

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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 | 2,363,990 | 2,374,000 | -10,010 | -0.42 | 92,918,681 | 92,567,000 | 351,681 | 0.38 |
| 財產收入 | 1,000,000 | 6,490 | 20,000 | -13,510 | -67.55 | 1,196,696 | 980,000 | 216,696 | 22.11 |
| 租金收入 | 1,000,000 | 6,490 | 20,000 | -13,510 | -67.55 | 1,196,374 | 980,000 | 216,374 | 22.08 |
| 利息收入 | | | | | | 322 | | 322 | |
| 政府撥入收入 | 91,539,000 | 2,332,000 | 2,332,000 | | | 91,007,000 | 91,007,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 91,539,000 | 2,332,000 | 2,332,000 | | | 91,007,000 | 91,007,000 | | |
| 其他收入 | 594,000 | 25,500 | 22,000 | 3,500 | 15.91 | 714,985 | 580,000 | 134,985 | 23.27 |
| 雜項收入 | 594,000 | 25,500 | 22,000 | 3,500 | 15.91 | 714,985 | 580,000 | 134,985 | 23.27 |
| 基金用途 | 93,333,000 | 7,546,648 | 2,467,000 | 5,079,648 | 205.90 | 91,056,520 | 92,698,000 | -1,641,480 | -1.77 |
| 國民教育計畫 | 45,088,000 | 4,144,381 | 412,000 | 3,732,381 | 905.92 | 47,926,349 | 44,858,000 | 3,068,349 | 6.84 |
| 其他 | 45,088,000 | 4,144,381 | 412,000 | 3,732,381 | 905.92 | 47,926,349 | 44,858,000 | 3,068,349 | 6.84 |
| 一般行政管理計畫 | 47,345,000 | 3,402,267 | 2,055,000 | 1,347,267 | 65.56 | 42,230,473 | 46,940,000 | -4,709,527 | -10.03 |
| 其他 | 47,345,000 | 3,402,267 | 2,055,000 | 1,347,267 | 65.56 | 42,230,473 | 46,940,000 | -4,709,527 | -10.03 |
| 建築及設備計畫 | 900,000 | | | | | 899,698 | 900,000 | -302 | -0.03 |
| 購建固定資產 | 900,000 | | | | | 899,698 | 900,000 | -302 | -0.03 |
| 本期賸餘(短絀) | -200,000 | -5,182,658 | -93,000 | -5,089,658 | 5,472.75 | 1,862,161 | -131,000 | 1,993,161 | -1,521.50 |
| 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 | | | | | 2,968,855 | 1,001,000 | 1,967,855 | 196.59 |

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 11 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。
3. 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：主要係用人費用超支，依據高雄市政府教育局112.10.23高市教會字第11238066200號函，與一般行政管理計畫互相檢討容納。
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 11 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 | | | | 4,144,381 | 412,000 | 3,732,381 | 905.92 |
| | | 累計數 | | | | 47,926,349 | 44,858,000 | 3,068,349 | 6.84 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 3,402,267 | 2,055,000 | 1,347,267 | 65.56 |
| | | 累計數 | | | | 42,230,473 | 46,940,000 | -4,709,527 | -10.03 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 899,698 | 900,000 | -302 | -0.03 |

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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 | 124,107,685 | 5,049,208 | 4,792,188 | 1,151,008,002 |
| 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 | | | 673,402 | 1,694,555 |
| 房屋及建築 | 120,615,135 | 74,780,352 | 4,228,766 | 4,228,766 | 1,992,694 | 43,842,089 |
| 機械及設備 | 10,029,919 | 6,165,156 | 1,373,400 | 396,295 | 1,003,313 | 3,838,555 |
| 交通及運輸設備 | 7,726,037 | 6,431,156 | | | 342,595 | 952,286 |
| 雜項設備 | 21,777,168 | 15,678,859 | 255,969 | 395,596 | 780,184 | 5,178,498 |
| 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：

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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 | | | 54,750 | 16,731 | | 38,019 |

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 11 月份

345-6

- 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4,228,766元(年度預算購置899,698元、應付代收款購置3,317,248元、購建中固定資產完工轉列11,820元)；減少數4,228,766元(財產報廢185,577元、工程完工同額減值4,043,189元)。
- 3.機械及設備：增加數1,373,400元(應付代收款購置1,373,400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357,200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：增加數255,969元(應付代收款購置255,969元)；減少數395,596元(財產報廢395,596元(累計折舊391,641元))。
- 5.購建中固定資產：減少數11,820元(轉列房屋及建築(應付代收款)11,820元)。
- 6.電腦軟體：增加數54,750元(應付代收款購置54,750元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購54,750元))；減少數16,731元(電腦軟體攤銷數16,731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 11 月份

345-7

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 | 900,000 | 899,698 | | 899,698 | 99.97 | -302 | -0.03 | | |
| 房屋及建築 | | 900,000 | | | 900,000 | 900,000 | 899,698 | | 899,698 | 99.97 | -302 | -0.03 | 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 | 900,000 | 899,698 | | 899,698 | 99.97 | -302 | -0.03 | | |

