

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 12 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 | 590,124 | 621,000 | -30,876 | -4.97 | 87,915,122 | 88,272,000 | -356,878 | -0.40 |
| 財產收入 | 1,000,000 | 3,374 | 20,000 | -16,626 | -83.13 | 925,232 | 1,000,000 | -74,768 | -7.48 |
| 租金收入 | 1,000,000 | 3,210 | 20,000 | -16,790 | -83.95 | 925,047 | 1,000,000 | -74,953 | -7.50 |
| 利息收入 | | 164 | | 164 | | 185 | | 185 | |
| 政府撥入收入 | 86,678,000 | 577,000 | 587,000 | -10,000 | -1.70 | 86,664,000 | 86,678,000 | -14,000 | -0.02 |
| 公庫撥款收入 | 86,678,000 | 577,000 | 587,000 | -10,000 | -1.70 | 86,664,000 | 86,678,000 | -14,000 | -0.02 |
| 其他收入 | 594,000 | 9,750 | 14,000 | -4,250 | -30.36 | 325,890 | 594,000 | -268,110 | -45.14 |
| 雜項收入 | 594,000 | 9,750 | 14,000 | -4,250 | -30.36 | 325,890 | 594,000 | -268,110 | -45.14 |
| 基金用途 | 89,183,000 | -1,001,165 | 690,000 | -1,691,165 | -245.10 | 88,851,328 | 89,183,000 | -331,672 | -0.37 |
| 國民教育計畫 | 45,639,000 | -1,347,483 | 285,000 | -1,632,483 | -572.80 | 44,842,127 | 45,639,000 | -796,873 | -1.75 |
| 其他 | 45,639,000 | -1,347,483 | 285,000 | -1,632,483 | -572.80 | 44,842,127 | 45,639,000 | -796,873 | -1.75 |
| 一般行政管理計畫 | 42,226,000 | 346,318 | 405,000 | -58,682 | -14.49 | 42,205,951 | 42,226,000 | -20,049 | -0.05 |
| 其他 | 42,226,000 | 346,318 | 405,000 | -58,682 | -14.49 | 42,205,951 | 42,226,000 | -20,049 | -0.05 |
| 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 | 1,591,289 | -69,000 | 1,660,289 | -2,406.22 | -936,206 | -911,000 | -25,206 | 2.77 |
| 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 | | | | | 1,106,694 | 775,000 | 331,694 | 42.80 |

