

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 112 年 2 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	93,133,000	7,708,489	7,665,000	43,489	0.57	26,981,369	26,868,000	113,369	0.42
財產收入	1,000,000	141,114	140,000	1,114	0.80	341,344	315,000	26,344	8.36
租金收入	1,000,000	141,114	140,000	1,114	0.80	341,344	315,000	26,344	8.36
政府撥入收入	91,539,000	7,523,000	7,523,000			26,520,000	26,520,000		
公庫撥款收入	91,539,000	7,523,000	7,523,000			26,520,000	26,520,000		
其他收入	594,000	44,375	2,000	42,375	2,118.75	120,025	33,000	87,025	263.71
雜項收入	594,000	44,375	2,000	42,375	2,118.75	120,025	33,000	87,025	263.71
基金用途	93,333,000	6,433,627	7,573,000	-1,139,373	-15.05	23,031,431	26,678,000	-3,646,569	-13.67
國民教育計畫	45,088,000	3,051,751	3,435,000	-383,249	-11.16	12,040,942	13,552,000	-1,511,058	-11.15
其他	45,088,000	3,051,751	3,435,000	-383,249	-11.16	12,040,942	13,552,000	-1,511,058	-11.15
一般行政管理計畫	47,345,000	3,381,876	4,138,000	-756,124	-18.27	10,990,489	13,126,000	-2,135,511	-16.27
其他	47,345,000	3,381,876	4,138,000	-756,124	-18.27	10,990,489	13,126,000	-2,135,511	-16.27
建築及設備計畫	900,000								
購建固定資產	900,000								
本期賸餘(短絀)	-200,000	1,274,862	92,000	1,182,862	1,285.72	3,949,938	190,000	3,759,938	1,978.91
期初基金餘額	1,132,000					1,106,694	1,132,000	-25,306	-2.24
解繳公庫									
期末基金餘額	932,000					5,056,632	1,322,000	3,734,632	282.50

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 112 年 2 月份

一、因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

二、實際數與預算數差異超過10%者說明：

基金來源：

1. 雜項收入：因課後輔導收入超過預期。

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. 一般行政管理計畫：用人費用較預期少及擲節各項開支。

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 112 年 2 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	本月數						實 際 數	預 算 數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						12,040,942	13,552,000	-1,511,058	-11.15
一般行政管理計畫		本月數				3,381,876	4,138,000	-756,124	-18.27
		累計數				10,990,489	13,126,000	-2,135,511	-16.27

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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	1,146,537,946	109,796,233	119,414,017	187,769	999,864	1,154,968,097
非理財目的之長期投資						
土地	977,269,200		118,194,800			1,095,464,000
土地改良物	9,108,667	6,740,710			122,440	2,245,517
房屋及建築	120,615,135	74,780,352	185,577	185,577	362,308	45,472,475
機械及設備	10,029,919	6,165,156	994,200		236,128	4,622,835
交通及運輸設備	7,726,037	6,431,156			62,290	1,232,591
雜項設備	21,777,168	15,678,859			216,698	5,881,611
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.土地：增加數118,194,800元(112年公告現值調增)。

2.房屋及建築：增加數185,577元(應付代收款購置185,577元)；減少數185,577元係工程完工同額減值數。

3.機械及設備：增加數994,200元(應付代收款購置994,200元(其中教育局委託立德國中辦理統一採購109,200元、福山國中辦理統一採購885,000元))。

4.電腦軟體：增加數39,440元(應付代收款購置39,440元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購39,440元))；減少數2,192元(電腦軟體攤銷數2,192元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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			39,440	2,192		37,248

註： 1.土地：增加數118,194,800元(112年公告現值調增)。

2.房屋及建築：增加數185,577元(應付代收款購置185,577元)；減少數185,577元係工程完工同額減值數。

3.機械及設備：增加數994,200元(應付代收款購置994,200元(其中教育局委託立德國中辦理統一採購109,200元、福山國中辦理統一採購885,000元))。

4.電腦軟體：增加數39,440元(應付代收款購置39,440元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購39,440元))；減少數2,192元(電腦軟體攤銷數2,192元)。

