表	
(1) 平衡表	20~21
(2) 收入支出表	22
(3) 現金流量表	23
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	24

# 高雄市教育發展基金-高雄市立旗津國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

#### (一)業務計畫重點概述：

##### 1. 施政計畫重點及執行成果：

「國民教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等業務均能達成目標。

##### 2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率 (%)
國民教育計畫	37,075,000	37,603,421	101.43
一般行政管理計畫	23,651,000	22,442,877	94.89
建築及設備計畫	35,822,000	7,032,089	19.63

#### (二)業務計畫分項說明：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明 (各業務計畫比較增減超過10%者，請說明原因)	因應改善措施
國民教育計畫	辦理十二年國教課程發展計畫，革新教學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。	已完成	如期完成
一般行政管理計畫	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	充實、汰換各科教學設備及辦理校舍拆除新建、教室整修，建置現代化的教學設施及良善教學環境。	主要係老舊校舍拆除新建工程辦理追加預算部份及火警探測器等奉准先行辦理補辦預算，老舊校舍拆除新建工程依	老舊校舍拆除新建工程已於9月16日完成招標，11月7

# 高雄市教育發展基金-高雄市立旗津國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

		工程進度辦理預算保留至下年度及表藝教室整修工程結餘款等致執行進度落後。	日開工。將積極加強履約管理，依契約工程進度執行。
--	--	-------------------------------------	--------------------------

### (三)年度關鍵績效指標達成分析：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
改善及充實各級學校教學環境設備，營造優質與安全學習環境	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	一、資本支出執行率年度目標值 80%。 二、本年度資本支出執行率 19.19%，主要係老舊校舍拆除新建工程於 9 月 16 日完成招標，工程款依工程進度辦理預算保留至下年度所致。

## 二、基金來源、用途及餘絀情形

### (一)基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、財產收入	350,000	356,634	6,634	1.90	
(一)財產處分收入	0	610	610	--	係報廢品變賣收入超出預期，超收 610 元所致。
(二)租金收入	350,000	356,024	6,024	1.72	係場地租借收入超出預期，超收 6,024 元所致。
二、政府撥入收入	95,878,000	95,807,288	-70,712	-0.07	
(一)公庫撥款收入	95,878,000	95,807,288	-70,712	-0.07	係 111 學年減班收回 34,500 元及繳回健檢費 1,400 元、午餐運輸費賸餘款 23,434

# 高雄市教育發展基金-高雄市立旗津國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

三、其他收入	320,000	122,250	-197,750	-61.80	元、表藝教室整修工程賸餘款 11,378 元。 係寒暑假育樂營及課業輔導費收入不如預期，短收 197,750 元。
(一)雜項收入	320,000	122,250	-197,750	-61.80	

### (二)基金用途

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金 額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、國民教育計畫	37,075,000	37,603,421	528,421	1.43	主要係老舊校舍拆除新建工程辦理追加預算及火警探測器等補辦預算 883,000 元；老舊校舍拆除新建工程依工程進度辦理預算保留 29,661,533 元及表藝教室工程結餘款 11,378 元。
二、一般行政管理計畫	23,651,000	22,442,877	-1,208,123	-5.11	
三、建築及設備計畫	35,822,000	7,032,089	-28,789,911	-80.37	

### (三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 2,920 萬 7,785 元，較預算短絀數 0 元，減少短絀 2,920 萬 7,785 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 26 萬 1,828 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 2,946 萬 9,613 元。

# 高雄市教育發展基金-高雄市立旗津國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 860 萬 5,348 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 703 萬 2,089 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 167 萬 3,526 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,459 萬 2,738 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,449 萬 2,471 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 4,883 萬 9,800 元，負債總額 702 萬 3,992 元，淨資產總額 1 億 4,181 萬 5,808 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 1 億 4,883 萬 9,800 元占資產總額比例 100.00%，包括：

- 1. 流動資產 3,735 萬 4,646 元，占資產總額比例 25.10%，較上年度決算數增加 2,116 萬 1,201 元，主要係舊校舍拆除新建工程預付新工處代辦款項增加所致。
- 2. 固定資產 1 億 1,148 萬 5,154 元，占資產總額比例 74.90%，較上年度決算數增加 492 萬 1,034 元，主要係舊校舍拆除新建工程購建中固定資產增加所致。

