

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 10 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	1,797,605	1,866,000	-68,395	-3.67	86,531,292	86,765,000	-233,708	-0.27
財產收入	360,000	21,605	90,000	-68,395	-75.99	382,442	360,000	22,442	6.23
財產處分收入	10,000					54,739	10,000	44,739	447.39
租金收入	350,000	21,605	90,000	-68,395	-75.99	327,703	350,000	-22,297	-6.37
政府撥入收入	86,856,000	1,776,000	1,776,000			86,084,760	86,085,000	-240	0.00
公庫撥款收入	86,856,000	1,776,000	1,776,000			86,084,760	86,085,000	-240	0.00
其他收入	320,000					64,090	320,000	-255,910	-79.97
雜項收入	320,000					64,090	320,000	-255,910	-79.97
基金用途	87,745,000	10,872,214	1,866,000	9,006,214	482.65	99,031,918	86,974,000	12,057,918	13.86
國民教育計畫	42,847,000	2,405,001	1,101,000	1,304,001	118.44	33,061,602	42,781,000	-9,719,398	-22.72
其他	42,847,000	2,405,001	1,101,000	1,304,001	118.44	33,061,602	42,781,000	-9,719,398	-22.72
一般行政管理計畫	23,828,000	1,611,169	765,000	846,169	110.61	19,640,608	23,123,000	-3,482,392	-15.06
其他	23,828,000	1,611,169	765,000	846,169	110.61	19,640,608	23,123,000	-3,482,392	-15.06
建築及設備計畫	21,070,000	6,856,044		6,856,044		46,329,708	21,070,000	25,259,708	119.88
購建固定資產	21,070,000	6,856,044		6,856,044		46,329,708	21,070,000	25,259,708	119.88
本期賸餘(短絀)	-209,000	-9,074,609		-9,074,609		-12,500,626	-209,000	-12,291,626	5,881.16
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					17,830,028	914,000	16,916,028	1,850.77

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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：短收係場地租借收入不如預期所致。
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：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49,661,533元（含112年度預算2,000萬元及111年度保留款29,661,533元），執行46,059,708元，餘3,601,825元，依工程進度辦理履約中。
 - (2) 生物實驗室實驗桌採購800,000元，辦理驗收中。

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 10 月份

單位：新臺幣元

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				2,405,001	1,101,000	1,304,001	118.44
		累計數				33,061,602	42,781,000	-9,719,398	-22.72
一般行政管理計畫		本月數				1,611,169	765,000	846,169	110.61
		累計數				19,640,608	23,123,000	-3,482,392	-15.06
建築及設備計畫		本月數				6,856,044	0	6,856,044	0.00
		累計數				46,329,708	21,070,000	25,259,708	119.88

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

309-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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	47,630,586	21,566,408	-11,754,050	149,303,382
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	-3,861,352	140,750
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-8,422,175	51,147,247
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,312,200	62,224	872,589	2,527,435
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006	30,000	31,999	69,441	315,195
雜項設備	14,452,784	8,283,930	156,178	881,775	-412,553	5,855,810
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		46,059,708			52,218,175
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

309-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 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			72,500	20,130		52,370

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立旗津國民中學

309-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

- 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156,178元，係預算購置61,000元及代收款購置95,178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46,059,708元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程46,059,708元。
- 7.電腦軟體：增加數72,500元，係代收款購置72,500元（其中教育局委託左營國中辦理統一採購72,500元）。減少數20,130元，係攤銷數20,130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 10 月份

309-7

單位：新臺幣元

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	46,059,708		46,059,708	92.75	-3,601,825	-7.25	校舍拆除新建工程執行46,059,708元，餘3,601,825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							46,059,708		46,059,708		46,059,708			
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	861,000	61,000		61,000	7.08	-800,000	-92.92		
雜項設備		861,000			861,000	861,000	61,000		61,000	7.08	-800,000	-92.92	生物實驗室實驗桌辦理驗收中	預計11月中完成驗收付款。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	29,661,533	21,070,000			50,731,533	50,731,533	46,329,708		46,329,708	91.32	-4,401,825	-8.68		

