

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 5 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	7,133,327	7,181,000	-47,673	-0.66	47,221,885	47,327,000	-105,115	-0.22
財產收入	1,000,000	293,277	330,000	-36,723	-11.13	703,290	690,000	13,290	1.93
租金收入	1,000,000	293,277	330,000	-36,723	-11.13	703,290	690,000	13,290	1.93
政府撥入收入	86,678,000	6,831,000	6,831,000			46,329,000	46,329,000		
公庫撥款收入	86,678,000	6,831,000	6,831,000			46,329,000	46,329,000		
其他收入	594,000	9,050	20,000	-10,950	-54.75	189,595	308,000	-118,405	-38.44
雜項收入	594,000	9,050	20,000	-10,950	-54.75	189,595	308,000	-118,405	-38.44
基金用途	89,183,000	6,735,618	6,998,000	-262,382	-3.75	43,325,012	47,181,000	-3,855,988	-8.17
國民教育計畫	45,639,000	3,240,189	3,426,000	-185,811	-5.42	21,936,280	24,124,000	-2,187,720	-9.07
其他	45,639,000	3,240,189	3,426,000	-185,811	-5.42	21,936,280	24,124,000	-2,187,720	-9.07
一般行政管理計畫	42,226,000	3,396,151	3,572,000	-175,849	-4.92	21,039,454	22,869,000	-1,829,546	-8.00
其他	42,226,000	3,396,151	3,572,000	-175,849	-4.92	21,039,454	22,869,000	-1,829,546	-8.00
建築及設備計畫	1,318,000	99,278		99,278		349,278	188,000	161,278	85.79
購建固定資產	1,318,000	99,278		99,278		349,278	188,000	161,278	85.79
本期賸餘(短絀)	-911,000	397,709	183,000	214,709	117.33	3,896,873	146,000	3,750,873	2,569.09
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					5,939,773	1,832,000	4,107,773	224.22

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 5 月份

基金來源：

1. 雜項收入：課業輔導收入不如預期。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：以前年度保留數已執行數250,000元，購置電腦88,000元執行中及工程贖餘款722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 5 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				3,240,189	3,426,000	-185,811	-5.42
		累計數				21,936,280	24,124,000	-2,187,720	-9.07
一般行政管理計畫		本月數				3,396,151	3,572,000	-175,849	-4.92
		累計數				21,039,454	22,869,000	-1,829,546	-8.00
建築及設備計畫		本月數				99,278	0	99,278	0.00
		累計數				349,278	188,000	161,278	85.79

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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	1,138,883,119	103,638,644	6,475,753	99,278	2,426,490	1,039,194,460
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			306,100	2,796,497
房屋及建築	120,615,135	72,606,504	99,278	99,278	905,770	47,102,861
機械及設備	6,953,064	5,059,820	2,876,475		512,628	4,257,091
交通及運輸設備	6,596,837	5,114,733			227,995	1,254,109
雜項設備	18,328,396	14,851,517	3,500,000		473,997	6,502,882
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.房屋及建築：增加數99,278元(年度預算購置99,278元)；減少數99,278元係工程完工同額減值數。
 2.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))。
 3.雜項設備：增加數3,500,000元(應付代收款購置3,500,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,500,000元))。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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.房屋及建築：增加數99,278元(年度預算購置99,278元)；減少數99,278元係工程完工同額減值數。
 2.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))。
 3.雜項設備：增加數3,500,000元(應付代收款購置3,500,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,500,000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 5 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	100,000	99,278		99,278	99.28	-722	-0.72		
房屋及建築		880,000			880,000	100,000	99,278		99,278	99.28	-722	-0.72	賸餘款722元。	
購建中固定資產														
機械及設備	250,000	88,000			338,000	338,000	250,000		250,000	73.96	-88,000	-26.04		
機械及設備	250,000	88,000			338,000	338,000	250,000		250,000	73.96	-88,000	-26.04	電腦設備採購執行中。	請總務處積極辦理。
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	438,000	349,278		349,278	79.74	-88,722	-20.26		