(二) 負債 702 萬 3,992 元占資產總額比例 4.72%，包括：

- 1. 流動負債 686 萬 8,557 元，占資產總額比例 4.62%，較上年度決算數減少 637 萬 3,058 元，主要係待繳回之用人費用減少所致。
- 2. 其他負債 15 萬 5,435 元，占資產總額比例 0.10%，較上年度決算數減少 167 萬 3,526 元，主要係舊校舍拆除新建工程教育局預借暫收款項減少所致。

(三) 淨資產 1 億 4,181 萬 5,808 元占資產總額比例 95.28%，較上年度決算數增加 3,412 萬 8,819 元，主要係舊校舍拆除新建工程增加

# 高雄市教育發展基金-高雄市立旗津國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

購建中固定資產及工程預算保留款增加所致。

### 五、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	備查或核准日期及文號	金額(元)
1	國民教育計畫	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	1,132,139

2. 管制科目：無。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 88 萬 3,000 元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六)其他：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	房屋建築及設備	111 年度老舊校舍拆除新建工程	29,661,533

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		883,000
擴充改良房屋建築及設備	111.6.23高市府教工字第11133127700號函	820,000
購置機械及設備	111.5.9高市府教中字第11133346500號函	63,000



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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	96,548,000	100.00	96,286,172	100.00	-261,828	-0.27	66,632,958	100.00
45 財產收入	350,000	0.36	356,634	0.37	6,634	1.90	297,559	0.45
451財產處分收入			610	0.00	610	0.00		
452租金收入	350,000	0.36	356,024	0.37	6,024	1.72	297,559	0.45
46 政府撥入收入	95,878,000	99.31	95,807,288	99.50	-70,712	-0.07	66,335,054	99.55
462公庫撥款收入	95,878,000	99.31	95,807,288	99.50	-70,712	-0.07	66,335,054	99.55
4Y 其他收入	320,000	0.33	122,250	0.13	-197,750	-61.80	345	0.00
4YY雜項收入	320,000	0.33	122,250	0.13	-197,750	-61.80	345	0.00
5 基金用途	96,548,000	100.00	67,078,387	69.67	-29,469,613	-30.52	67,632,274	101.50
53 國民教育計畫	37,075,000	38.40	37,603,421	39.05	528,421	1.43	44,511,272	66.80
5L 一般行政管理計畫	23,651,000	24.50	22,442,877	23.31	-1,208,123	-5.11	22,436,026	33.67
5M 建築及設備計畫	35,822,000	37.10	7,032,089	7.30	-28,789,911	-80.37	684,976	1.03
購建固定資產	35,822,000	37.10	7,032,089	7.30	-28,789,911	-80.37	684,976	1.03
本期賸餘 (短絀)			29,207,785		29,207,785	0.00	-999,316	
期初基金餘額	1,404,000		1,122,869		-281,131	-20.02	2,122,185	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,404,000		30,330,654		28,926,654	2,060.30	1,122,869	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	96,548,000	96,286,172	-261,828	-0.27	
45 財產收入	350,000	356,634	6,634	1.90	
451 財產處分收入		610	610	0.00	係報廢品變賣收入超出預期，超收610元
452 租金收入	350,000	356,024	6,024	1.72	係場地使用費收入超出預期，超收6,024元
46 政府撥入收入	95,878,000	95,807,288	-70,712	-0.07	
462 公庫撥款收入	95,878,000	95,807,288	-70,712	-0.07	係111學年減班收回34,500元及繳回健檢費1,400元、午餐運輸費贖餘款23,434元、表藝教室整修工程贖餘款11,378元
4Y 其他收入	320,000	122,250	-197,750	-61.80	
4YY 雜項收入	320,000	122,250	-197,750	-61.80	係課後照顧及課後社團收入不如預期，短收197,750元