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 12 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；繳回工程賸餘款10,000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 12 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 | | | | -1,347,483 | 285,000 | -1,632,483 | -572.80 |
| | | 累計數 | | | | 44,842,127 | 45,639,000 | -796,873 | -1.75 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 346,318 | 405,000 | -58,682 | -14.49 |
| | | 累計數 | | | | 42,205,951 | 42,226,000 | -20,049 | -0.05 |
| 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 12 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 | 17,030,558 | 9,375,731 | 6,157,589 | 1,036,741,713 |
| 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 | | | 734,640 | 2,367,957 |
| 房屋及建築 | 120,615,135 | 72,606,504 | 8,720,694 | 8,720,694 | 2,173,848 | 45,834,783 |
| 機械及設備 | 6,953,064 | 5,059,820 | 3,290,241 | 213,386 | 1,105,336 | 3,864,763 |
| 交通及運輸設備 | 6,596,837 | 5,114,733 | 1,129,200 | | 1,316,423 | 1,294,881 |
| 雜項設備 | 18,328,396 | 14,851,517 | 3,890,423 | 441,651 | 827,342 | 6,098,309 |
| 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8,720,694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7,601,416元)；減少數8,720,694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1,129,200元(年度預算購置349,200元；成功特殊教育學校移入客貨兩用車780,000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 12 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8,720,694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7,601,416元)；減少數8,720,694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1,129,200元(年度預算購置349,200元；成功特殊教育學校移入客貨兩用車780,000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 12 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 賸餘款10,722元。 | |
| 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 | | |
| 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 | 賸餘款3,228元。 | |
| 機械及設備 | 250,000 | 88,000 | | | 338,000 | 338,000 | 334,772 | | 334,772 | 99.04 | -3,228 | -0.96 | | |
| 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 | 賸餘款800元。 | |
| 交通及運輸設備 | | 350,000 | | | 350,000 | 350,000 | 349,200 | | 349,200 | 99.77 | -800 | -0.23 | | |
| 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12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 | 1,047,574,923 | 100.00 | 負 債 | 2 | 9,726,516 | 0.93 |
| 流動資產 | 11 | 10,833,210 | 1.03 | 流動負債 | 21 | 7,438,562 | 0.71 |
| 現金 | 1101 | 10,244,109 | 0.98 | 應付款項 | 2102 | 7,275,410 | 0.69 |
| 銀行存款 | 110102 | 10,244,109 | 0.98 | 應付代收款 | 210203 | 7,253,590 | 0.69 |
| 財政局市庫 | 110102-1 | 7,969,524 | 0.76 | 應付工程款 | 210206 | 11,820 | 0.00 |
| 保管金 | 110102-2 | 1,209,055 | 0.12 | 其他應付款 | 210299 | 10,000 | 0.00 |
| 午餐專戶 | 110102-3 | 698,157 | 0.07 | 預收款項 | 2106 | 163,152 | 0.02 |
| 教育儲蓄戶 | 110102-4 | 291,723 | 0.03 | 預收收入 | 210602 | 163,152 | 0.02 |
| 其他專戶 | 110102-5 | 75,650 | 0.01 | 其他負債 | 28 | 2,287,954 | 0.22 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 2801 | 2,287,954 | 0.22 |
| 預付款項 | 1108 | 589,101 | 0.06 | 存入保證金 | 280104 | 2,287,954 | 0.22 |
| 預付費用 | 110804 | 589,101 | 0.06 | 淨資產 | 3 | 1,037,848,407 | 99.07 |
| 固定資產 | 14 | 1,036,741,713 | 98.97 | 淨資產 | 31 | 1,037,848,407 | 99.07 |
| 土地 | 1401 | 977,269,200 | 93.29 | 淨資產 | 3101 | 1,037,848,407 | 99.07 |
| 土地 | 140101 | 977,269,200 | 93.29 | 累積餘額 | 310101 | 1,037,287,375 | 99.02 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,367,957 | 0.23 | 本期騰餘 | 310102 | 561,032 | 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12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 | 0.87 | 合計： | | 1,047,574,923 | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -6,740,710 | -0.64 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 45,834,783 | 4.38 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 120,615,135 | 11.51 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -74,780,352 | -7.14 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,864,763 | 0.37 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,029,919 | 0.96 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,165,156 | -0.59 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,294,881 | 0.12 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 7,726,037 | 0.74 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -6,431,156 | -0.61 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 6,098,309 | 0.58 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 21,777,168 | 2.08 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -15,678,859 | -1.50 | | | | |
| 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12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： | | 1,047,574,923 | | | | | |
| 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12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 7,830,873 | 102,370,230 |
| 財產收益 | 11,174 | 933,032 |
| 財產孳息收入 | 3,374 | 925,232 |
| 財產交易利益 | 7,800 | 7,800 |
| 政府撥入收入 | 577,000 | 86,664,000 |
| 公庫撥款收入 | 577,000 | 86,664,000 |
| 其他收入 | 7,242,699 | 14,773,198 |
| 受贈收入 | | 390,814 |
| 雜項收入 | 7,242,699 | 14,382,384 |
| 支出 | 6,728,841 | 101,809,198 |
| 人事支出 | -1,579,959 | 82,840,800 |
| 人事支出 | -1,579,959 | 82,840,800 |
| 業務支出 | 514,887 | 4,092,648 |
| 業務支出 | 514,887 | 4,092,648 |
| 財產損失 | 7,232,949 | 8,727,244 |
| 財產交易損失 | 7,232,949 | 8,727,244 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 497,057 | 5,988,390 |
| 固定資產折舊 | 497,057 | 5,988,390 |
| 其他支出 | 63,907 | 160,116 |
| 其他支出 | 63,907 | 160,116 |
| 本期賸餘（短絀） | 1,102,032 | 561,032 |
| 期初淨資產 | | 1,037,287,375 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 1,037,848,407 |

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 12 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 | 87,915,122 | 14,455,108 | 102,370,230 | 收入 |
| 財產收入 | 925,232 | 7,800 | 933,032 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 86,664,000 | | 86,664,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 325,890 | 14,447,308 | 14,773,198 | 其他收入 |
| 基金用途 | 88,851,328 | 12,957,870 | 101,809,198 | 支出 |
| 用人費用 | 82,840,800 | | 82,840,800 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,148,743 | 943,905 | 4,092,648 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 596,826 | -596,826 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 57,290 | -57,290 | | |
| 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 | 242,955 | -242,955 | | 獎補助支出 |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | | 8,727,244 | 8,727,244 | 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 | | |
| | | 5,988,390 | 5,988,390 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 114,630 | 45,486 | 160,116 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -936,206 | 1,497,238 | 561,032 | 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 | 1,106,694 | 1,036,741,713 | 1,037,848,407 | 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 12 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. 「財產收益」之調整數7,800元=成功特殊教育學校移入交通及運輸設備7,800元。
 2. 「其他收入」之調整數14,447,308元=代收款項購置房屋及建築7,601,416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)。
 3. 「財產損失」之調整數8,727,244元=處分房屋及建築財產交易損失8,720,694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。
 4. 「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。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,988,390元=固定資產折舊5,988,390元。
 6. 「其他支出」之調整數45,486元=補提以前年度折舊費用45,486元。