

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 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	159,828,000	14,372,746	14,451,000	-78,254	-0.54	51,647,551	51,679,000	-31,449	-0.06
財產收入	330,000	17,450	42,000	-24,550	-58.45	80,355	52,000	28,355	54.53
租金收入	330,000	17,450	42,000	-24,550	-58.45	80,355	52,000	28,355	54.53
政府撥入收入	158,498,000	14,314,000	14,314,000			51,492,000	51,492,000		
公庫撥款收入	158,498,000	14,314,000	14,314,000			51,492,000	51,492,000		
其他收入	1,000,000	41,296	95,000	-53,704	-56.53	75,196	135,000	-59,804	-44.30
雜項收入	1,000,000	41,296	95,000	-53,704	-56.53	75,196	135,000	-59,804	-44.30
基金用途	160,195,000	12,992,150	14,451,000	-1,458,850	-10.10	46,498,207	51,679,000	-5,180,793	-10.02
國民教育計畫	74,332,000	6,007,261	6,753,000	-745,739	-11.04	24,589,507	26,970,000	-2,380,493	-8.83
其他	74,332,000	6,007,261	6,753,000	-745,739	-11.04	24,589,507	26,970,000	-2,380,493	-8.83
一般行政管理計畫	84,915,000	6,984,889	7,698,000	-713,111	-9.26	21,908,700	24,709,000	-2,800,300	-11.33
其他	84,915,000	6,984,889	7,698,000	-713,111	-9.26	21,908,700	24,709,000	-2,800,300	-11.33
建築及設備計畫	948,000								
購建固定資產	948,000								
本期賸餘(短絀)	-367,000	1,380,596		1,380,596		5,149,344		5,149,344	
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					5,739,388	674,000	5,065,388	751.54

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-2

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、基金來源

1. 租金收入：場地租借情形超乎預期。
2. 雜項收入：課業輔導收入不如預期。

三、基金用途

1. 一般行政管理計畫：用人費用提前分配及擲節開支。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 112 年 2 月份

305-3

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
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				6,007,261	6,753,000	-745,739	-11.04
		累計數				24,589,507	26,970,000	-2,380,493	-8.83
一般行政管理計畫		本月數				6,984,889	7,698,000	-713,111	-9.26
		累計數				21,908,700	24,709,000	-2,800,300	-11.33

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-4

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	1,442,354,030	88,449,798	3,173,712	81,000	1,831,117	1,355,165,827
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			76,086	3,762,132
房屋及建築	353,354,804	58,577,758			1,079,950	293,697,096
機械及設備	13,307,209	11,433,016	1,240,000		133,733	2,980,460
交通及運輸設備	1,865,356	1,524,082	200,000		13,533	527,741
雜項設備	18,074,295	11,010,714	450,672	81,000	527,815	6,905,438
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：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、機械及設備：本年度增加數1,240,000元，係應付代收款購置1,240,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,240,000元)

三、交通及運輸設備：本年度增加數200,000元，係應付代收款購置200,000元。

四、雜項設備：本年度增加數450,672元，係國昌國中移入450,672元(累計折舊446,163元)；本年度減少數81,000元，係報廢81,000元(累計折舊80,190元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-5

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	400					400

註：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、機械及設備：本年度增加數1,240,000元，係應付代收款購置1,240,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,240,000元)

三、交通及運輸設備：本年度增加數200,000元，係應付代收款購置200,000元。

四、雜項設備：本年度增加數450,672元，係國昌國中移入450,672元(累計折舊446,163元)；本年度減少數81,000元，係報廢81,000元(累計折舊80,190元)。

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	1,371,398,472	100.00	負債	2	10,493,257	0.77
流動資產	11	16,232,645	1.18	流動負債	21	10,317,177	0.75
現金	1101	14,916,726	1.09	應付款項	2102	10,317,177	0.75
銀行存款	110102	14,836,726	1.08	應付代收款	210203	10,267,613	0.75
財政局市庫	110102-1	11,182,183	0.82	其他應付款	210299	49,564	0.00
保管金	110102-2	1,140,411	0.08	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	520,200	0.04	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	14,024	0.00	其他負債	28	176,080	0.01
其他專戶	110102-5	1,979,908	0.14	什項負債	2801	176,080	0.01
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	176,080	0.01
預付款項	1108	1,315,919	0.10	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	1,315,919	0.10	淨資產	3	1,360,905,215	99.23
固定資產	14	1,355,165,427	98.82	淨資產	31	1,360,905,215	99.23
土地	1401	1,047,292,560	76.37	淨資產	3101	1,360,905,215	99.23
土地	140101	1,047,292,560	76.37	累積餘額	310101	1,354,494,276	98.77
土地改良物	1402	3,762,132	0.27	本期賸餘	310102	6,410,939	0.47
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	9,742,446	0.71	合計：		1,371,398,472	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,980,314	-0.44				
房屋建築及設備	1404	293,697,096	21.42				
房屋建築及設備	140401	353,354,804	25.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,657,708	-4.35				
機械及設備	1405	2,980,460	0.22				
機械及設備	140501	14,547,209	1.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,566,749	-0.84				
交通及運輸設備	1406	527,741	0.04				
交通及運輸設備	140601	2,065,356	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,537,615	-0.11				
雜項設備	1407	6,905,438	0.50				
雜項設備	140701	18,443,967	1.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,538,529	-0.84				
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	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	400	0.00				
無形資產	1601	400	0.00				
電腦軟體	160102	400	0.00				
合計：		1,371,398,472					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,900,295	54,375,100
財產收益	1,304,999	1,367,904
財產孳息收入	17,450	80,355
財產交易利益	1,287,549	1,287,549
政府撥入收入	14,314,000	51,492,000
公庫撥款收入	14,314,000	51,492,000
其他收入	1,281,296	1,515,196
雜項收入	1,281,296	1,515,196
支出	13,725,874	47,964,161
人事支出	12,612,366	45,975,163
人事支出	12,612,366	45,975,163
業務支出	379,784	523,044
業務支出	379,784	523,044
財產交易損失	110	810
財產交易損失	110	810
折舊、折耗及攤銷	733,614	1,465,144
固定資產折舊	733,614	1,465,144
無形資產攤銷		0
本期賸餘（短絀）	3,174,421	6,410,939
期初淨資產		1,354,494,276
解繳公庫		
期末淨資產		1,360,905,215