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	96,548,000	67,078,387	-29,469,613	-30.52	
53 國民教育計畫	37,075,000	37,603,421	528,421	1.43	併決算說明：併決算詳總說明五、(一)、1
1 用人費用	34,824,000	35,954,639	1,130,639	3.25	
11 正式員額薪資	24,164,000	23,655,282	-508,718	-2.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	91,000	1,543,309	1,452,309	1,595.94	
13 超時工作報酬	350,000	643,060	293,060	83.73	
15 獎金	6,500,000	6,448,701	-51,299	-0.79	
18 福利費	3,719,000	3,664,287	-54,713	-1.47	
2 服務費用	1,868,000	1,486,333	-381,667	-20.43	
21 水電費	433,000	554,390	121,390	28.03	
22 郵電費	78,000	68,367	-9,633	-12.35	
23 旅運費	220,000	164,832	-55,168	-25.08	
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	64,150	-85,850	-57.23	
25 修理保養及保固費	646,000	486,017	-159,983	-24.77	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
28 專業服務費	331,000	148,577	-182,423	-55.11	
3 材料及用品費	271,000	71,392	-199,608	-73.66	
32 用品消耗	271,000	71,392	-199,608	-73.66	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	21,301	-18,699	-46.75	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	30,000	21,301	-8,699	-29.00	
9 其他	67,000	69,756	2,756	4.11	
91 其他支出	67,000	69,756	2,756	4.11	
5L 一般行政管理計畫	23,651,000	22,442,877	-1,208,123	-5.11	公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元
1 用人費用	21,812,000	20,679,861	-1,132,139	-5.19	
11 正式員額薪資	5,000,000	4,254,790	-745,210	-14.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	40,000	24,328	-15,672	-39.18	
13 超時工作報酬	240,000	233,248	-6,752	-2.81	
15 獎金	1,150,000	1,108,932	-41,068	-3.57	
16 退休及卹償金	14,723,000	14,580,261	-142,739	-0.97	
18 福利費	659,000	478,302	-180,698	-27.42	
2 服務費用	1,777,000	1,750,508	-26,492	-1.49	

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
22 郵電費	13,000	10,490	-2,510	-19.31	
23 旅運費	5,000	1,530	-3,470	-69.40	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	250	-19,750	-98.75	
27 一般服務費	1,691,000	1,690,238	-762	-0.05	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	40,000	11,508	-28,492	-71.23	
31 使用材料費	10,000	2,500	-7,500	-75.00	
32 用品消耗	30,000	9,008	-20,992	-69.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	21,000		-21,000	-100.00	
91 其他支出	21,000		-21,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	35,822,000	7,032,089	-28,789,911	-80.37	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係老舊校舍拆除新建工程追加預算部份及火警探測器等補辦預算。老舊校舍拆除新建工程依工程進度辦理預算保留及表藝教室整修工程結餘款所致。 二、補辦預算詳總說明五、(二)。 三、工程管理費：依「高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點」，按1%~3.5%估算。本年度法定預算數833,000元，決算數523,462元。 四、購建固定資產：本年度法定預算數35,822,000元，決算數6,149,089元。本年度奉准先行辦理數883,000元，決算數883,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,822,000	7,032,089	-28,789,911	-80.37	
51 購建固定資產	35,822,000	7,032,089	-28,789,911	-80.37	

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
			增加
			預算數
<b>資產</b>	229,196,751	122,632,631	36,705,000
非理財目的之長期投資			
土地	37,046,400		
土地改良物	10,797,084	10,496,982	
房屋及建築	153,253,403	91,225,647	36,620,000
機械及設備	10,830,838	8,346,793	63,000
交通及運輸設備	2,976,132	2,487,834	
雜項設備	14,292,894	10,075,375	22,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：

(1) 可用預算數36,620,000元；法定預算數35,800,000元，奉准先行辦理數820,000元。

(2) 本年度增加數：係預算內增置717,949元，應付代收款增置4,679,767元。本年度減少數：減值5,360,194元(累計折舊0元)。

2.機械及設備：

(1) 可用預算數63,000元；奉准先行辦理數63,000元。

(2) 本年度增加數：預算內增置105,730元(房屋及建築之財產項目調整42,730元)，應付代收款增置580,330元。本年度減少數：報廢1,048,877元(累計折舊1,038,389元)。

3.交通及運輸設備：

(1) 可用預算數0元。

(2) 本年度增加數：預算內增置27,943元(房屋及建築之財產項目調整27,943元)。本年度減少數：報廢602,434元(累計折舊596,410元)。

高雄市立旗津國民中學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

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
數	減少數		
決算數	預算數	決算數	
14,902,186		9,483,615	111,485,154
			37,046,400
			185,208
5,397,716		5,360,194	59,389,542
686,060		1,048,877	2,150,048
27,943		602,434	386,635
2,632,000		2,472,110	6,168,854
6,158,467			6,158,467

