

# 高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 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	88,272,000	7,001,002	7,067,000	-65,998	-0.93	33,094,008	33,075,000	19,008	0.06
財產收入	1,000,000	15,082	15,000	82	0.55	410,013	330,000	80,013	24.25
租金收入	1,000,000	15,082	15,000	82	0.55	410,013	330,000	80,013	24.25
政府撥入收入	86,678,000	6,892,000	6,892,000			32,552,000	32,552,000		
公庫撥款收入	86,678,000	6,892,000	6,892,000			32,552,000	32,552,000		
其他收入	594,000	93,920	160,000	-66,080	-41.30	131,995	193,000	-61,005	-31.61
雜項收入	594,000	93,920	160,000	-66,080	-41.30	131,995	193,000	-61,005	-31.61
基金用途	89,183,000	6,823,017	7,034,000	-210,983	-3.00	29,822,363	32,852,000	-3,029,637	-9.22
國民教育計畫	45,639,000	3,411,340	3,461,000	-49,660	-1.43	15,328,628	17,180,000	-1,851,372	-10.78
其他	45,639,000	3,411,340	3,461,000	-49,660	-1.43	15,328,628	17,180,000	-1,851,372	-10.78
一般行政管理計畫	42,226,000	3,411,677	3,573,000	-161,323	-4.52	14,243,735	15,672,000	-1,428,265	-9.11
其他	42,226,000	3,411,677	3,573,000	-161,323	-4.52	14,243,735	15,672,000	-1,428,265	-9.11
建築及設備計畫	1,318,000					250,000		250,000	
購建固定資產	1,318,000					250,000		250,000	
本期賸餘(短絀)	-911,000	177,985	33,000	144,985	439.35	3,271,645	223,000	3,048,645	1,367.11
期初基金餘額	1,686,000					2,042,900	1,686,000	356,900	21.17
解繳公庫									
期末基金餘額	775,000					5,314,545	1,909,000	3,405,545	178.39

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

## 基金來源：

1. 租金收入：場地租借收入超過預期。
2. 雜項收入：藝才班甄試收入未及繳庫。

## 基金用途：

1. 國民教育計畫：用人費用較預期少及擲節各項開支。
2. 建築及設備計畫：以前年度保留數已執行數250,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 111 年 3 月份

345-3

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				3,411,340	3,461,000	-49,660	-1.43
		累計數				15,328,628	17,180,000	-1,851,372	-10.78
一般行政管理計畫		本月數				3,411,677	3,573,000	-161,323	-4.52
		累計數				14,243,735	15,672,000	-1,428,265	-9.11
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				250,000	0	250,000	0.00

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 3 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>	1,138,883,119	103,638,644	2,876,475		1,410,499	1,036,710,451
非理財目的之長期投資						
土地	977,269,200					977,269,200
土地改良物	9,108,667	6,006,070			183,660	2,918,937
房屋及建築	120,615,135	72,606,504			543,462	47,465,169
機械及設備	6,953,064	5,059,820	2,876,475		280,341	4,489,378
交通及運輸設備	6,596,837	5,114,733			136,797	1,345,307
雜項設備	18,328,396	14,851,517			266,239	3,210,640
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	11,820					11,820
遞耗資產						

註： 1.機械及設備：增加數2,876,475元(以前年度保留數購置250,000元、應付代收款購置2,626,475元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購105,000元))。

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 3 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.機械及設備：增加數2,876,475元(以前年度保留數購置250,000元、應付代收款購置2,626,475元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購105,000元))。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 3 月份

345-6

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		880,000			880,000									
房屋及建築		880,000			880,000									
購建中固定資產														
機械及設備	250,000	88,000			338,000	250,000	250,000	250,000	100.00					
機械及設備	250,000	88,000			338,000	250,000	250,000	250,000	100.00					
購建中固定資產														
交通及運輸設備		350,000			350,000									
交通及運輸設備		350,000			350,000									
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	250,000	1,318,000			1,568,000	250,000	250,000	250,000	100.00					

