

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 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	88,272,000	11,471,120	11,588,000	-116,880	-1.01	79,753,811	80,166,000	-412,189	-0.51
財產收入	1,000,000	21,105	30,000	-8,895	-29.65	851,401	930,000	-78,599	-8.45
租金收入	1,000,000	21,105	30,000	-8,895	-29.65	851,380	930,000	-78,620	-8.45
利息收入						21		21	
政府撥入收入	86,678,000	11,448,000	11,448,000			78,698,000	78,698,000		
公庫撥款收入	86,678,000	11,448,000	11,448,000			78,698,000	78,698,000		
其他收入	594,000	2,015	110,000	-107,985	-98.17	204,410	538,000	-333,590	-62.01
雜項收入	594,000	2,015	110,000	-107,985	-98.17	204,410	538,000	-333,590	-62.01
基金用途	89,183,000	11,444,314	12,109,000	-664,686	-5.49	75,560,664	80,773,000	-5,212,336	-6.45
國民教育計畫	45,639,000	6,882,099	7,398,000	-515,901	-6.97	38,812,632	42,278,000	-3,465,368	-8.20
其他	45,639,000	6,882,099	7,398,000	-515,901	-6.97	38,812,632	42,278,000	-3,465,368	-8.20
一般行政管理計畫	42,226,000	3,443,015	3,581,000	-137,985	-3.85	34,944,782	37,177,000	-2,232,218	-6.00
其他	42,226,000	3,443,015	3,581,000	-137,985	-3.85	34,944,782	37,177,000	-2,232,218	-6.00
建築及設備計畫	1,318,000	1,119,200	1,130,000	-10,800	-0.96	1,803,250	1,318,000	485,250	36.82
購建固定資產	1,318,000	1,119,200	1,130,000	-10,800	-0.96	1,803,250	1,318,000	485,250	36.82
本期賸餘(短絀)	-911,000	26,806	-521,000	547,806	-105.15	4,193,147	-607,000	4,800,147	-790.80
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					6,236,047	1,079,000	5,157,047	477.95

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 9 月份

基金來源：

1. 利息收入：係保管金孳息收入。
2. 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，動支基金餘額奉准先行辦理執行數250,000元，工程賸餘款14,750元。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				6,882,099	7,398,000	-515,901	-6.97
		累計數				38,812,632	42,278,000	-3,465,368	-8.20
一般行政管理計畫		本月數				3,443,015	3,581,000	-137,985	-3.85
		累計數				34,944,782	37,177,000	-2,232,218	-6.00
建築及設備計畫		本月數				1,119,200	1,130,000	-10,800	-0.96
		累計數				1,803,250	1,318,000	485,250	36.82

資本資產明細表

中華民國 111 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		
資產	1,138,883,119	103,638,644	8,600,415	2,142,782	3,853,498	1,037,848,610
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			550,980	2,551,617
房屋及建築	120,615,135	72,606,504	1,487,745	1,487,745	1,630,386	46,378,245
機械及設備	6,953,064	5,059,820	2,961,247	213,386	765,597	3,875,508
交通及運輸設備	6,596,837	5,114,733	349,200		410,391	1,420,913
雜項設備	18,328,396	14,851,517	3,802,223	441,651	496,144	6,341,307
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1,487,745元(年度預算購置869,278元、動支基金餘額購置250,000元、應付代收款購置368,467元)；減少數1,487,745元係工程完工同額減值數。
 2.機械及設備：增加數2,961,247元(以前年度保留數購置250,000元、年度預算購置84,772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))；減少數213,386元(財產報廢213,386元)。
 3.交通及運輸設備：增加數349,200元(年度預算購置349,200元)。
 4.雜項設備：增加數3,802,223元(應付代收款購置3,802,223元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,500,000元))；減少數441,651元(財產報廢441,651元)。

資本資產明細表

中華民國 111 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						

- 註： 1.房屋及建築：增加數1,487,745元(年度預算購置869,278元、動支基金餘額購置250,000元、應付代收款購置368,467元)；減少數1,487,745元係工程完工同額減值數。
 2.機械及設備：增加數2,961,247元(以前年度保留數購置250,000元、年度預算購置84,772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))；減少數213,386元(財產報廢213,386元)。
 3.交通及運輸設備：增加數349,200元(年度預算購置349,200元)。
 4.雜項設備：增加數3,802,223元(應付代收款購置3,802,223元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購3,500,000元))；減少數441,651元(財產報廢441,651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 9 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	250,000		1,130,000	1,130,000	1,119,278		1,119,278	99.05	-10,722	-0.95		
房屋及建築		880,000	250,000		1,130,000	1,130,000	1,119,278		1,119,278	99.05	-10,722	-0.95	賸餘款10,722元。	
購建中固定資產														
機械及設備	250,000	88,000			338,000	338,000	334,772		334,772	99.04	-3,228	-0.96		
機械及設備	250,000	88,000			338,000	338,000	334,772		334,772	99.04	-3,228	-0.96	賸餘款3,228元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		350,000			350,000	350,000	349,200		349,200	99.77	-800	-0.23		
交通及運輸設備		350,000			350,000	350,000	349,200		349,200	99.77	-800	-0.23	賸餘款800元。	
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	250,000		1,818,000	1,818,000	1,803,250		1,803,250	99.19	-14,750	-0.81		