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—高雄市立鼎金國民中學

305-11

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	51,647,551	2,727,549	54,375,100	收入
財產收入	80,355	1,287,549	1,367,904	財產收益
政府撥入收入	51,492,000		51,492,000	政府撥入收入
其他收入	75,196	1,440,000	1,515,196	其他收入
基金用途	46,498,207	1,465,954	47,964,161	支出
用人費用	45,975,163		45,975,163	人事支出
服務費用	431,999	91,045	523,044	業務支出
材料及用品費	90,045	-90,045		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		810	810	財產交易損失
		1,465,144	1,465,144	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,149,344	1,261,595	6,410,939	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	5,739,388	1,355,165,827	1,360,905,215	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1,440,000元=代收款項購置機械設備1,240,000元+代收款項購置交通及運輸設備200,000元。

三、「財產交易損失」之調整數810元=處分雜項設備財產交易損失810元(原值81,000元，累計折舊80,190元)。

四、「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,465,144元=固定資產折舊1,465,144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2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	45,975,163	-108,076,837	-70.16
11 正式員額薪資	58,232,000	17,866,237	-40,365,763	-69.32
113 職員薪金	57,232,000	17,552,047	-39,679,953	-69.33
114 工員工資	1,000,000	314,190	-685,810	-68.58
12 聘僱及兼職人員薪資	1,041,000	309,971	-731,029	-70.22
122 約僱職員薪金	20,000	1,584	-18,416	-92.08
124 兼職人員酬金	1,021,000	308,387	-712,613	-69.80
13 超時工作報酬	700,000		-700,000	-100.00
131 加班費	700,000		-700,000	-100.00
15 獎金	13,620,000	9,513,755	-4,106,245	-30.15
151 考績獎金	6,800,000	895,430	-5,904,570	-86.83
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	17,905,434	-55,733,566	-75.68
161 職員退休及離職金	71,742,000	17,347,887	-54,394,113	-75.82
162 工員退休及離職金	242,000	5,238	-236,762	-97.84
163 卹償金	1,655,000	552,309	-1,102,691	-66.63
18 福利費	6,819,000	379,766	-6,439,234	-94.43
181 分擔員工保險費	5,485,000	342,766	-5,142,234	-93.75
183 傷病醫藥費	167,000		-167,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,167,000	37,000	-1,130,000	-96.83
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	4,749,000	431,999	-4,317,001	-90.90
21 水電費	1,087,000	83,414	-1,003,586	-92.33
212 工作場所電費	945,000	66,186	-878,814	-93.00
214 工作場所水費	142,000	17,228	-124,772	-87.87

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2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		-76,000	-100.00
221 郵費	11,000		-11,000	-100.00
222 電話費	35,000		-35,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	93,000	8,014	-84,986	-91.38
231 國內旅費	3,000		-3,000	-100.00
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00
23Y 其他旅運費	85,000	8,014	-76,986	-90.57
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	34,319	-231,681	-87.10
241 印刷及裝訂費	266,000	34,319	-231,681	-87.10
25 修理保養及保固費	887,000	104,464	-782,536	-88.22
252 一般房屋修護費	520,000	50,569	-469,431	-90.28
255 機械及設備修護費	213,000	18,795	-194,205	-91.18
256 交通及運輸設備修護費	40,000		-40,000	-100.00
257 雜項設備修護費	114,000	35,100	-78,900	-69.21
26 保險費	18,000	8,729	-9,271	-51.51
261 一般房屋保險費	16,000		-16,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000	8,729	6,729	336.45
27 一般服務費	1,365,000	122,973	-1,242,027	-90.99
279 外包費	1,365,000	122,973	-1,242,027	-90.99
28 專業服務費	885,000	61,536	-823,464	-93.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	745,000	55,336	-689,664	-92.57
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000		-59,000	-100.00
289 試務甄選費	40,000	6,200	-33,800	-84.50
28A 電腦軟體服務費	41,000		-41,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	8,550	-63,450	-88.13

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2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	8,550	-63,450	-88.13
3 材料及用品費	422,000	90,045	-331,955	-78.66
31 使用材料費	4,000	305	-3,695	-92.38
313 油脂	4,000	305	-3,695	-92.38
32 用品消耗	418,000	89,740	-328,260	-78.53
321 辦公(事務)用品	163,000	19,279	-143,721	-88.17
322 報章雜誌	13,000		-13,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	70,000	34,844	-35,156	-50.22
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		-12,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	148,000	35,617	-112,383	-75.93
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		-948,000	-100.00
51 購建固定資產	948,000		-948,000	-100.00
512 興建土地改良物	500,000		-500,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	96,000		-96,000	-100.00
514 購置機械及設備	93,000		-93,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	94,000		-94,000	-100.00
516 購置雜項設備	165,000		-165,000	-100.00
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2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		-13,000	-100.00
.91 其他支出	13,000		-13,000	-100.00
91Y 其他	13,000		-13,000	-100.00
合計	160,195,000	46,498,207	-113,696,793	-70.97