

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 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	159,828,000	14,381,260	14,257,000	124,260	0.87	122,942,594	123,029,000	-86,406	-0.07
財產收入	330,000	37,800	28,000	9,800	35.00	297,126	204,000	93,126	45.65
財產處分收入						1,680		1,680	
租金收入	330,000	37,800	28,000	9,800	35.00	295,446	204,000	91,446	44.83
政府撥入收入	158,498,000	14,143,000	14,143,000			122,205,000	122,205,000		
公庫撥款收入	158,498,000	14,143,000	14,143,000			122,205,000	122,205,000		
其他收入	1,000,000	200,460	86,000	114,460	133.09	440,468	620,000	-179,532	-28.96
雜項收入	1,000,000	200,460	86,000	114,460	133.09	440,468	620,000	-179,532	-28.96
基金用途	160,195,000	13,894,133	14,257,000	-362,867	-2.55	116,511,528	123,296,000	-6,784,472	-5.50
國民教育計畫	74,332,000	6,358,728	6,540,000	-181,272	-2.77	57,926,188	59,588,000	-1,661,812	-2.79
其他	74,332,000	6,358,728	6,540,000	-181,272	-2.77	57,926,188	59,588,000	-1,661,812	-2.79
一般行政管理計畫	84,915,000	7,535,405	7,717,000	-181,595	-2.35	58,139,096	63,260,000	-5,120,904	-8.10
其他	84,915,000	7,535,405	7,717,000	-181,595	-2.35	58,139,096	63,260,000	-5,120,904	-8.10
建築及設備計畫	948,000					446,244	448,000	-1,756	-0.39
購建固定資產	948,000					446,244	448,000	-1,756	-0.39
本期賸餘(短絀)	-367,000	487,127		487,127		6,431,066	-267,000	6,698,066	-2,508.64
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					7,021,110	407,000	6,614,110	1,625.09

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。
2. 租金收入：場地租借情形超乎預期致超收。
3. 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

305-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 7 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				6,358,728	6,540,000	-181,272	-2.77
		累計數				57,926,188	59,588,000	-1,661,812	-2.79
一般行政管理計畫		本月數				7,535,405	7,717,000	-181,595	-2.35
		累計數				58,139,096	63,260,000	-5,120,904	-8.10
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				446,244	448,000	-1,756	-0.39

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	1,442,354,030	88,449,798	4,433,106	189,610	5,716,305	1,352,431,423
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			266,301	3,571,917
房屋及建築	353,354,804	58,577,758	96,000	96,000	3,779,825	290,997,221
機械及設備	13,307,209	11,433,016	2,111,544	12,610	673,784	3,299,343
交通及運輸設備	1,865,356	1,524,082	293,000		55,722	578,552
雜項設備	18,074,295	11,010,714	649,522	81,000	940,673	6,691,430
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、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。

三、機械及設備：本年度增加數2,111,544元，係預算內購置92,244元、應付代收款購置2,019,300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431,000元)；本年度減少數12,610元，係報廢12,610元(累計折舊12,484元)。

四、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。

五、雜項設備：本年度增加數649,522元，係預算內購置165,000元、應付代收款購置33,850元、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)。

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	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、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。

三、機械及設備：本年度增加數2,111,544元，係預算內購置92,244元、應付代收款購置2,019,300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431,000元)；本年度減少數12,610元，係報廢12,610元(累計折舊12,484元)。

四、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。

五、雜項設備：本年度增加數649,522元，係預算內購置165,000元、應付代收款購置33,850元、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
 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

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									
土地改良物		500,000			500,000									
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	賸餘款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	賸餘款1,000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	448,000	446,244	446,244	99.61	-1,756	-0.39			

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	1,365,745,714	100.00	負債	2	6,293,181	0.46
流動資產	11	13,314,291	0.97	流動負債	21	5,876,801	0.43
現金	1101	13,184,211	0.97	應付款項	2102	5,876,801	0.43
銀行存款	110102	13,104,211	0.96	應付代收款	210203	5,876,801	0.43
財政局市庫	110102-1	9,373,126	0.69	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,165,148	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	577,948	0.04	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	14,052	0.00	其他負債	28	416,380	0.03
其他專戶	110102-5	1,973,937	0.14	什項負債	2801	416,380	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	416,380	0.03
預付款項	1108	130,080	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	130,080	0.01	淨資產	3	1,359,452,533	99.54
固定資產	14	1,352,431,023	99.03	淨資產	31	1,359,452,533	99.54
土地	1401	1,047,292,560	76.68	淨資產	3101	1,359,452,533	99.54
土地	140101	1,047,292,560	76.68	累積餘額	310101	1,354,494,276	99.18
土地改良物	1402	3,571,917	0.26	本期賸餘	310102	4,958,257	0.36

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理及保證資產：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 — 高雄市立鼎金國民中學

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	9,742,446	0.71	合計：		1,365,745,714	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,170,529	-0.45				
房屋建築及設備	1404	290,997,221	21.31				
房屋建築及設備	140401	353,354,804	25.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,357,583	-4.57				
機械及設備	1405	3,299,343	0.24				
機械及設備	140501	15,406,143	1.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,106,800	-0.89				
交通及運輸設備	1406	578,552	0.04				
交通及運輸設備	140601	2,158,356	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,579,804	-0.12				
雜項設備	1407	6,691,430	0.49				
雜項設備	140701	18,642,817	1.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,951,387	-0.88				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理及保證資產：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 — 高雄市立鼎金國民中學

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	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：		1,365,745,714					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理及保證資產：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 — 高雄市立鼎金國民中學