註：4.雜項設備：

(1) 可用預算數22,000元：法定預算數22,000元。

(2) 本年度增加數：預算內增置22,000元，應付代收款增置2,610,000元。本年度減少數：報廢2,472,110元(累計折舊2,285,428元)。

5.購建中固定資產：本年度增加數：預算內增置6,158,467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明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		35,800,000	820,000		36,620,000	6,947,089	-29,672,911	29,661,533
房屋及建築		35,800,000	820,000		36,620,000	788,622	-35,831,378	29,661,533
購建中固定資產						6,158,467	6,158,467	
機械及設備			63,000		63,000	63,000		
機械及設備			63,000		63,000	63,000		
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		22,000			22,000	22,000		
雜項設備		22,000			22,000	22,000		
購建中固定資產								
合 計		35,822,000	883,000		36,705,000	7,032,089	-29,672,911	29,661,533

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2.預決算增減超過10%說明：

(1)校舍拆除新建工程-工程辦理追加預算其中820,000元奉准先行辦理，整體年度經費執行6,158,467元，餘29,661,533元辦理保留。工程已於11月7日開工，依工程進度履約中。

(2)表藝教室工程結餘款11,378元。

(3)火警探測器63,000元奉准先行辦理。

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
員工人數彙計表  
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	39	39	0	
職員	39	39	0	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
合 計	39	39	0	

填表說明：



高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	24,164,000		350,000		6,500,000			3,719,000		34,733,000	91,000	34,824,000
正式人員	24,164,000		350,000		6,500,000			3,719,000		34,733,000		34,733,000
兼任人員											46,000	46,000
其他人員											45,000	45,000
一般行政管理計畫	5,000,000	40,000	240,000		1,150,000	14,723,000		659,000		21,812,000		21,812,000
正式人員	5,000,000		240,000		1,150,000	3,554,000		636,000		10,580,000		10,580,000
兼任人員						40,000				40,000		40,000
其他人員		40,000				11,129,000		23,000		11,192,000		11,192,000
合 計	29,164,000	40,000	590,000		7,650,000	14,723,000		4,378,000		56,545,000	91,000	56,636,000

1.國民教育計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放32人，預算數3,800,000元，決算數3,358,591元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放31人，預算數2,700,000元，決算數3,090,110元。

2.一般行政管理計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放6人，預算數650,000元，決算數544,112元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放6人，預算數500,000元，決算數564,820元。

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
23,655,282		643,060		6,448,701			3,664,287		34,411,330	1,543,309	35,954,639
23,655,282		643,060		6,448,701			3,601,616		34,348,659	2,232	34,350,891
										780,894	780,894
							62,671		62,671	760,183	822,854
4,254,790	24,328	233,248		1,108,932	14,580,261		478,302		20,679,861		20,679,861
4,254,790		233,248		1,108,932	3,346,829		464,330		9,408,129		9,408,129
	24,328				11,233,432		13,972		11,271,732		11,271,732
27,910,072	24,328	876,308		7,557,633	14,580,261		4,142,589		55,091,191	1,543,309	56,634,500

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			96,548,000		67,078,387		-29,469,613	-30.52	
國民教育計畫			37,075,000		37,603,421		528,421	1.43	
一般行政管理 計畫			23,651,000		22,442,877		-1,208,123	-5.11	
建築及設備計 畫			35,822,000		7,032,089		-28,789,911	-80.37	一、可用預算 數36,705,000元，法 定預算 數35,822,000元，奉 准先行辦理 數883,000元。 二、短支係奉准先 行辦理老舊校舍拆 除新建工程追加預 算820,000元及火警 探測 器63,000元，老舊 校舍拆除新建工程 依工程進度辦理預 算保留29,661,533元 及表藝教室整修結 餘款11,378元。

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	56,636,000	56,634,500	-1,500	0.00
11 正式員額薪資	29,164,000	27,910,072	-1,253,928	-4.30
12 聘僱及兼職人員薪資	131,000	1,567,637	1,436,637	1,096.67
13 超時工作報酬	590,000	876,308	286,308	48.53
15 獎金	7,650,000	7,557,633	-92,367	-1.21
16 退休及卹償金	14,723,000	14,580,261	-142,739	-0.97
18 福利費	4,378,000	4,142,589	-235,411	-5.38
2 服務費用	3,645,000	3,236,841	-408,159	-11.20
21 水電費	433,000	554,390	121,390	28.03
22 郵電費	91,000	78,857	-12,143	-13.34
23 旅運費	225,000	166,362	-58,638	-26.06
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	64,400	-105,600	-62.12
25 修理保養及保固費	646,000	486,017	-159,983	-24.77
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,691,000	1,690,238	-762	-0.05
28 專業服務費	331,000	148,577	-182,423	-55.11
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	311,000	82,900	-228,100	-73.34
31 使用材料費	10,000	2,500	-7,500	-75.00
32 用品消耗	301,000	80,400	-220,600	-73.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,822,000	7,032,089	-28,789,911	-80.37
51 購建固定資產	35,822,000	7,032,089	-28,789,911	-80.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	22,301	-18,699	-45.61
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	30,000	21,301	-8,699	-29.00
9 其他	88,000	69,756	-18,244	-20.73
91 其他支出	88,000	69,756	-18,244	-20.73
合 計	96,548,000	67,078,387	-29,469,613	-30.52