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 | 1,164,065,230 | 100.00 | 負債 | 2 | 10,088,373 | 0.87 |
| 流動資產 | 11 | 13,057,228 | 1.12 | 流動負債 | 21 | 8,001,957 | 0.69 |
| 現金 | 1101 | 11,959,034 | 1.03 | 應付款項 | 2102 | 8,001,957 | 0.69 |
| 銀行存款 | 110102 | 11,879,034 | 1.02 | 應付代收款 | 210203 | 8,001,957 | 0.69 |
| 財政局市庫 | 110102-1 | 9,431,669 | 0.81 | 應付工程款 | 210206 | 0 | 0.00 |
| 保管金 | 110102-2 | 1,558,052 | 0.13 | 其他應付款 | 210299 | 0 | 0.00 |
| 午餐專戶 | 110102-3 | 595,041 | 0.05 | 預收款項 | 2106 | 0 | 0.00 |
| 教育儲蓄戶 | 110102-4 | 294,272 | 0.03 | 預收收入 | 210602 | 0 | 0.00 |
| 其他專戶 | 110102-5 | 0 | 0.00 | 其他負債 | 28 | 2,086,416 | 0.18 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 80,000 | 0.01 | 什項負債 | 2801 | 2,086,416 | 0.18 |
| 預付款項 | 1108 | 1,098,194 | 0.09 | 存入保證金 | 280104 | 2,086,416 | 0.18 |
| 預付費用 | 110804 | 1,098,194 | 0.09 | 淨資產 | 3 | 1,153,976,857 | 99.13 |
| 固定資產 | 14 | 1,150,969,983 | 98.88 | 淨資產 | 31 | 1,153,976,857 | 99.13 |
| 土地 | 1401 | 1,095,464,000 | 94.11 | 淨資產 | 3101 | 1,153,976,857 | 99.13 |
| 土地 | 140101 | 1,095,464,000 | 94.11 | 累積餘額 | 310101 | 1,037,848,407 | 89.16 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,694,555 | 0.15 | 本期賸餘 | 310102 | 116,128,450 | 9.98 |

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 | 0.78 | 合計： | | 1,164,065,230 | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -7,414,112 | -0.64 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 43,842,089 | 3.77 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 120,615,135 | 10.36 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -76,773,046 | -6.60 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,838,555 | 0.33 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,007,024 | 0.95 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -7,168,469 | -0.62 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 952,286 | 0.08 | | | | |
| 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 | -6,773,751 | -0.58 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,178,498 | 0.44 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 21,637,541 | 1.86 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -16,459,043 | -1.41 | | | | |

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 | 0 | 0.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | 141101 | 0 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 38,019 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 38,019 | 0.00 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 38,019 | 0.00 | | | | |
| 合計： | | 1,164,065,230 | | | | | |

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11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 2,651,443 | 216,114,848 |
| 財產收益 | 6,490 | 119,391,496 |
| 財產孳息收入 | 6,490 | 1,196,696 |
| 財產交易利益 | | 118,194,800 |
| 政府撥入收入 | 2,332,000 | 91,007,000 |
| 公庫撥款收入 | 2,332,000 | 91,007,000 |
| 其他收入 | 312,953 | 5,716,352 |
| 雜項收入 | 312,953 | 5,716,352 |
| 支出 | 8,055,357 | 99,986,398 |
| 人事支出 | 6,720,886 | 85,522,945 |
| 人事支出 | 6,720,886 | 85,522,945 |
| 業務支出 | 701,107 | 4,407,988 |
| 業務支出 | 701,107 | 4,407,988 |
| 財產損失 | | 4,236,685 |
| 財產交易損失 | | 4,236,685 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 508,709 | 5,551,997 |
| 固定資產折舊 | 507,188 | 5,535,266 |
| 無形資產攤銷 | 1,521 | 16,731 |
| 其他支出 | 124,655 | 266,783 |
| 其他支出 | 124,655 | 266,783 |
| 本期賸餘（短絀） | -5,403,914 | 116,128,450 |
| 期初淨資產 | | 1,037,848,407 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 1,153,976,857 |

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

345-12

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 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 | 92,918,681 | 123,196,167 | 216,114,848 | 收入 |
| 財產收入 | 1,196,696 | 118,194,800 | 119,391,496 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 91,007,000 | | 91,007,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 714,985 | 5,001,367 | 5,716,352 | 其他收入 |
| 基金用途 | 91,056,520 | 8,929,878 | 99,986,398 | 支出 |
| 用人費用 | 85,522,945 | | 85,522,945 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,499,358 | 908,630 | 4,407,988 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 491,849 | -491,849 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 52,511 | -52,511 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 70,594 | -70,594 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 293,676 | -293,676 | | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 4,236,685 | 4,236,685 | 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 | 899,698 | -899,698 | | |
| 其他 | 225,889 | 5,551,997 | 5,551,997 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 225,889 | 40,894 | 266,783 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,862,161 | 114,266,289 | 116,128,450 | 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 | 2,968,855 | 1,151,008,002 | 1,153,976,857 | 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 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. 「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5,001,367元=代收款項購置房屋及建築3,317,248元+機械及設備1,373,400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357,200元)+電腦軟體54,750元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購54,750元)+雜項設備255,969元。
3. 「財產損失」之調整數4,236,685元=處分房屋及建築財產損失4,228,766元(原值4,228,766元，累計折舊0元)+機械及設備財產損失3,964元(原值396,295元，累計折舊392,331元)+雜項設備財產損失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899,698元=購置房屋及建築899,698元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,551,997元=固定資產折舊5,535,266元+電腦軟體攤銷數16,731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。