

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 7 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	7,345,027	7,355,000	-9,973	-0.14	64,285,343	64,072,000	213,343	0.33
財產收入	1,000,000	79,527	30,000	49,527	165.09	1,061,570	870,000	191,570	22.02
租金收入	1,000,000	79,205	30,000	49,205	164.02	1,061,248	870,000	191,248	21.98
利息收入		322		322		322		322	
政府撥入收入	91,539,000	7,265,000	7,265,000			62,794,000	62,794,000		
公庫撥款收入	91,539,000	7,265,000	7,265,000			62,794,000	62,794,000		
其他收入	594,000	500	60,000	-59,500	-99.17	429,773	408,000	21,773	5.34
雜項收入	594,000	500	60,000	-59,500	-99.17	429,773	408,000	21,773	5.34
基金用途	93,333,000	6,653,091	7,447,000	-793,909	-10.66	57,594,962	63,890,000	-6,295,038	-9.85
國民教育計畫	45,088,000	3,249,498	3,522,000	-272,502	-7.74	28,880,334	30,990,000	-2,109,666	-6.81
其他	45,088,000	3,249,498	3,522,000	-272,502	-7.74	28,880,334	30,990,000	-2,109,666	-6.81
一般行政管理計畫	47,345,000	3,403,593	3,925,000	-521,407	-13.28	28,614,930	32,800,000	-4,185,070	-12.76
其他	47,345,000	3,403,593	3,925,000	-521,407	-13.28	28,614,930	32,800,000	-4,185,070	-12.76
建築及設備計畫	900,000					99,698	100,000	-302	-0.30
購建固定資產	900,000					99,698	100,000	-302	-0.30
本期賸餘(短絀)	-200,000	691,936	-92,000	783,936	-852.10	6,690,381	182,000	6,508,381	3,576.03
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					7,797,075	1,314,000	6,483,075	493.38

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 7 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地租借收入超過預期。
2. 利息收入：係保管金孳息收入。

基金用途：

1. 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 7 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				3,249,498	3,522,000	-272,502	-7.74
		累計數				28,880,334	30,990,000	-2,109,666	-6.81
一般行政管理計畫		本月數				3,403,593	3,925,000	-521,407	-13.28
		累計數				28,614,930	32,800,000	-4,185,070	-12.76
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				99,698	100,000	-302	-0.30

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	119,751,915	1,084,838	2,786,582	1,152,622,208
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			428,540	1,939,417
房屋及建築	120,615,135	74,780,352	285,275	285,275	1,268,078	44,566,705
機械及設備	10,029,919	6,165,156	1,232,400	396,295	507,490	4,193,378
交通及運輸設備	7,726,037	6,431,156			218,015	1,076,866
雜項設備	21,777,168	15,678,859		395,596	364,459	5,338,254
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285,275元(年度預算購置99,698元、應付代收款購置185,577元)；減少數285,275元(財產報廢185,577元、工程完工同額減值99,698元)。

3.機械及設備：增加數1,232,400元(應付代收款購置1,232,400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、登發國小辦理統一採購238,200元))；減少數396,295元(財產報廢396,295元(累計折舊392,331元))。

4.雜項設備：減少數395,596元(財產報廢395,596元(累計折舊391,641元))。

5.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7,672元(電腦軟體攤銷數7,672元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	7,672		31,768

- 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285,275元(年度預算購置99,698元、應付代收款購置185,577元)；減少數285,275元(財產報廢185,577元、工程完工同額減值99,698元)。
 3.機械及設備：增加數1,232,400元(應付代收款購置1,232,400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、登發國小辦理統一採購238,200元))；減少數396,295元(財產報廢396,295元(累計折舊392,331元))。
 4.雜項設備：減少數395,596元(財產報廢395,596元(累計折舊391,641元))。
 5.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7,672元(電腦軟體攤銷數7,672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 112 年 7 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		900,000			900,000	100,000	99,698		99,698	99.70	-302	-0.30		
房屋及建築		900,000			900,000	100,000	99,698		99,698	99.70	-302	-0.30	購餘款302元。	
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
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		900,000			900,000	100,000	99,698		99,698	99.70	-302	-0.30		

