

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 11 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	386,292	284,000	102,292	36.02	86,917,584	87,049,000	-131,416	-0.15
財產收入	360,000	58,712		58,712		441,154	360,000	81,154	22.54
財產處分收入	10,000	38,414		38,414		93,153	10,000	83,153	831.53
租金收入	350,000	20,298		20,298		348,001	350,000	-1,999	-0.57
政府撥入收入	86,856,000	284,000	284,000			86,368,760	86,369,000	-240	0.00
公庫撥款收入	86,856,000	284,000	284,000			86,368,760	86,369,000	-240	0.00
其他收入	320,000	43,580		43,580		107,670	320,000	-212,330	-66.35
雜項收入	320,000	43,580		43,580		107,670	320,000	-212,330	-66.35
基金用途	87,745,000	8,229,921	284,000	7,945,921	2,797.86	107,261,839	87,258,000	20,003,839	22.92
國民教育計畫	42,847,000	5,815,384	37,000	5,778,384	15,617.25	38,876,986	42,818,000	-3,941,014	-9.20
其他	42,847,000	5,815,384	37,000	5,778,384	15,617.25	38,876,986	42,818,000	-3,941,014	-9.20
一般行政管理計畫	23,828,000	1,619,537	247,000	1,372,537	555.68	21,260,145	23,370,000	-2,109,855	-9.03
其他	23,828,000	1,619,537	247,000	1,372,537	555.68	21,260,145	23,370,000	-2,109,855	-9.03
建築及設備計畫	21,070,000	795,000		795,000		47,124,708	21,070,000	26,054,708	123.66
購建固定資產	21,070,000	795,000		795,000		47,124,708	21,070,000	26,054,708	123.66
本期賸餘(短絀)	-209,000	-7,843,629		-7,843,629		-20,344,255	-209,000	-20,135,255	9,634.09
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					9,986,399	914,000	9,072,399	992.60

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 11 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. 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) 生物實驗桌採購標餘款5,000元。

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 11 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				5,815,384	37,000	5,778,384	15617.25
		累計數				38,876,986	42,818,000	-3,941,014	-9.20
一般行政管理計畫		本月數				1,619,537	247,000	1,372,537	555.68
		累計數				21,260,145	23,370,000	-2,109,855	-9.03
建築及設備計畫		本月數				795,000	0	795,000	0.00
		累計數				47,124,708	21,070,000	26,054,708	123.66

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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	48,479,186	21,568,421	-11,404,764	149,800,683
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	-3,860,812	140,210
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-8,222,619	50,947,691
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,365,800	62,224	960,162	2,493,462
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006	100,000	31,999	78,610	376,026
雜項設備	14,452,784	8,283,930	881,178	881,775	-360,105	6,528,362
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：

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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	22,143		50,357

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 11 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1,365,800元，係預算購置209,000元及代收款購置1,156,800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100,000元，係預算購置70,000元（雜項設備財產項目調整）及代收款購置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881,178元，係預算購置786,000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22,143元，係攤銷數22,143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 11 月份

309-7

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	100.00					
機械及設備		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	856,000		856,000	99.42	-5,000	-0.58			
雜項設備		861,000			861,000	856,000		856,000	99.42	-5,000	-0.58	標餘款5000元。		
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	47,124,708		47,124,708	92.89	-3,606,825	-7.11		

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11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	168,927,790	100.00	負債	2	9,140,708	5.41
流動資產	11	19,127,107	11.32	流動負債	21	8,962,773	5.31
現金	1101	15,038,647	8.90	應付款項	2102	8,962,773	5.31
銀行存款	110102	14,958,647	8.86	應付代收款	210203	8,962,773	5.31
財政局市庫	110102-1	9,151,386	5.42	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	706,316	0.42	其他負債	28	177,935	0.11
午餐專戶	110102-3	1,379,998	0.82	什項負債	2801	177,935	0.11
教育儲蓄戶	110102-4	460,167	0.27	存入保證金	280104	177,935	0.11
其他專戶	110102-5	3,260,780	1.93	淨資產	3	159,787,082	94.59
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	159,787,082	94.59
預付款項	1108	4,088,460	2.42	淨資產	3101	159,787,082	94.59
預付費用	110804	4,088,460	2.42	累積餘額	310101	141,815,808	83.95
固定資產	14	149,750,326	88.65	本期賸餘	310102	17,971,274	10.64
土地	1401	37,046,400	21.93	合計：		168,927,790	
土地	140101	37,046,400	21.93				
土地改良物	1402	140,210	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11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	4.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,751,064	-4.00				
房屋建築及設備	1404	50,947,691	30.16				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	80.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,678,764	-50.72				
機械及設備	1405	2,493,462	1.48				
機械及設備	140501	11,771,597	6.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,278,135	-5.49				
交通及運輸設備	1406	376,026	0.22				
交通及運輸設備	140601	2,469,642	1.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,093,616	-1.24				
雜項設備	1407	6,528,362	3.86				
雜項設備	140701	14,452,187	8.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,923,825	-4.69				
		0				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11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	52,218,175	30.91				
購建中固定資產	141101	52,218,175	30.91				
無形資產	16	50,357	0.03				
無形資產	1601	50,357	0.03				
電腦軟體	160102	50,357	0.03				
合計：		168,927,790					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	439,892	88,272,062
財產收益	58,712	441,154
財產孳息收入	20,298	348,001
廢舊物品售價收入	38,414	93,153
政府撥入收入	284,000	86,368,760
公庫撥款收入	284,000	86,368,760
其他收入	97,180	1,462,148
受贈收入		103,178
雜項收入	97,180	1,358,970
支出	7,786,220	70,300,788
人事支出	7,089,931	57,383,370
人事支出	7,089,931	57,383,370
業務支出	333,462	2,698,314
業務支出	333,462	2,698,314
財產損失		6,224,953
財產交易損失		6,224,953
折舊、折耗及攤銷	351,299	3,869,818
固定資產折舊	349,286	3,847,675
無形資產攤銷	2,013	22,143
其他支出	11,528	124,333
其他支出	11,528	124,333
本期賸餘（短絀）	-7,346,328	17,971,274
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		159,787,082

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 11 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	86,917,584	1,354,478	88,272,062	收入
財產收入	441,154		441,154	財產收益
政府撥入收入	86,368,760		86,368,760	政府撥入收入
其他收入	107,670	1,354,478	1,462,148	其他收入
基金用途	107,261,839	-36,961,051	70,300,788	支出
用人費用	57,383,370		57,383,370	人事支出
服務費用	2,641,567	56,747	2,698,314	業務支出
材料及用品費	45,855	-45,855		
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	47,124,708	-47,124,708		
		3,869,818	3,869,818	折舊、折耗及攤銷
其他	55,447	68,886	124,333	其他支出
本期賸餘(短絀)	-20,344,255	38,315,529	17,971,274	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	9,986,399	149,800,683	159,787,082	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數1,354,478元=代收款項購置機械及設備1,156,800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47,124,708元=購置房屋及建築46,059,708元+購置機械及設備209,000元+購置交通運輸設備70,000元+購置雜項設備786,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,869,818元=固定資產折舊3,847,675元+電腦軟體攤銷數22,143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。