

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	159,828,000	382,086	404,000	-21,914	-5.42	159,708,554	159,828,000	-119,446	-0.07
財產收入	330,000	17,642	10,000	7,642	76.42	442,324	330,000	112,324	34.04
財產處分收入		4,642		4,642		6,322		6,322	
租金收入	330,000	13,000	10,000	3,000	30.00	436,002	330,000	106,002	32.12
政府撥入收入	158,498,000	404,444	377,000	27,444	7.28	158,525,444	158,498,000	27,444	0.02
公庫撥款收入	158,498,000	404,444	377,000	27,444	7.28	158,525,444	158,498,000	27,444	0.02
其他收入	1,000,000	-40,000	17,000	-57,000	-335.29	740,786	1,000,000	-259,214	-25.92
雜項收入	1,000,000	-40,000	17,000	-57,000	-335.29	740,786	1,000,000	-259,214	-25.92
基金用途	160,195,000	1,120,059	404,000	716,059	177.24	159,904,249	160,195,000	-290,751	-0.18
國民教育計畫	74,332,000	865,147	82,000	783,147	955.06	81,753,868	74,332,000	7,421,868	9.98
其他	74,332,000	865,147	82,000	783,147	955.06	81,753,868	74,332,000	7,421,868	9.98
一般行政管理計畫	84,915,000	254,912	322,000	-67,088	-20.83	77,204,137	84,915,000	-7,710,863	-9.08
其他	84,915,000	254,912	322,000	-67,088	-20.83	77,204,137	84,915,000	-7,710,863	-9.08
建築及設備計畫	948,000					946,244	948,000	-1,756	-0.19
購建固定資產	948,000					946,244	948,000	-1,756	-0.19
本期賸餘(短絀)	-367,000	-737,973		-737,973		-195,695	-367,000	171,305	-46.68
期初基金餘額	674,000					590,044	674,000	-83,956	-12.46
解繳公庫									
期末基金餘額	307,000					394,349	307,000	87,349	28.45

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

基金來源

1. 財產處分收入：變賣報廢動產及非消耗品所得。
2. 租金收入：場地租借收入超乎預期致超收。
3. 公庫撥款收入：增撥112年全國舞蹈比賽高雄市初賽經費38,700元、繳回健康檢查費賸餘款9,500元、繳回資本門預算賸餘款1,756元。
4. 雜項收入：課業輔導收入不如預期致短收。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				865,147	82,000	783.147	955.06
		累計數				81,753,868	74,332,000	7,421.868	9.98
一般行政管理計畫		本月數				254,912	322,000	-67.088	-20.83
		累計數				77,204,137	84,915,000	-7,710.863	-9.08
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				946,244	948,000	-1,756	-0.19

資本資產明細表

中華民國 112 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	1,442,354,030	88,449,798	8,405,338	1,013,918	8,775,962	1,352,519,690
非理財目的之長期投資						
土地	1,046,009,520		1,283,040			1,047,292,560
土地改良物	9,742,446	5,904,228	3,337,732		504,713	6,671,237
房屋及建築	353,354,804	58,577,758	96,000	96,000	6,479,700	288,297,346
機械及設備	13,307,209	11,433,016	2,266,044	222,915	894,896	3,022,426
交通及運輸設備	1,865,356	1,524,082	293,000	309,888	-206,607	530,993
雜項設備	18,074,295	11,010,714	857,922	333,119	1,103,260	6,485,124
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						
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 112 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	400		271,600	51,996		220,004

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 月份

- 一、土地：本年度增加數1,283,040元，係調整公告現值1,283,040元。
- 二、土地改良物：本年度增加數3,337,732元，係預算內增置500,000元、應付代收款增置2,837,732元。
- 三、房屋及建築：本年度增加數96,000元，係預算內增置96,000元；本年度減少數96,000元，係同額減值96,000元。
- 四、機械及設備：本年度增加數2,266,044元，係預算內購置92,244元、應付代收款購置2,173,800元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,240,000元、大同國小辦理統一採購348,300元、登發國小辦理統一採購550,000元)；本年度減少數222,915元，係報廢222,915元(累計折舊220,687元)。
- 五、交通及運輸設備：本年度增加數293,000元，係預算內購置93,000元、應付代收款購置200,000元；本年度減少數309,888元，係報廢309,888元(累計折舊306,789元)。
- 六、雜項設備：本年度增加數857,922元，係預算內購置165,000元、應付代收款購置242,250元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購208,400元)、國昌國中移入450,672元(累計折舊446,163元)；本年度減少數333,119元，係報廢333,119元(累計折舊329,788元)。
- 七、電腦軟體：本年度增加數271,600元，係應付代收款購置271,600元(教育局委託左營國中辦理統一採購271,600元)；本年度減少數51,996元，係攤銷51,996元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