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5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	1,060,951,799	100.00	負債	2	15,817,566	1.49
流動資產	11	21,757,339	2.05	流動負債	21	12,788,035	1.21
現金	1101	20,580,447	1.94	應付款項	2102	12,788,035	1.21
銀行存款	110102	20,500,447	1.93	應付代收款	210203	12,776,215	1.20
財政局市庫	110102-1	17,695,132	1.67	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	1,835,822	0.17	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	669,474	0.06	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	300,019	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	0	0.00	其他負債	28	3,029,531	0.29
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	3,029,531	0.29
預付款項	1108	1,176,892	0.11	存入保證金	280104	3,029,531	0.29
預付費用	110804	1,176,892	0.11	淨資產	3	1,045,134,233	98.51
固定資產	14	1,039,194,460	97.95	淨資產	31	1,045,134,233	98.51
土地	1401	977,269,200	92.11	淨資產	3101	1,045,134,233	98.51
土地	140101	977,269,200	92.11	累積餘額	310101	1,037,287,375	97.77
土地改良物	1402	2,796,497	0.26	本期騰餘	310102	7,846,858	0.74

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5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：		1,060,951,799	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,312,170	-0.59				
房屋建築及設備	1404	47,102,861	4.44				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	11.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,512,274	-6.93				
機械及設備	1405	4,257,091	0.40				
機械及設備	140501	9,829,539	0.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,572,448	-0.53				
交通及運輸設備	1406	1,254,109	0.12				
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	-5,342,728	-0.50				
雜項設備	1407	6,502,882	0.61				
雜項設備	140701	21,828,396	2.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,325,514	-1.44				

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5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：		1,060,951,799					
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,633,327	53,348,360
財產收益	293,277	703,290
財產孳息收入	293,277	703,290
政府撥入收入	6,831,000	46,329,000
公庫撥款收入	6,831,000	46,329,000
其他收入	3,509,050	6,316,070
受贈收入	350,000	350,000
雜項收入	3,159,050	5,966,070
支出	7,259,664	45,501,502
人事支出	6,370,450	41,859,441
人事支出	6,370,450	41,859,441
業務支出	265,890	1,098,130
業務支出	265,890	1,098,130
財產損失	99,278	99,278
財產交易損失	99,278	99,278
折舊、折耗及攤銷	524,046	2,381,004
固定資產折舊	524,046	2,381,004
其他支出		63,649
其他支出		63,649
本期賸餘（短絀）	3,373,663	7,846,858
期初淨資產		1,037,287,375
解繳公庫		
期末淨資產		1,045,134,233

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。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	47,221,885	6,126,475	53,348,360	收入
財產收入	703,290		703,290	財產收益
政府撥入收入	46,329,000		46,329,000	政府撥入收入
其他收入	189,595	6,126,475	6,316,070	其他收入
基金用途	43,325,012	2,176,490	45,501,502	支出
用人費用	41,859,441		41,859,441	人事支出
服務費用	887,721	210,409	1,098,130	業務支出
材料及用品費	120,910	-120,910		
租金、償債、利息及相關手續費	20,399	-20,399		
稅捐及規費(強制費)	24,730	-24,730		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,370	-44,370		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		99,278	99,278	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	349,278	-349,278		
		2,381,004	2,381,004	折舊、折耗及攤銷
其他	18,163	45,486	63,649	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,896,873	3,949,985	7,846,858	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	5,939,773	1,039,194,460	1,045,134,233	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「其他收入」之調整數6,126,475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)+雜項設備3,500,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,500,000元)。
2. 「財產損失」之調整數99,278元=處分房屋及建築財產交易損失99,278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349,278元=購置房屋及建築99,278元+機械及設備250,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,381,004元=固定資產折舊2,381,004元。
5. 「其他支出」之調整數45,486元=補提以前年度折舊費用45,486元。