

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 3 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	14,291,496	14,264,000	27,496	0.19	65,939,047	65,943,000	-3,953	-0.01
財產收入	330,000	3,630	31,000	-27,370	-88.29	83,985	83,000	985	1.19
財產處分收入		1,680		1,680		1,680		1,680	
租金收入	330,000	1,950	31,000	-29,050	-93.71	82,305	83,000	-695	-0.84
政府撥入收入	158,498,000	14,150,000	14,150,000			65,642,000	65,642,000		
公庫撥款收入	158,498,000	14,150,000	14,150,000			65,642,000	65,642,000		
其他收入	1,000,000	137,866	83,000	54,866	66.10	213,062	218,000	-4,938	-2.27
雜項收入	1,000,000	137,866	83,000	54,866	66.10	213,062	218,000	-4,938	-2.27
基金用途	160,195,000	15,265,581	14,264,000	1,001,581	7.02	61,763,788	65,943,000	-4,179,212	-6.34
國民教育計畫	74,332,000	7,495,425	6,534,000	961,425	14.71	32,084,932	33,504,000	-1,419,068	-4.24
其他	74,332,000	7,495,425	6,534,000	961,425	14.71	32,084,932	33,504,000	-1,419,068	-4.24
一般行政管理計畫	84,915,000	7,770,156	7,730,000	40,156	0.52	29,678,856	32,439,000	-2,760,144	-8.51
其他	84,915,000	7,770,156	7,730,000	40,156	0.52	29,678,856	32,439,000	-2,760,144	-8.51
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	-974,085		-974,085		4,175,259		4,175,259	
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					4,765,303	674,000	4,091,303	607.02

註：基金來源

1. 財產處分收入：變賣報廢動產及非消耗品所得。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 3 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				7,495,425	6,534,000	961,425	14.71
		累計數				32,084,932	33,504,000	-1,419,068	-4.24
一般行政管理計畫		本月數				7,770,156	7,730,000	40,156	0.52
		累計數				29,678,856	32,439,000	-2,760,144	-8.51

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

305-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	3,732,012	93,610	2,671,104	1,354,871,530
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			114,129	3,724,089
房屋及建築	353,354,804	58,577,758			1,619,925	293,157,121
機械及設備	13,307,209	11,433,016	1,798,300	12,610	306,983	3,352,900
交通及運輸設備	1,865,356	1,524,082	200,000		21,331	519,943
雜項設備	18,074,295	11,010,714	450,672	81,000	608,736	6,824,517
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1,798,300元，係應付代收款購置1,798,300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210,000元)；本年度減少數12,610元，係報廢12,610元(累計折舊12,484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

305-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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1,798,300元，係應付代收款購置1,798,300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210,000元)；本年度減少數12,610元，係報廢12,610元(累計折舊12,484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3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	1,370,487,704	100.00	負債	2	10,850,871	0.79
流動資產	11	15,616,174	1.14	流動負債	21	10,673,791	0.78
現金	1101	15,457,531	1.13	應付款項	2102	10,673,791	0.78
銀行存款	110102	15,377,531	1.12	應付代收款	210203	10,673,791	0.78
財政局市庫	110102-1	9,445,931	0.69	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,869,987	0.14	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,066,128	0.15	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	14,024	0.00	其他負債	28	177,080	0.01
其他專戶	110102-5	1,981,461	0.14	什項負債	2801	177,080	0.01
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	177,080	0.01
預付款項	1108	158,643	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	158,643	0.01	淨資產	3	1,359,636,833	99.21
固定資產	14	1,354,871,130	98.86	淨資產	31	1,359,636,833	99.21
土地	1401	1,047,292,560	76.42	淨資產	3101	1,359,636,833	99.21
土地	140101	1,047,292,560	76.42	累積餘額	310101	1,354,494,276	98.83
土地改良物	1402	3,724,089	0.27	本期賸餘	310102	5,142,557	0.38
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3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	9,742,446	0.71	合計：		1,370,487,704	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,018,357	-0.44				
房屋建築及設備	1404	293,157,121	21.39				
房屋建築及設備	140401	353,354,804	25.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,197,683	-4.39				
機械及設備	1405	3,352,900	0.24				
機械及設備	140501	15,092,899	1.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,739,999	-0.86				
交通及運輸設備	1406	519,943	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	-1,545,413	-0.11				
雜項設備	1407	6,824,517	0.50				
雜項設備	140701	18,443,967	1.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,619,450	-0.85				
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3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	400	0.00				
無形資產	1601	400	0.00				
電腦軟體	160102	400	0.00				
合計：		1,370,487,704					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,849,796	69,224,896
財產收益	3,630	1,371,534
財產孳息收入	1,950	82,305
廢舊物品售價收入	30	30
財產交易利益	1,650	1,289,199
政府撥入收入	14,150,000	65,642,000
公庫撥款收入	14,150,000	65,642,000
其他收入	696,166	2,211,362
雜項收入	696,166	2,211,362
支出	16,118,178	64,082,339
人事支出	14,967,588	60,942,751
人事支出	14,967,588	60,942,751
業務支出	297,993	821,037
業務支出	297,993	821,037
財產損失	126	936
財產交易損失	126	936
折舊、折耗及攤銷	783,111	2,248,255
固定資產折舊	783,111	2,248,255
無形資產攤銷		0
其他支出	69,360	69,360
其他支出	69,360	69,360
本期賸餘(短絀)	-1,268,382	5,142,557
期初淨資產		1,354,494,276
解繳公庫		
期末淨資產		1,359,636,833

