

# 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 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 1,040,181  | 1,030,000 | 10,181     | 0.99     | 87,324,998            | 87,651,000 | -326,002   | -0.37   |
| 財產收入     | 1,000,000          | 42,581     | 20,000    | 22,581     | 112.91   | 921,858               | 980,000    | -58,142    | -5.93   |
| 租金收入     | 1,000,000          | 42,581     | 20,000    | 22,581     | 112.91   | 921,837               | 980,000    | -58,163    | -5.94   |
| 利息收入     |                    |            |           |            |          | 21                    |            | 21         |         |
| 政府撥入收入   | 86,678,000         | 984,000    | 988,000   | -4,000     | -0.40    | 86,087,000            | 86,091,000 | -4,000     | 0.00    |
| 公庫撥款收入   | 86,678,000         | 984,000    | 988,000   | -4,000     | -0.40    | 86,087,000            | 86,091,000 | -4,000     | 0.00    |
| 其他收入     | 594,000            | 13,600     | 22,000    | -8,400     | -38.18   | 316,140               | 580,000    | -263,860   | -45.49  |
| 雜項收入     | 594,000            | 13,600     | 22,000    | -8,400     | -38.18   | 316,140               | 580,000    | -263,860   | -45.49  |
| 基金用途     | 89,183,000         | 7,233,995  | 1,198,000 | 6,035,995  | 503.84   | 89,852,493            | 88,493,000 | 1,359,493  | 1.54    |
| 國民教育計畫   | 45,639,000         | 3,774,865  | 426,000   | 3,348,865  | 786.12   | 46,189,610            | 45,354,000 | 835,610    | 1.84    |
| 其他       | 45,639,000         | 3,774,865  | 426,000   | 3,348,865  | 786.12   | 46,189,610            | 45,354,000 | 835,610    | 1.84    |
| 一般行政管理計畫 | 42,226,000         | 3,459,130  | 772,000   | 2,687,130  | 348.07   | 41,859,633            | 41,821,000 | 38,633     | 0.09    |
| 其他       | 42,226,000         | 3,459,130  | 772,000   | 2,687,130  | 348.07   | 41,859,633            | 41,821,000 | 38,633     | 0.09    |
| 建築及設備計畫  | 1,318,000          |            |           |            |          | 1,803,250             | 1,318,000  | 485,250    | 36.82   |
| 購建固定資產   | 1,318,000          |            |           |            |          | 1,803,250             | 1,318,000  | 485,250    | 36.82   |
| 本期賸餘(短絀) | -911,000           | -6,193,814 | -168,000  | -6,025,814 | 3,586.79 | -2,527,495            | -842,000   | -1,685,495 | 200.18  |
| 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            |            |           |            |          | -484,595              | 844,000    | -1,328,595 | -157.42 |

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 11 月份

## 基金來源：

1. 利息收入：係保管金孳息收入。
2. 公庫撥款收入：繳回補校經費賸餘款4,000元。
3. 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 11 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目   |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,774,865  | 426,000    | 3,348,865 | 786.12 |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 46,189,610 | 45,354,000 | 835,610   | 1.84   |
| 一般行政管理計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 3,459,130  | 772,000    | 2,687,130 | 348.07 |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 41,859,633 | 41,821,000 | 38,633    | 0.09   |
| 建築及設備計畫  |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0         | 0.00   |
|          |    | 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 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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            | 9,017,609 | 2,142,782 | 4,888,332                    | 1,037,230,970 |
| 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              |           |           | 673,420                      | 2,429,177     |
| 房屋及建築      | 120,615,135   | 72,606,504             | 1,487,745 | 1,487,745 | 1,992,694                    | 46,015,937    |
| 機械及設備      | 6,953,064     | 5,059,820              | 3,290,241 | 213,386   | 992,920                      | 3,977,179     |
| 交通及運輸設備    | 6,596,837     | 5,114,733              | 349,200   |           | 513,078                      | 1,318,226     |
| 雜項設備       | 18,328,396    | 14,851,517             | 3,890,423 | 441,651   | 716,220                      | 6,209,431     |
| 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3,290,241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2,955,469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3,890,423元(應付代收款購置3,890,423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 11 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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3,290,241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2,955,469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3,890,423元(應付代收款購置3,890,423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 11 月份