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		500,000			500,000	500,000	500,000	500,000	100.00					
土地改良物		500,000			500,000	500,000	500,000	500,000	100.00					
購建中固定資產														
房屋及建築		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00					
房屋及建築		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00					
購建中固定資產														
機械及設備		93,000			93,000	93,000	92,244	92,244	99.19	-756	-0.81			
機械及設備		93,000			93,000	93,000	92,244	92,244	99.19	-756	-0.81	購餘款756元		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		94,000			94,000	94,000	93,000	93,000	98.94	-1,000	-1.06			
交通及運輸設備		94,000			94,000	94,000	93,000	93,000	98.94	-1,000	-1.06	購餘款1000元		
購建中固定資產														
雜項設備		165,000			165,000	165,000	165,000	165,000	100.00					
雜項設備		165,000			165,000	165,000	165,000	165,000	100.00					
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		948,000			948,000	948,000	946,244	946,244	99.81	-1,756	-0.19			

高雄市教育發展基金 — 高雄市立鼎金國民中學

平衡表

中華民國112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	1,361,833,439	100.00	負債	2	8,919,400	0.65
流動資產	11	9,313,749	0.68	流動負債	21	8,628,848	0.63
現金	1101	8,346,244	0.61	應付款項	2102	8,588,848	0.63
銀行存款	110102	8,346,244	0.61	應付代收款	210203	8,577,592	0.63
財政局市庫	110102-1	4,174,091	0.31	其他應付款	210299	11,256	0.00
保管金	110102-2	477,010	0.04	預收款項	2106	40,000	0.00
午餐專戶	110102-3	1,695,275	0.12	預收收入	210602	40,000	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	14,085	0.00	其他負債	28	290,552	0.02
其他專戶	110102-5	1,985,783	0.15	什項負債	2801	290,552	0.02
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	290,552	0.02
預付款項	1108	967,505	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	967,505	0.07	淨資產	3	1,352,914,039	99.35
固定資產	14	1,352,299,686	99.30	淨資產	31	1,352,914,039	99.35
土地	1401	1,047,292,560	76.90	淨資產	3101	1,352,914,039	99.35
土地	140101	1,047,292,560	76.90	累積餘額	310101	1,354,494,276	99.46
土地改良物	1402	6,671,237	0.49	本期短絀	310103	-1,580,237	-0.12
信託代理與保證資產		600,000		信託代理與保證負債		600,000	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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. 信託代理及保證資產：收耕域食品以銀行履約保證書繳納午餐供應履約保證金600,000元。

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 — 高雄市立鼎金國民中學

平衡表

中華民國112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	13,080,178	0.96	合計：		1,361,833,439	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,408,941	-0.47				
房屋建築及設備	1404	288,297,346	21.17				
房屋建築及設備	140401	353,354,804	25.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,057,458	-4.78				
機械及設備	1405	3,022,426	0.22				
機械及設備	140501	15,350,338	1.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,327,912	-0.91				
交通及運輸設備	1406	530,993	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,848,468	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,317,475	-0.10				
雜項設備	1407	6,485,124	0.48				
雜項設備	140701	18,599,098	1.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,113,974	-0.89				
信託代理與保證資產		600,000		信託代理與保證負債		600,000	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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. 信託代理及保證資產：收耕域食品以銀行履約保證書繳納午餐供應履約保證金600,000元。