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	280,000	123,012	-156,988	-56.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280,000	123,012	-156,988	-56.07	

高雄市教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	148,839,800	100.00	122,757,565	100.00	26,082,235	21.25
流動資產	37,354,646	25.10	16,193,445	13.19	21,161,201	130.68
現金	14,492,471	9.74	14,592,738	11.89	-100,267	-0.69
銀行存款	14,492,471	9.74	14,592,738	11.89	-100,267	-0.69
預付款項	22,862,175	15.36	1,600,707	1.30	21,261,468	1,328.25
預付費用	22,862,175	15.36	1,600,707	1.30	21,261,468	1,328.25
固定資產	111,485,154	74.90	106,564,120	86.81	4,921,034	4.62
土地	37,046,400	24.89	37,046,400	30.18	0	0.00
土地	37,046,400	24.89	37,046,400	30.18	0	0.00
土地改良物	185,208	0.12	300,102	0.24	-114,894	-38.28
土地改良物	10,797,084	7.25	10,797,084	8.80	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,611,876	-7.13	-10,496,982	-8.55	-114,894	1.09
房屋建築及設備	59,389,542	39.90	62,027,756	50.53	-2,638,214	-4.25
房屋建築及設備	153,290,925	102.99	153,253,403	124.84	37,522	0.02
累計折舊-房屋建築及設備	-93,901,383	-63.09	-91,225,647	-74.31	-2,675,736	2.93
機械及設備	2,150,048	1.44	2,484,045	2.02	-333,997	-13.45
機械及設備	10,468,021	7.03	10,830,838	8.82	-362,817	-3.35
累計折舊-機械及設備	-8,317,973	-5.59	-8,346,793	-6.80	28,820	-0.35
交通及運輸設備	386,635	0.26	488,298	0.40	-101,663	-20.82
交通及運輸設備	2,401,641	1.61	2,976,132	2.42	-574,491	-19.30
累計折舊-交通及運輸設備	-2,015,006	-1.35	-2,487,834	-2.03	472,828	-19.01
雜項設備	6,168,854	4.14	4,217,519	3.44	1,951,335	46.27
雜項設備	14,452,784	9.71	14,292,894	11.64	159,890	1.12
累計折舊-雜項設備	-8,283,930	-5.57	-10,075,375	-8.21	1,791,445	-17.78
購建中固定資產	6,158,467	4.14	0	0.00	6,158,467	0.00
購建中固定資產	6,158,467	4.14	0	0.00	6,158,467	0.00
合 計	148,839,800	100.00	122,757,565	100.00	26,082,235	21.25

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計0元。  
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明五、(四)。  
 4. 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。

高雄市立旗津國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	7,023,992	4.72	15,070,576	12.28	-8,046,584	-53.39
流動負債	6,868,557	4.61	13,241,615	10.79	-6,373,058	-48.13
應付款項	6,868,557	4.61	13,241,615	10.79	-6,373,058	-48.13
應付代收款	6,833,745	4.59	6,576,412	5.36	257,333	3.91
其他應付款	34,812	0.02	6,665,203	5.43	-6,630,391	-99.48
其他負債	155,435	0.10	1,828,961	1.49	-1,673,526	-91.50
什項負債	155,435	0.10	1,828,961	1.49	-1,673,526	-91.50
存入保證金	155,435	0.10	228,254	0.19	-72,819	-31.90
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,600,707	1.30	-1,600,707	-100.00
<b>淨資產</b>	141,815,808	95.28	107,686,989	87.72	34,128,819	31.69
淨資產	141,815,808	95.28	107,686,989	87.72	34,128,819	31.69
淨資產	141,815,808	95.28	107,686,989	87.72	34,128,819	31.69
累積餘額	141,815,808	95.28	107,686,989	87.72	34,128,819	31.69
合 計	148,839,800	100.00	122,757,565	100.00	26,082,235	21.25

