

# 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 9 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	8,668,845	8,789,000	-120,155	-1.37	84,733,687	84,899,000	-165,313	-0.19
財產收入	360,000	169,845	140,000	29,845	21.32	360,837	270,000	90,837	33.64
財產處分收入	10,000	7,851		7,851		54,739	10,000	44,739	447.39
租金收入	350,000	161,994	140,000	21,994	15.71	306,098	260,000	46,098	17.73
政府撥入收入	86,856,000	8,499,000	8,499,000			84,308,760	84,309,000	-240	0.00
公庫撥款收入	86,856,000	8,499,000	8,499,000			84,308,760	84,309,000	-240	0.00
其他收入	320,000		150,000	-150,000	-100.00	64,090	320,000	-255,910	-79.97
雜項收入	320,000		150,000	-150,000	-100.00	64,090	320,000	-255,910	-79.97
基金用途	87,745,000	10,441,773	8,789,000	1,652,773	18.81	88,159,704	85,108,000	3,051,704	3.59
國民教育計畫	42,847,000	2,266,660	6,394,000	-4,127,340	-64.55	30,656,601	41,680,000	-11,023,399	-26.45
其他	42,847,000	2,266,660	6,394,000	-4,127,340	-64.55	30,656,601	41,680,000	-11,023,399	-26.45
一般行政管理計畫	23,828,000	1,600,381	1,595,000	5,381	0.34	18,029,439	22,358,000	-4,328,561	-19.36
其他	23,828,000	1,600,381	1,595,000	5,381	0.34	18,029,439	22,358,000	-4,328,561	-19.36
建築及設備計畫	21,070,000	6,574,732	800,000	5,774,732	721.84	39,473,664	21,070,000	18,403,664	87.35
購建固定資產	21,070,000	6,574,732	800,000	5,774,732	721.84	39,473,664	21,070,000	18,403,664	87.35
本期賸餘(短絀)	-209,000	-1,772,928		-1,772,928		-3,426,017	-209,000	-3,217,017	1,539.24
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					26,904,637	914,000	25,990,637	2,843.61

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 9 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：

(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39,203,664元，餘10,457,869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 9 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				2,266,660	6,394,000	-4,127,340	-64.55
		累計數				30,656,601	41,680,000	-11,023,399	-26.45
一般行政管理計畫		本月數				1,600,381	1,595,000	5,381	0.34
		累計數				18,029,439	22,358,000	-4,328,561	-19.36
建築及設備計畫		本月數				6,574,732	800,000	5,774,732	721.84
		累計數				39,473,664	21,070,000	18,403,664	87.35

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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		
<b>資產</b>	234,615,322	123,130,168	40,730,634	21,564,395	-12,094,494	142,745,887
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	-3,861,892	141,290
房屋及建築	153,290,925	93,901,383		16,664,470	-8,621,731	51,346,803
機械及設備	10,468,021	8,317,973	1,312,200	62,224	785,745	2,614,279
交通及運輸設備	2,401,641	2,015,006	30,000	31,999	60,994	323,642
雜項設備	14,452,784	8,283,930	112,270	881,775	-457,610	5,856,959
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		39,203,664			45,362,131
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	18,117		54,383

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 9 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39,203,664元，係預算辦理舊校舍拆除新建工程39,203,664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18,117元，係攤銷數18,117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 9 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	39,203,664		39,203,664	78.94	-10,457,869	-21.06	校舍拆除新建工程執行39,203,664元，餘10,457,869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						39,203,664		39,203,664		39,203,664						
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履約中	預計10月底完成驗收付款。			
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	39,473,664		39,473,664	77.81	-11,257,869	-22.19				

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9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	177,411,514	100.00	負債	2	7,760,990	4.37
流動資產	11	34,665,627	19.54	流動負債	21	7,563,055	4.26
現金	1101	20,787,386	11.72	應付款項	2102	7,563,055	4.26
銀行存款	110102	20,707,386	11.67	應付代收款	210203	7,563,055	4.26
財政局市庫	110102-1	15,164,990	8.55	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	847,726	0.48	其他負債	28	197,935	0.11
午餐專戶	110102-3	961,291	0.54	什項負債	2801	197,935	0.11
教育儲蓄戶	110102-4	480,177	0.27	存入保證金	280104	197,935	0.11
其他專戶	110102-5	3,253,202	1.83	淨資產	3	169,650,524	95.63
零用及週轉金	110103	80,000	0.05	淨資產	31	169,650,524	95.63
預付款項	1108	13,878,241	7.82	淨資產	3101	169,650,524	95.63
預付費用	110804	13,878,241	7.82	累積餘額	310101	141,815,808	79.94
固定資產	14	142,691,504	80.43	本期賸餘	310102	27,834,716	15.69
土地	1401	37,046,400	20.88	合計：		177,411,514	
土地	140101	37,046,400	20.88				
土地改良物	1402	141,290	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9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	3.88				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,749,984	-3.80				
房屋建築及設備	1404	51,346,803	28.94				
房屋建築及設備	140401	136,626,455	77.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,279,652	-48.07				
機械及設備	1405	2,614,279	1.47				
機械及設備	140501	11,717,997	6.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,103,718	-5.13				
交通及運輸設備	1406	323,642	0.18				
交通及運輸設備	140601	2,399,642	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,076,000	-1.17				
雜項設備	1407	5,856,959	3.30				
雜項設備	140701	13,683,279	7.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,826,320	-4.41				
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

平衡表

中華民國112年9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	45,362,131	25.57				
購建中固定資產	141101	45,362,131	25.57				
無形資產	16	54,383	0.03				
無形資產	1601	54,383	0.03				
電腦軟體	160102	54,383	0.03				
合計：		177,411,514					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	8,741,345	85,990,657
財產孳息收入	169,845	360,837
廢舊物品售價收入	161,994	306,098
政府撥入收入	7,851	54,739
公庫撥款收入	8,499,000	84,308,760
其他收入	8,499,000	84,308,760
受贈收入	72,500	1,321,060
雜項收入	72,500	59,270
支出		
人事支出	4,227,546	1,261,790
人事支出	3,635,966	58,155,941
業務支出	3,635,966	46,502,821
業務支出	230,267	2,140,565
業務支出	230,267	2,140,565
財產損失		6,224,953
財產交易損失		6,224,953
折舊、折耗及攤銷	360,505	3,176,062
固定資產折舊	342,388	3,157,945
無形資產攤銷	18,117	18,117
其他支出	808	111,540
其他支出	808	111,540
本期賸餘（短絀）	4,513,799	27,834,716
期初淨資產		141,815,808
解繳公庫		
期末淨資產		169,650,524

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 9 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	84,733,687	1,256,970	85,990,657	收入
財產收入	360,837		360,837	財產收益
政府撥入收入	84,308,760		84,308,760	政府撥入收入
其他收入	64,090	1,256,970	1,321,060	其他收入
基金用途	88,159,704	-30,003,763	58,155,941	支出
用人費用	46,502,821		46,502,821	人事支出
服務費用	2,092,659	47,906	2,140,565	業務支出
材料及用品費	37,014	-37,014		
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	39,473,664	-39,473,664		
		3,176,062	3,176,062	折舊、折耗及攤銷
其他	42,654	68,886	111,540	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,426,017	31,260,733	27,834,716	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	26,904,637	142,745,887	169,650,524	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,256,970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+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39,473,664元=購置房屋及建築39,203,664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3,176,062元=固定資產折舊3,157,945元+電腦軟體攤銷數18,117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。