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

305-10

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 3 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	65,939,047	3,285,849	69,224,896	收入
財產收入	83,985	1,287,549	1,371,534	財產收益
政府撥入收入	65,642,000		65,642,000	政府撥入收入
其他收入	213,062	1,998,300	2,211,362	其他收入
基金用途	61,763,788	2,318,551	64,082,339	支出
用人費用	60,942,751		60,942,751	人事支出
服務費用	710,727	110,310	821,037	業務支出
材料及用品費	109,310	-109,310		
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		936	936	財產損失
		69,360	69,360	其他支出
		2,248,255	2,248,255	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,175,259	967,298	5,142,557	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	4,765,303	1,354,871,530	1,359,636,833	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1,998,300元=代收款項購置機械設備1,798,300元+代收款項購置交通及運輸設備200,000元。
- 三、「財產損失」之調整數936元=處分機械設備財產交易損失126元(原值12,610元，累計折舊12,484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2,248,255元=固定資產折舊2,248,255元。
- 五、「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3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	60,942,751	-93,109,249	-60.44
11 正式員額薪資	58,232,000	23,761,451	-34,470,549	-59.20
113 職員薪金	57,232,000	23,342,531	-33,889,469	-59.21
114 工員工資	1,000,000	418,920	-581,080	-58.11
12 聘僱及兼職人員薪資	1,041,000	558,070	-482,930	-46.39
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	556,486	-464,514	-45.50
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	24,728,664	-48,910,336	-66.42
161 職員退休及離職金	71,742,000	23,961,305	-47,780,695	-66.60
162 工員退休及離職金	242,000	30,947	-211,053	-87.21
163 卹償金	1,655,000	736,412	-918,588	-55.50
18 福利費	6,819,000	2,380,780	-4,438,220	-65.09
181 分擔員工保險費	5,485,000	1,253,630	-4,231,370	-77.14
183 傷病醫藥費	167,000	4,500	-162,500	-97.31
18Y 其他福利費	1,167,000	1,122,650	-44,350	-3.80
19 提繳費	1,000	31	-969	-96.90
191 提繳工資墊償費用	1,000	31	-969	-96.90
2 服務費用	4,749,000	710,727	-4,038,273	-85.03
21 水電費	1,087,000	145,779	-941,221	-86.59
212 工作場所電費	945,000	109,297	-835,703	-88.43
214 工作場所水費	142,000	36,482	-105,518	-74.31

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3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	4,023	-71,977	-94.71
221 郵費	11,000	1,007	-9,993	-90.85
222 電話費	35,000	3,016	-31,984	-91.38
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	93,000	9,176	-83,824	-90.13
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	9,176	-75,824	-89.20
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	62,930	-203,070	-76.34
241 印刷及裝訂費	266,000	62,930	-203,070	-76.34
25 修理保養及保固費	887,000	133,737	-753,263	-84.92
252 一般房屋修護費	520,000	53,297	-466,703	-89.75
255 機械及設備修護費	213,000	30,840	-182,160	-85.52
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	49,600	-64,400	-56.49
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	235,946	-1,129,054	-82.71
279 外包費	1,365,000	235,946	-1,129,054	-82.71
28 專業服務費	885,000	101,527	-783,473	-88.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	745,000	80,392	-664,608	-89.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	14,135	-44,865	-76.04
289 試務甄選費	40,000	7,000	-33,000	-82.50
28A 電腦軟體服務費	41,000		-41,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	8,880	-63,120	-87.67

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3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	8,880	-63,120	-87.67
3 材料及用品費	422,000	109,310	-312,690	-74.10
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	109,005	-308,995	-73.92
321 辦公(事務)用品	163,000	22,059	-140,941	-86.47
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	46,000	-24,000	-34.29
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	40,946	-107,054	-72.33
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3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	61,763,788	-98,431,212	-61.44