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112年2月28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	1,170,183,105	100.00	負債	2	10,158,376	0.87
流動資產	11	15,215,008	1.30	流動負債	21	7,828,637	0.67
現金	1101	14,031,620	1.20	應付款項	2102	7,828,637	0.67
銀行存款	110102	13,951,620	1.19	應付代收款	210203	7,806,817	0.67
財政局市庫	110102-1	11,367,254	0.97	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	1,906,891	0.16	其他應付款	210299	10,000	0.00
午餐專戶	110102-3	344,802	0.03	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	329,523	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	3,150	0.00	其他負債	28	2,329,739	0.20
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	2,329,739	0.20
預付款項	1108	1,183,388	0.10	存入保證金	280104	2,329,739	0.20
預付費用	110804	1,183,388	0.10	淨資產	3	1,160,024,729	99.13
固定資產	14	1,154,930,849	98.70	淨資產	31	1,160,024,729	99.13
土地	1401	1,095,464,000	93.61	淨資產	3101	1,160,024,729	99.13
土地	140101	1,095,464,000	93.61	累積餘額	310101	1,037,848,407	88.69
土地改良物	1402	2,245,517	0.19	本期賸餘	310102	122,176,322	10.44

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年2月28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	0.78	合計：		1,170,183,105	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,863,150	-0.59				
房屋建築及設備	1404	45,472,475	3.89				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	10.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,142,660	-6.42				
機械及設備	1405	4,622,835	0.40				
機械及設備	140501	11,024,119	0.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,401,284	-0.55				
交通及運輸設備	1406	1,232,591	0.11				
交通及運輸設備	140601	7,726,037	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,493,446	-0.55				
雜項設備	1407	5,881,611	0.50				
雜項設備	140701	21,777,168	1.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,895,557	-1.36				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年2月28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				
無形資產	16	37,248	0.00				
無形資產	1601	37,248	0.00				
電腦軟體	160102	37,248	0.00				
合計：		1,170,183,105					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	126,897,489	146,395,386
財產收益	118,335,914	118,536,144
財產孳息收入	141,114	341,344
財產交易利益	118,194,800	118,194,800
政府撥入收入	7,523,000	26,520,000
公庫撥款收入	7,523,000	26,520,000
其他收入	1,038,575	1,339,242
雜項收入	1,038,575	1,339,242
支出	6,940,790	24,219,064
人事支出	6,162,792	22,656,260
人事支出	6,162,792	22,656,260
業務支出	267,055	371,391
業務支出	267,055	371,391
財產交易損失		185,577
財產交易損失		185,577
折舊、折耗及攤銷	498,163	993,056
固定資產折舊	497,067	990,864
無形資產攤銷	1,096	2,192
其他支出	12,780	12,780
其他支出	12,780	12,780
本期賸餘（短絀）	119,956,699	122,176,322
期初淨資產		1,037,848,407
解繳公庫		
期末淨資產		1,160,024,729

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 2 月 28 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	26,981,369	119,414,017	146,395,386	收入
財產收入	341,344	118,194,800	118,536,144	財產收益
政府撥入收入	26,520,000		26,520,000	政府撥入收入
其他收入	120,025	1,219,217	1,339,242	其他收入
基金用途	23,031,431	1,187,633	24,219,064	支出
用人費用	22,656,260		22,656,260	人事支出
服務費用	274,350	97,041	371,391	業務支出
材料及用品費	68,583	-68,583		
租金、償債、利息及相關手續費	6,357	-6,357		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,501	-21,501		獎補助支出
資產短絀		185,577	185,577	財產交易損失
		993,056	993,056	折舊、折耗及攤銷
其他	3,780	9,000	12,780	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,949,938	118,226,384	122,176,322	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,106,694	1,036,741,713	1,037,848,407	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,056,632	1,154,968,097	1,160,024,729	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數1,219,217元=代收款項購置房屋及建築185,577元+機械及設備994,200元(其中教育局委託立德國中辦理統一採購109,200元、福山國中辦理統一採購885,000元)+電腦軟體39,440元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購39,440元)。
2. 「財產交易損失」之調整數185,577元=處分房屋及建築財產交易損失185,577元(原值185,577元，累計折舊0元)。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數993,056元=固定資產折舊990,864元+電腦軟體攤銷數2,192元。
4. 「其他支出」之調整數9,000元=補提以前年度折舊費用9,000元。