信託代理與保證負債

0

註：

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111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	104,156,269	100.00	67,148,073	100.00	37,008,196	55.11
財產收益	356,634	0.34	297,559	0.44	59,075	19.85
財產孳息收入	356,024	0.34	297,559	0.44	58,465	19.65
財產交易利益	610	0.00	0	0.00	610	0.00
政府撥入收入	95,807,288	91.98	66,335,054	98.79	29,472,234	44.43
公庫撥款收入	95,807,288	91.98	66,335,054	98.79	29,472,234	44.43
其他收入	7,992,347	7.67	515,460	0.77	7,476,887	1,450.53
受贈收入	0	0.00	138,115	0.21	-138,115	-100.00
雜項收入	7,992,347	7.67	377,345	0.56	7,615,002	2,018.05
支出	70,027,450	67.23	71,157,854	105.97	-1,130,404	-1.59
人事支出	56,634,500	54.37	62,735,896	93.43	-6,101,396	-9.73
人事支出	56,634,500	54.37	62,735,896	93.43	-6,101,396	-9.73
業務支出	3,342,042	3.21	3,992,177	5.95	-650,135	-16.29
業務支出	3,342,042	3.21	3,992,177	5.95	-650,135	-16.29
財產損失	5,563,388	5.34	3,445	0.01	5,559,943	161,391.67
財產交易損失	5,563,388	5.34	3,445	0.01	5,559,943	161,391.67
折舊、折耗及攤銷	4,378,767	4.20	4,207,111	6.27	171,656	4.08
固定資產折舊	4,378,767	4.20	4,207,111	6.27	171,656	4.08
其他支出	108,753	0.10	219,225	0.33	-110,472	-50.39
其他支出	108,753	0.10	219,225	0.33	-110,472	-50.39
本期賸餘(短絀)	34,128,819	32.77	-4,009,781	-5.97	38,138,600	-951.14
期初淨資產	107,686,989	103.39	111,696,770	166.34	-4,009,781	-3.59
解繳公庫						
期末淨資產	141,815,808	136.16	107,686,989	160.37	34,128,819	31.69

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及長期負債等科目，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

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	34,128,819
8002 調整非現金項目	-25,523,471
800202 折舊、折耗及攤銷	4,378,767
800203 處理資產損失(利益)	5,563,388
800204 其他	-7,831,100
800205 流動資產淨減(淨增)	-21,261,468
800206 流動負債淨增(淨減)	-6,373,058
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,605,348
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,032,089
820901 增加固定資產	-7,032,089
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,032,089
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-1,673,526
840402 減少其他負債	-1,673,526
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,673,526
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-100,267
87 期初現金及約當現金	14,592,738
88 期末現金及約當現金	14,492,471

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及長期負債等科目，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

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	96,286,172	7,870,097	104,156,269	收入
財產收入	356,634		356,634	財產收益
政府撥入收入	95,807,288		95,807,288	政府撥入收入
其他收入	122,250	7,870,097	7,992,347	其他收入
基金用途	67,078,387	2,949,063	70,027,450	支出
用人費用	56,634,500		56,634,500	人事支出
服務費用	3,236,841	105,201	3,342,042	業務支出
材料及用品費	82,900	-82,900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	22,301	-22,301		獎補助支出
資產短絀		5,563,388	5,563,388	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	7,032,089	-7,032,089		
其他	69,756	38,997	108,753	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	29,207,785	4,921,034	34,128,819	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,122,869	106,564,120	107,686,989	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,330,654	111,485,154	141,815,808	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數7,870,097元=代收款項購置房屋及建築4,679,767元(其中教育局委託大灣國中統一採購4,548,945元)+代收款購置機械設備580,330元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購90,000元及委託大同國小辦理統一採購438,710元)+代收款購置雜項設備2,610,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購2,610,000元)。
2. 「財產損失」之調整數5,563,388元=處分房屋及建築財產交易損失5,360,194元+處分機械設備財產交易損失10,488元+處分交通及運輸設備財產交易損失6,024元+處分雜項設備財產交易損失186,682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7,032,089元=購置房屋及建築6,947,089元+購置機械設備63,000元+購置雜項設備22,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,378,767元=固定資產折舊4,378,767元。
5. 「其他支出」之調整數38,997元=調整以前年度累計折舊38,997元。

主辦會計人員：

基金主持人：