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10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	176,302,385	100.00	負 債	2	9,168,975	5.20
流動資產	11	26,999,003	15.31	流動負債	21	8,991,040	5.10
現金	1101	20,038,134	11.37	應付款項	2102	8,991,040	5.10
銀行存款	110102	19,958,134	11.32	應付代收款	210203	8,991,040	5.10
財政局市庫	110102-1	13,849,035	7.86	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,033,052	0.59	其他負債	28	177,935	0.10
午餐專戶	110102-3	1,358,889	0.77	什項負債	2801	177,935	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	460,167	0.26	存入保證金	280104	177,935	0.10
其他專戶	110102-5	3,256,991	1.85	淨資產	3	167,133,410	94.80
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	167,133,410	94.80
預付款項	1108	6,960,869	3.95	淨資產	3101	167,133,410	94.80
預付費用	110804	6,960,869	3.95	累積餘額	310101	141,815,808	80.44
固定資產	14	149,251,012	84.66	本期賸餘	310102	25,317,602	14.36
土地	1401	37,046,400	21.01	合計：		176,302,385	
土地	140101	37,046,400	21.01				
土地改良物	1402	140,750	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10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	3.91				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,750,524	-3.83				
房屋建築及設備	1404	51,147,247	29.01				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	77.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,479,208	-48.48				
機械及設備	1405	2,527,435	1.43				
機械及設備	140501	11,717,997	6.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,190,562	-5.21				
交通及運輸設備	1406	315,195	0.18				
交通及運輸設備	140601	2,399,642	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,084,447	-1.18				
雜項設備	1407	5,855,810	3.32				
雜項設備	140701	13,727,187	7.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,871,377	-4.46				

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。

中華民國112年10月31日

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	52,218,175	29.62				
購建中固定資產	141101	52,218,175	29.62				
無形資產	16	52,370	0.03				
無形資產	1601	52,370	0.03				
電腦軟體	160102	52,370	0.03				
合計：		176,302,385					

0

9

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,841,513	87,832,170
財產收益	21,605	382,442
財產孳息收入	21,605	327,703
廢舊物品售價收入		54,739
政府撥入收入	1,776,000	86,084,760
公庫撥款收入	1,776,000	86,084,760
其他收入	43,908	1,364,968
受贈收入	43,908	103,178
雜項收入		1,261,790
支出	4,358,627	62,514,568
人事支出	3,790,618	50,293,439
人事支出	3,790,618	50,293,439
業務支出	224,287	2,364,852
業務支出	224,287	2,364,852
財產損失		6,224,953
財產交易損失		6,224,953
折舊、折耗及攤銷	342,457	3,518,519
固定資產折舊	340,444	3,498,389
無形資產攤銷	2,013	20,130
其他支出	1,265	112,805
其他支出	1,265	112,805
本期賸餘（短絀）	-2,517,114	25,317,602
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		167,133,410

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

309-12

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 10 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	86,531,292	1,300,878	87,832,170	收入
財產收入	382,442		382,442	財產收益
政府撥入收入	86,084,760		86,084,760	政府撥入收入
其他收入	64,090	1,300,878	1,364,968	其他收入
基金用途	99,031,918	-36,517,350	62,514,568	支出
用人費用	50,293,439		50,293,439	人事支出
服務費用	2,316,826	48,026	2,364,852	業務支出
材料及用品費	37,134	-37,134		
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	46,329,708	-46,329,708		
		3,518,519	3,518,519	折舊、折耗及攤銷
其他	43,919	68,886	112,805	其他支出
本期賸餘(短絀)	-12,500,626	37,818,228	25,317,602	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	17,830,028	149,303,382	167,133,410	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數1,300,878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95,178元+電腦軟體72,500元（其中教育局委託左營國中辦理統一採購72,500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46,329,708元=購置房屋及建築46,059,708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3,518,519元=固定資產折舊3,498,389元+電腦軟體攤銷數20,130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。