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 — 高雄市立鼎金國民中學

平衡表

中華民國112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	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	220,004	0.02				
無形資產	1601	220,004	0.02				
電腦軟體	160102	220,004	0.02				
合計：		1,361,833,439					
信託代理與保證資產		600,000		信託代理與保證負債		600,000	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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. 信託代理及保證資產：收耕域食品以銀行履約保證書繳納午餐供應履約保證金600,000元。

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 — 高雄市立鼎金國民中學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	497,686	166,721,485
財產收益	17,642	1,729,873
財產孳息收入	13,000	436,002
廢舊物品售價收入	122	152
財產交易利益	4,520	1,293,719
政府撥入收入	404,444	158,525,444
公庫撥款收入	404,444	158,525,444
其他收入	75,600	6,466,168
受贈收入		33,850
雜項收入	75,600	6,432,318
支出	1,899,985	168,301,722
人事支出	151,962	154,042,000
人事支出	151,962	154,042,000
業務支出	900,203	4,767,203
業務支出	900,203	4,767,203
財產損失		104,658
財產交易損失		104,658
折舊、折耗及攤銷	779,926	9,169,699
固定資產折舊	775,593	9,117,703
無形資產攤銷	4,333	51,996
其他支出	67,894	218,162
其他支出	67,894	218,162
本期賸餘（短絀）	-1,402,299	-1,580,237
期初淨資產		1,354,494,276
解繳公庫		
期末淨資產		1,352,914,039

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。

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 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	159,708,554	7,012,931	166,721,485	收入
財產收入	442,324	1,287,549	1,729,873	財產收益
政府撥入收入	158,525,444		158,525,444	政府撥入收入
其他收入	740,786	5,725,382	6,466,168	其他收入
基金用途	159,904,249	8,397,473	168,301,722	支出
用人費用	154,042,000		154,042,000	人事支出
服務費用	4,254,885	512,318	4,767,203	業務支出
材料及用品費	511,318	-511,318		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		104,658	104,658	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	946,244	-946,244		
其他	148,802	69,360	218,162	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	-195,695	-1,384,542	-1,580,237	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	590,044	1,353,904,232	1,354,494,276	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	394,349	1,352,519,690	1,352,914,039	期末淨資產

註：一、「財產收益」調整數1,287,549元=土地調整公告現值增加1,283,040元+國昌國中移入雜項設備4,509元(原值450,672元、累計折舊446,163元)。

二、「其他收入」之調整數5,725,382元=代收款項增置土地改良物2,837,732元+代收款項購置機械設備2,173,800元+代收款項購置交通及運輸設備200,000元+代收款項購置雜項設備242,250元+代收款項購置電腦軟體271,600元。

三、「財產損失」之調整數104,658元=房屋及建築更新同額減值96,000元+處分機械設備財產交易損失2,228元(原值222,915元，累計折舊220,687元)+處分交通及運輸設備財產交易損失3,099元(原值309,888元，累計折舊306,789元)+處分雜項設備財產交易損失3,331元(原值333,119元，累計折舊329,788元)。

四、「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946,244元=增置土地改良物500,000元+增置房屋及建築96,000元+增置機械設備92,244元+增置交通及運輸設備93,000元+增置雜項設備165,000元。

五、「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,169,699元=固定資產折舊9,117,703元+電腦軟體攤銷51,996元。