345-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |         |       | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|---------|-------|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減    |       |             |          |
|         |                 |                  |                    |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>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        | 1,051,285,686 | 100.00 | 負債     | 2      | 14,539,311    | 1.38  |
| 流動資產   | 11       | 14,054,716    | 1.34   | 流動負債   | 21     | 12,046,951    | 1.15  |
| 現金     | 1101     | 13,239,378    | 1.26   | 應付款項   | 2102   | 12,046,951    | 1.15  |
| 銀行存款   | 110102   | 13,159,378    | 1.25   | 應付代收款  | 210203 | 12,035,131    | 1.14  |
| 財政局市庫  | 110102-1 | 10,674,259    | 1.02   | 應付工程款  | 210206 | 11,820        | 0.00  |
| 保管金    | 110102-2 | 1,749,529     | 0.17   | 其他應付款  | 210299 | 0             | 0.00  |
| 午餐專戶   | 110102-3 | 433,551       | 0.04   | 預收款項   | 2106   | 0             | 0.00  |
| 教育儲蓄戶  | 110102-4 | 279,419       | 0.03   | 預收收入   | 210602 | 0             | 0.00  |
| 其他專戶   | 110102-5 | 22,620        | 0.00   | 其他負債   | 28     | 2,492,360     | 0.24  |
| 零用及週轉金 | 110103   | 80,000        | 0.01   | 什項負債   | 2801   | 2,492,360     | 0.24  |
| 預付款項   | 1108     | 815,338       | 0.08   | 存入保證金  | 280104 | 2,492,360     | 0.24  |
| 預付費用   | 110804   | 815,338       | 0.08   | 淨資產    | 3      | 1,036,746,375 | 98.62 |
| 固定資產   | 14       | 1,037,230,970 | 98.66  | 淨資產    | 31     | 1,036,746,375 | 98.62 |
| 土地     | 1401     | 977,269,200   | 92.96  | 淨資產    | 3101   | 1,036,746,375 | 98.62 |
| 土地     | 140101   | 977,269,200   | 92.96  | 累積餘額   | 310101 | 1,037,287,375 | 98.67 |
| 土地改良物  | 1402     | 2,429,177     | 0.23   | 本期短絀   | 310103 | -541,000      | -0.05 |

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 | 9,108,667   | 0.87  | 合計：    |    | 1,051,285,686 |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -6,679,490  | -0.64 |        |    |               |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 46,015,937  | 4.38  |        |    |               |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 120,615,135 | 11.47 |        |    |               |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -74,599,198 | -7.10 |        |    |               |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,977,179   | 0.38  |        |    |               |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,029,919  | 0.95  |        |    |               |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -6,052,740  | -0.58 |        |    |               |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,318,226   | 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 | -5,627,811  | -0.54 |        |    |               |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,209,431   | 0.59  |        |    |               |   |
| 雜項設備         | 140701 | 21,777,168  | 2.07  |        |    |               |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -15,567,737 | -1.48 |        |    |               |   |

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   | 11,820        | 0.00 |           |    |    |   |
| 購建中固定資產   | 141101 | 11,820        | 0.00 |           |    |    |   |
| 合計：       |        | 1,051,285,686 |      |           |    |    |   |
| 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11月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本月數        | 累計數           |
| 收入       | 1,457,375  | 94,539,357    |
| 財產收益     | 42,581     | 921,858       |
| 財產孳息收入   | 42,581     | 921,858       |
| 政府撥入收入   | 984,000    | 86,087,000    |
| 公庫撥款收入   | 984,000    | 86,087,000    |
| 其他收入     | 430,794    | 7,530,499     |
| 受贈收入     | 40,814     | 390,814       |
| 雜項收入     | 389,980    | 7,139,685     |
| 支出       | 7,750,775  | 95,080,357    |
| 人事支出     | 6,637,801  | 84,420,759    |
| 人事支出     | 6,637,801  | 84,420,759    |
| 業務支出     | 566,604    | 3,577,761     |
| 業務支出     | 566,604    | 3,577,761     |
| 財產損失     |            | 1,494,295     |
| 財產交易損失   |            | 1,494,295     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 516,780    | 5,491,333     |
| 固定資產折舊   | 516,780    | 5,491,333     |
| 其他支出     | 29,590     | 96,209        |
| 其他支出     | 29,590     | 96,209        |
| 本期賸餘（短絀） | -6,293,400 | -541,000      |
| 期初淨資產    |            | 1,037,287,375 |
| 解繳公庫     |            |               |
| 期末淨資產    |            | 1,036,746,375 |

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 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                    | 87,324,998 | 7,214,359     | 94,539,357    | 收入       |
| 財產收入                    | 921,858    |               | 921,858       | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 86,087,000 |               | 86,087,000    | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 316,140    | 7,214,359     | 7,530,499     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 89,852,493 | 5,227,864     | 95,080,357    | 支出       |
| 用人費用                    | 84,420,759 |               | 84,420,759    | 人事支出     |
| 服務費用                    | 2,701,560  | 876,201       | 3,577,761     | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 548,687    | -548,687      |               |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 48,325     | -48,325       |               |          |
| 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 | 232,355    | -232,355      |               | 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                      | 50,723     | 5,491,333     | 5,491,333     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 50,723     | 45,486        | 96,209        | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | -2,527,495 | 1,986,495     | -541,000      | 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                  | -484,595   | 1,037,230,970 | 1,036,746,375 | 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 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

- 註： 1. 「其他收入」之調整數7,214,359元=代收款項購置房屋及建築368,467元+機械設備2,955,469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3,890,423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5,491,333元=固定資產折舊5,491,333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。