高雄市教育發展基金 — 高雄市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國111年3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	1,063,500,325	100.00	負債	2	21,475,329	2.02
流動資產	11	26,789,874	2.52	流動負債	21	17,786,172	1.67
現金	1101	26,228,855	2.47	應付款項	2102	17,786,172	1.67
銀行存款	110102	26,148,855	2.46	應付代收款	210203	17,774,352	1.67
財政局市庫	110102-1	23,378,346	2.20	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	1,813,493	0.17	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	691,859	0.07	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	265,157	0.02	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	0	0.00	其他負債	28	3,689,157	0.35
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	3,689,157	0.35
預付款項	1108	561,019	0.05	存入保證金	280104	3,689,157	0.35
預付費用	110804	561,019	0.05	淨資產	3	1,042,024,996	97.98
固定資產	14	1,036,710,451	97.48	淨資產	31	1,042,024,996	97.98
土地	1401	977,269,200	91.89	淨資產	3101	1,042,024,996	97.98
土地	140101	977,269,200	91.89	累積餘額	310101	1,037,287,375	97.54
土地改良物	1402	2,918,937	0.27	本期騰餘	310102	4,737,621	0.45

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)：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 — 高雄市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國111年3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	9,108,667	0.86	合計：		1,063,500,325	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,189,730	-0.58				
房屋建築及設備	1404	47,465,169	4.46				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	11.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,149,966	-6.88				
機械及設備	1405	4,489,378	0.42				
機械及設備	140501	9,829,539	0.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,340,161	-0.50				
交通及運輸設備	1406	1,345,307	0.13				
交通及運輸設備	140601	6,596,837	0.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,251,530	-0.49				
雜項設備	1407	3,210,640	0.30				
雜項設備	140701	18,328,396	1.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,117,756	-1.42				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)：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 — 高雄市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國111年3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	11,820	0.00				
購建中固定資產	141101	11,820	0.00				
合計：		1,063,500,325					
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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)：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 — 高雄市立忠孝國民中學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,001,002	35,720,483
財產收益	15,082	410,013
財產孳息收入	15,082	410,013
政府撥入收入	6,892,000	32,552,000
公庫撥款收入	6,892,000	32,552,000
其他收入	93,920	2,758,470
雜項收入	93,920	2,758,470
支出	7,315,512	30,982,862
人事支出	6,560,368	29,038,329
人事支出	6,560,368	29,038,329
業務支出	258,398	526,813
業務支出	258,398	526,813
折舊、折耗及攤銷	492,495	1,365,013
固定資產折舊	492,495	1,365,013
其他支出	4,251	52,707
其他支出	4,251	52,707
本期賸餘（短絀）	-314,510	4,737,621
期初淨資產		1,037,287,375
解繳公庫		
期末淨資產		1,042,024,996

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

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	33,094,008	2,626,475	35,720,483	收入
財產收入	410,013		410,013	財產收益
政府撥入收入	32,552,000		32,552,000	政府撥入收入
其他收入	131,995	2,626,475	2,758,470	其他收入
基金用途	29,822,363	1,160,499	30,982,862	支出
用人費用	29,038,329		29,038,329	人事支出
服務費用	419,933	106,880	526,813	業務支出
材料及用品費	64,163	-64,163		
租金、償債、利息及相關手續費	9,027	-9,027		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,690	-33,690		獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	-250,000		
		1,365,013	1,365,013	折舊、折耗及攤銷
其他	7,221	45,486	52,707	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,271,645	1,465,976	4,737,621	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,042,900	1,035,244,475	1,037,287,375	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,314,545	1,036,710,451	1,042,024,996	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,626,475元=代收款項購置機械設備2,626,475元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購105,000元)。  
 2. 「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250,000元=購置機械及設備250,000元。  
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,365,013元=固定資產折舊1,365,013元。  
 4. 「其他支出」之調整數45,486元=補提以前年度折舊費用45,486元。