六、「其他支出」之調整數69,360元=補提以前年度折舊費用69,360元。

高雄市教育發展基金－高雄市立鼎金國民中學

各項費用彙計表 中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	154,052,000	154,042,000	-10,000	-0.01
11 正式員額薪資	58,232,000	59,851,683	1,619,683	2.78
113 職員薪金	57,232,000	58,761,962	1,529,962	2.67
114 工員工資	1,000,000	1,089,721	89,721	8.97
12 聘僱及兼職人員薪資	1,041,000	3,170,588	2,129,588	204.57
122 約僱職員薪金	20,000	6,160	-13,840	-69.20
124 兼職人員酬金	1,021,000	3,164,428	2,143,428	209.93
13 超時工作報酬	700,000	771,312	71,312	10.19
131 加班費	700,000	771,312	71,312	10.19
15 獎金	13,620,000	16,574,875	2,954,875	21.70
151 考績獎金	6,800,000	7,956,550	1,156,550	17.01
152 年終獎金	6,820,000	8,618,325	1,798,325	26.37
16 退休及卹償金	73,639,000	65,918,631	-7,720,369	-10.48
161 職員退休及離職金	71,742,000	62,607,455	-9,134,545	-12.73
162 工員退休及離職金	242,000	284,081	42,081	17.39
163 卹償金	1,655,000	3,027,095	1,372,095	82.91
18 福利費	6,819,000	7,754,632	935,632	13.72
181 分擔員工保險費	5,485,000	5,622,155	137,155	2.50
183 傷病醫藥費	167,000	157,000	-10,000	-5.99
18Y 其他福利費	1,167,000	1,975,477	808,477	69.28
19 提繳費	1,000	279	-721	-72.10
191 提繳工資墊償費用	1,000	279	-721	-72.10
2 服務費用	4,749,000	4,254,885	-494,115	-10.40
21 水電費	1,087,000	1,081,682	-5,318	-0.49
212 工作場所電費	945,000	858,558	-86,442	-9.15
214 工作場所水費	142,000	223,124	81,124	57.13

高雄市教育發展基金－高雄市立鼎金國民中學
各項費用彙計表
中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
22 郵電費	76,000	85,230	9,230	12.14
221 郵費	11,000	10,123	-877	-7.97
222 電話費	35,000	45,107	10,107	28.88
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	93,000	82,737	-10,263	-11.04
231 國內旅費	3,000		-3,000	-100.00
235 貨物運費	5,000	6,000	1,000	20.00
23Y 其他旅運費	85,000	76,737	-8,263	-9.72
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	248,084	-17,916	-6.74
241 印刷及裝訂費	266,000	248,084	-17,916	-6.74
25 修理保養及保固費	887,000	564,285	-322,715	-36.38
252 一般房屋修護費	520,000	280,695	-239,305	-46.02
255 機械及設備修護費	213,000	172,810	-40,190	-18.87
256 交通及運輸設備修護費	40,000	6,780	-33,220	-83.05
257 雜項設備修護費	114,000	104,000	-10,000	-8.77
26 保險費	18,000	28,930	10,930	60.72
261 一般房屋保險費	16,000	20,201	4,201	26.26
26Y 其他保險費	2,000	8,729	6,729	336.45
27 一般服務費	1,365,000	1,365,676	676	0.05
279 外包費	1,365,000	1,365,676	676	0.05
28 專業服務費	885,000	726,261	-158,739	-17.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	745,000	558,903	-186,097	-24.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	89,360	30,360	51.46
289 試務甄選費	40,000	29,498	-10,502	-26.26
28A 電腦軟體服務費	41,000	48,500	7,500	18.29
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00

高雄市教育發展基金－高雄市立鼎金國民中學

各項費用彙計表 中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	422,000	511,318	89,318	21.17
31 使用材料費	4,000	7,601	3,601	90.03
313 油脂	4,000	7,601	3,601	90.03
32 用品消耗	418,000	503,717	85,717	20.51
321 辦公(事務)用品	163,000	58,540	-104,460	-64.09
322 報章雜誌	13,000	17,790	4,790	36.85
323 農業與園藝用品及環境美化費	70,000	278,365	208,365	297.66
324 化學藥劑與實驗用品	12,000		-12,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	12,140	140	1.17
32Y 其他用品消耗	148,000	136,882	-11,118	-7.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000		-6,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00
442 車租	6,000		-6,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	948,000	946,244	-1,756	-0.19
51 購建固定資產	948,000	946,244	-1,756	-0.19
512 興建土地改良物	500,000	500,000		0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	96,000	96,000		0.00
514 購置機械及設備	93,000	92,244	-756	-0.81
515 購置交通及運輸設備	94,000	93,000	-1,000	-1.06
516 購置雜項設備	165,000	165,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	5,000	1,000	-4,000	-80.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000		-1,000	-100.00
743 獎勵費用	1,000		-1,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立鼎金國民中學
各項費用彙計表
中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-100.00
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00
9 其他	13,000	148,802	135,802	1,044.63
91 其他支出	13,000	148,802	135,802	1,044.63
91Y 其他	13,000	148,802	135,802	1,044.63
合計	160,195,000	159,904,249	-290,751	-0.18