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	14,381,260	126,483,293
財產收益	37,800	1,584,675
財產孳息收入	37,800	295,446
廢舊物品售價收入		30
財產交易利益		1,289,199
政府撥入收入	14,143,000	122,205,000
公庫撥款收入	14,143,000	122,205,000
其他收入	200,460	2,693,618
受贈收入		33,850
雜項收入	200,460	2,659,768
支出	14,647,368	121,525,036
人事支出	13,527,260	113,753,618
人事支出	13,527,260	113,753,618
業務支出	366,873	2,302,766
業務支出	366,873	2,302,766
財產損失		96,936
財產交易損失		96,936
折舊、折耗及攤銷	753,235	5,293,456
固定資產折舊	753,235	5,293,456
無形資產攤銷		0
其他支出		78,260
其他支出		78,260
本期賸餘(短絀)	-266,108	4,958,257
期初淨資產		1,354,494,276
解繳公庫		
期末淨資產		1,359,452,533

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 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	122,942,594	3,540,699	126,483,293	收入
財產收入	297,126	1,287,549	1,584,675	財產收益
政府撥入收入	122,205,000		122,205,000	政府撥入收入
其他收入	440,468	2,253,150	2,693,618	其他收入
基金用途	116,511,528	5,013,508	121,525,036	支出
用人費用	113,753,618		113,753,618	人事支出
服務費用	2,108,307	194,459	2,302,766	業務支出
材料及用品費	193,459	-193,459		
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		96,936	96,936	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	446,244	-446,244		
		5,293,456	5,293,456	折舊、折耗及攤銷
其他	8,900	69,360	78,260	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,431,066	-1,472,809	4,958,257	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	7,021,110	1,352,431,423	1,359,452,533	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2,253,150元=代收款項購置機械設備2,019,300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33,850元。
- 三、「財產損失」之調整數96,936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、「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446,244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5,293,456元=固定資產折舊5,293,456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7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	113,753,618	-40,298,382	-26.16
11 正式員額薪資	58,232,000	47,367,816	-10,864,184	-18.66
113 職員薪金	57,232,000	46,529,976	-10,702,024	-18.70
114 工員工資	1,000,000	837,840	-162,160	-16.22
12 聘僱及兼職人員薪資	1,041,000	2,047,945	1,006,945	96.73
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	2,041,785	1,020,785	99.98
13 超時工作報酬	700,000	5,984	-694,016	-99.15
131 加班費	700,000	5,984	-694,016	-99.15
15 獎金	13,620,000	9,637,265	-3,982,735	-29.24
151 考績獎金	6,800,000	1,018,940	-5,781,060	-85.02
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	49,670,803	-23,968,197	-32.55
161 職員退休及離職金	71,742,000	47,388,532	-24,353,468	-33.95
162 工員退休及離職金	242,000	158,807	-83,193	-34.38
163 卹償金	1,655,000	2,123,464	468,464	28.31
18 福利費	6,819,000	5,023,650	-1,795,350	-26.33
181 分擔員工保險費	5,485,000	3,396,573	-2,088,427	-38.08
183 傷病醫藥費	167,000	39,500	-127,500	-76.35
18Y 其他福利費	1,167,000	1,587,577	420,577	36.04
19 提繳費	1,000	155	-845	-84.50
191 提繳工資墊償費用	1,000	155	-845	-84.50
2 服務費用	4,749,000	2,108,307	-2,640,693	-55.61
21 水電費	1,087,000	563,692	-523,308	-48.14
212 工作場所電費	945,000	459,271	-485,729	-51.40
214 工作場所水費	142,000	104,421	-37,579	-26.46

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7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	74,707	-1,293	-1.70
221 郵費	11,000	5,101	-5,899	-53.63
222 電話費	35,000	19,606	-15,394	-43.98
224 數據通信費	30,000	50,000	20,000	66.67
23 旅運費	93,000	13,160	-79,840	-85.85
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	13,160	-71,840	-84.52
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	146,779	-119,221	-44.82
241 印刷及裝訂費	266,000	146,779	-119,221	-44.82
25 修理保養及保固費	887,000	275,100	-611,900	-68.99
252 一般房屋修護費	520,000	135,800	-384,200	-73.88
255 機械及設備修護費	213,000	67,540	-145,460	-68.29
256 交通及運輸設備修護費	40,000	4,260	-35,740	-89.35
257 雜項設備修護費	114,000	67,500	-46,500	-40.79
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	679,838	-685,162	-50.20
279 外包費	1,365,000	679,838	-685,162	-50.20
28 專業服務費	885,000	290,968	-594,032	-67.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	745,000	201,460	-543,540	-72.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	48,310	-10,690	-18.12
289 試務甄選費	40,000	19,498	-20,502	-51.26
28A 電腦軟體服務費	41,000	21,700	-19,300	-47.07
29 公共關係費	72,000	35,133	-36,867	-51.20

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7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	35,133	-36,867	-51.20
3 材料及用品費	422,000	193,459	-228,541	-54.16
31 使用材料費	4,000	3,332	-668	-16.70
313 油脂	4,000	3,332	-668	-16.70
32 用品消耗	418,000	190,127	-227,873	-54.52
321 辦公(事務)用品	163,000	42,350	-120,650	-74.02
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	63,465	-6,535	-9.34
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	3,435	-8,565	-71.38
32Y 其他用品消耗	148,000	63,087	-84,913	-57.37
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	446,244	-501,756	-52.93
51 購建固定資產	948,000	446,244	-501,756	-52.93
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		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7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	8,900	-4,100	-31.54
91 其他支出	13,000	8,900	-4,100	-31.54
91Y 其他	13,000	8,900	-4,100	-31.54
合 計	160,195,000	116,511,528	-43,683,472	-27.27