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7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	1,173,120,241	100.00	負債	2	12,700,958	1.08
流動資產	11	20,498,033	1.75	流動負債	21	10,881,387	0.93
現金	1101	19,835,325	1.69	應付款項	2102	10,881,387	0.93
銀行存款	110102	19,755,325	1.68	應付代收款	210203	10,881,387	0.93
財政局市庫	110102-1	17,292,414	1.47	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	1,646,069	0.14	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	389,631	0.03	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	250,198	0.02	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	177,013	0.02	其他負債	28	1,819,571	0.16
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	1,819,571	0.16
預付款項	1108	662,708	0.06	存入保證金	280104	1,819,571	0.16
預付費用	110804	662,708	0.06	淨資產	3	1,160,419,283	98.92
固定資產	14	1,152,590,440	98.25	淨資產	31	1,160,419,283	98.92
土地	1401	1,095,464,000	93.38	淨資產	3101	1,160,419,283	98.92
土地	140101	1,095,464,000	93.38	累積餘額	310101	1,037,848,407	88.47
土地改良物	1402	1,939,417	0.17	本期賸餘	310102	122,570,876	10.45

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7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	0.78	合計：		1,173,120,241	
累計折舊-土地改良物	140202	-7,169,250	-0.61				
房屋建築及設備	1404	44,566,705	3.80				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	10.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,048,430	-6.48				
機械及設備	1405	4,193,378	0.36				
機械及設備	140501	10,866,024	0.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,672,646	-0.57				
交通及運輸設備	1406	1,076,866	0.09				
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	-6,649,171	-0.57				
雜項設備	1407	5,338,254	0.46				
雜項設備	140701	21,381,572	1.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,043,318	-1.37				

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7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				
無形資產	16	31,768	0.00				
無形資產	1601	31,768	0.00				
電腦軟體	160102	31,768	0.00				
合計：		1,173,120,241					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,345,027	183,937,560
財產收益	79,527	119,256,370
財產孳息收入	79,527	1,061,570
財產交易利益		118,194,800
政府撥入收入	7,265,000	62,794,000
公庫撥款收入	7,265,000	62,794,000
其他收入	500	1,887,190
雜項收入	500	1,887,190
支出	7,164,330	61,366,684
人事支出	6,185,291	55,225,270
人事支出	6,185,291	55,225,270
業務支出	465,312	2,221,980
業務支出	465,312	2,221,980
財產損失	7,919	293,194
財產交易損失	7,919	293,194
折舊、折耗及攤銷	503,320	3,537,332
固定資產折舊	502,224	3,529,660
無形資產攤銷	1,096	7,672
其他支出	2,488	88,908
其他支出	2,488	88,908
本期賸餘（短絀）	180,697	122,570,876
期初淨資產		1,037,848,407
解繳公庫		
期末淨資產		1,160,419,283

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 7 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	64,285,343	119,652,217	183,937,560	收入
財產收入	1,061,570	118,194,800	119,256,370	財產收益
政府撥入收入	62,794,000		62,794,000	政府撥入收入
其他收入	429,773	1,457,417	1,887,190	其他收入
基金用途	57,594,962	3,771,722	61,366,684	支出
用人費用	55,225,270		55,225,270	人事支出
服務費用	1,685,076	536,904	2,221,980	業務支出
材料及用品費	325,284	-325,284		
租金、償債、利息及相關手續費	34,702	-34,702		
稅捐及規費(強制費)	41,590	-41,590		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,328	-135,328		獎補助支出
資產短絀		293,194	293,194	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	99,698	-99,698		
		3,537,332	3,537,332	折舊、折耗及攤銷
其他	48,014	40,894	88,908	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,690,381	115,880,495	122,570,876	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	7,797,075	1,152,622,208	1,160,419,283	期末淨資產

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 7 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118,194,800元=土地公告現值增加118,194,800元。
2. 「其他收入」之調整數1,457,417元=代收款項購置房屋及建築185,577元+機械及設備1,232,400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、登發國小辦理統一採購238,200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)。
3. 「財產損失」之調整數293,194元=處分房屋及建築財產交易損失285,275元(原值285,275元，累計折舊0元)+機械及設備財產交易損失3,964元(原值396,295元，累計折舊392,331元)+雜項設備財產交易損失3,955元(原值395,596元，累計折舊391,641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99,698元=購置房屋及建築99,698元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,537,332元=固定資產折舊3,529,660元+電腦軟體攤銷數7,672元。
6. 「其他支出」之調整數40,894元=補提以前年度折舊費用40,894元。