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	1,057,383,299	100.00	負債	2	13,298,642	1.26
流動資產	11	19,534,689	1.85	流動負債	21	10,756,142	1.02
現金	1101	19,044,624	1.80	應付款項	2102	10,756,142	1.02
銀行存款	110102	18,964,624	1.79	應付代收款	210203	10,744,322	1.02
財政局市庫	110102-1	15,768,512	1.49	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	2,057,105	0.19	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	307,383	0.03	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	277,205	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	554,419	0.05	其他負債	28	2,542,500	0.24
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	2,542,500	0.24
預付款項	1108	490,065	0.05	存入保證金	280104	2,542,500	0.24
預付費用	110804	490,065	0.05	淨資產	3	1,044,084,657	98.74
固定資產	14	1,037,848,610	98.15	淨資產	31	1,044,084,657	98.74
土地	1401	977,269,200	92.42	淨資產	3101	1,044,084,657	98.74
土地	140101	977,269,200	92.42	累積餘額	310101	1,037,287,375	98.10
土地改良物	1402	2,551,617	0.24	本期騰餘	310102	6,797,282	0.64

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	9,108,667	0.86	合計：		1,057,383,299	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,557,050	-0.62				
房屋建築及設備	1404	46,378,245	4.39				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	11.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,236,890	-7.02				
機械及設備	1405	3,875,508	0.37				
機械及設備	140501	9,700,925	0.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,825,417	-0.55				
交通及運輸設備	1406	1,420,913	0.13				
交通及運輸設備	140601	6,946,037	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,525,124	-0.52				
雜項設備	1407	6,341,307	0.60				
雜項設備	140701	21,688,968	2.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,347,661	-1.45				

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	11,820	0.00				
購建中固定資產	141101	11,820	0.00				
合計：		1,057,383,299					
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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,471,120	86,550,976
財產收益	21,105	851,401
財產孳息收入	21,105	851,401
政府撥入收入	11,448,000	78,698,000
公庫撥款收入	11,448,000	78,698,000
其他收入	2,015	7,001,575
受贈收入		350,000
雜項收入	2,015	6,651,575
支出	11,608,354	79,753,694
人事支出	9,864,422	71,161,604
人事支出	9,864,422	71,161,604
業務支出	460,692	2,574,677
業務支出	460,692	2,574,677
財產損失	770,000	1,494,295
財產交易損失	770,000	1,494,295
折舊、折耗及攤銷	513,240	4,456,499
固定資產折舊	513,240	4,456,499
其他支出		66,619
其他支出		66,619
本期賸餘（短絀）	-137,234	6,797,282
期初淨資產		1,037,287,375
解繳公庫		
期末淨資產		1,044,084,657

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 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	79,753,811	6,797,165	86,550,976	收入
財產收入	851,401		851,401	財產收益
政府撥入收入	78,698,000		78,698,000	政府撥入收入
其他收入	204,410	6,797,165	7,001,575	其他收入
基金用途	75,560,664	4,193,030	79,753,694	支出
用人費用	71,161,604		71,161,604	人事支出
服務費用	1,888,819	685,858	2,574,677	業務支出
材料及用品費	377,228	-377,228		
租金、償債、利息及相關手續費	35,791	-35,791		
稅捐及規費(強制費)	46,834	-46,834		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	226,005	-226,005		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		1,494,295	1,494,295	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	1,803,250	-1,803,250		
其他	21,133	4,456,499	4,456,499	折舊、折耗及攤銷
其他	21,133	45,486	66,619	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,193,147	2,604,135	6,797,282	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	6,236,047	1,037,848,610	1,044,084,657	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-12

預算執行與會計收支對照表

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

- 註：1. 「其他收入」之調整數6,797,165元=代收款項購置房屋及建築368,467元+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3,802,223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1,494,295元=處分房屋及建築財產交易損失1,487,745元+機械及設備財產交易損失2,134元+雜項設備財產交易損失4,416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1,803,250元=購置房屋及建築1,119,278元+交通及運輸設備349,200元+機械及設備334,772元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,456,499元=固定資產折舊4,456,499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。