

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 9 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	13,757,000	13,863,000	-106,000	-0.76	151,532,877	151,765,000	-232,123	-0.15
財產收入	330,000		20,000	-20,000	-100.00	297,126	256,000	41,126	16.06
財產處分收入						1,680		1,680	
租金收入	330,000		20,000	-20,000	-100.00	295,446	256,000	39,446	15.41
政府撥入收入	158,498,000	13,757,000	13,757,000			150,708,000	150,708,000		
公庫撥款收入	158,498,000	13,757,000	13,757,000			150,708,000	150,708,000		
其他收入	1,000,000		86,000	-86,000	-100.00	527,751	801,000	-273,249	-34.11
雜項收入	1,000,000		86,000	-86,000	-100.00	527,751	801,000	-273,249	-34.11
基金用途	160,195,000	13,749,727	13,863,000	-113,273	-0.82	151,287,130	152,132,000	-844,870	-0.56
國民教育計畫	74,332,000	6,397,860	7,013,000	-615,140	-8.77	78,337,515	73,444,000	4,893,515	6.66
其他	74,332,000	6,397,860	7,013,000	-615,140	-8.77	78,337,515	73,444,000	4,893,515	6.66
一般行政管理計畫	84,915,000	7,351,867	6,850,000	501,867	7.33	72,503,371	77,740,000	-5,236,629	-6.74
其他	84,915,000	7,351,867	6,850,000	501,867	7.33	72,503,371	77,740,000	-5,236,629	-6.74
建築及設備計畫	948,000					446,244	948,000	-501,756	-52.93
購建固定資產	948,000					446,244	948,000	-501,756	-52.93
本期賸餘(短絀)	-367,000	7,273		7,273		245,747	-367,000	612,747	-166.96
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					835,791	307,000	528,791	172.24

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 9 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。

基金用途

1. 建築及設備計畫：興建土地改良物-全校水溝蓋加裝不鏽鋼板工程500,000元辦理驗收作業中，預計10月付款；機械及設備-購置筆記型電腦賸餘款756元；交通及運輸設備-購置升旗台擴大機賸餘款1,000元。

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 9 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				6,397,860	7,013,000	-615,140	-8.77
		累計數				78,337,515	73,444,000	4,893,515	6.66
一般行政管理計畫		本月數				7,351,867	6,850,000	501,867	7.33
		累計數				72,503,371	77,740,000	-5,236,629	-6.74
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				446,244	948,000	-501,756	-52.93

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	4,624,606	669,250	6,786,537	1,351,073,051
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			342,387	3,495,831
房屋及建築	353,354,804	58,577,758	96,000	96,000	4,859,775	289,917,271
機械及設備	13,307,209	11,433,016	2,147,044	201,134	654,100	3,166,003
交通及運輸設備	1,865,356	1,524,082	293,000		73,506	560,768
雜項設備	18,074,295	11,010,714	649,522	333,119	856,769	6,523,215
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 9 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		156,000	38,997		117,403

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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、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2,147,044元，係預算內購置92,244元、應付代收款購置2,054,800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431,000元)；本年度減少數201,134元，係報廢201,134元(累計折舊199,124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333,119元，係報廢333,119元(累計折舊329,788元)。
- 六、電腦軟體：本年度增加數156,000元，係應付代收款購置156,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購156,000元)；本年度減少數38,997元，係攤銷38,997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9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	9,742,446	0.72	合計：		1,360,377,158	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,246,615	-0.46				
房屋建築及設備	1404	289,917,271	21.31				
房屋建築及設備	140401	353,354,804	25.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-63,437,533	-4.66				
機械及設備	1405	3,166,003	0.23				
機械及設備	140501	15,253,119	1.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,087,116	-0.89				
交通及運輸設備	1406	560,768	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	-1,597,588	-0.12				
雜項設備	1407	6,523,215	0.48				
雜項設備	140701	18,390,698	1.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,867,483	-0.87				
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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 9 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	-100.00	全校水溝蓋加裝不鏽鋼板工程500,000元辦理驗收作業中，預計10月付款。	促請業務單位積極辦理	
土地改良物		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			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	948,000	446,244		446,244	47.07	-501,756	-52.93			

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9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	1,360,377,158	100.00	負債	2	8,468,316	0.62
流動資產	11	9,304,107	0.68	流動負債	21	8,056,096	0.59
現金	1101	8,740,838	0.64	應付款項	2102	8,056,096	0.59
銀行存款	110102	8,660,838	0.64	應付代收款	210203	8,056,096	0.59
財政局市庫	110102-1	4,847,918	0.36	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,212,005	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	608,353	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	412,220	0.03
其他專戶	110102-5	1,978,510	0.15	什項負債	2801	412,220	0.03
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	412,220	0.03
預付款項	1108	563,269	0.04	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	563,269	0.04	淨資產	3	1,351,908,842	99.38
固定資產	14	1,350,955,648	99.31	淨資產	31	1,351,908,842	99.38
土地	1401	1,047,292,560	76.99	淨資產	3101	1,351,908,842	99.38
土地	140101	1,047,292,560	76.99	累積餘額	310101	1,354,494,276	99.57
土地改良物	1402	3,495,831	0.26	本期短絀	310103	-2,585,434	-0.19
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9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	117,403	0.01				
無形資產	1601	117,403	0.01				
電腦軟體	160102	117,403	0.01				
合計：		1,360,377,158					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,948,500	155,265,076
財產收益		1,584,675
財產孳息收入		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	13,757,000	150,708,000
公庫撥款收入	13,757,000	150,708,000
其他收入	191,500	2,972,401
受贈收入		33,850
雜項收入	191,500	2,938,551
支出	14,546,364	157,850,510
人事支出	13,293,162	147,567,379
人事支出	13,293,162	147,567,379
業務支出	446,565	3,254,607
業務支出	446,565	3,254,607
財產損失	4,405	101,341
財產交易損失	4,405	101,341
折舊、折耗及攤銷	792,232	6,838,923
固定資產折舊	753,235	6,799,926
無形資產攤銷	38,997	38,997
其他支出	10,000	88,260
其他支出	10,000	88,260
本期賸餘（短絀）	-597,864	-2,585,434
期初淨資產		1,354,494,276
解繳公庫		
期末淨資產		1,351,908,842

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

305-12

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 9 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	151,532,877	3,732,199	155,265,076	收入
財產收入	297,126	1,287,549	1,584,675	財產收益
政府撥入收入	150,708,000		150,708,000	政府撥入收入
其他收入	527,751	2,444,650	2,972,401	其他收入
基金用途	151,287,130	6,563,380	157,850,510	支出
用人費用	147,567,379		147,567,379	人事支出
服務費用	2,947,713	306,894	3,254,607	業務支出
材料及用品費	305,894	-305,894		
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		101,341	101,341	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		
		6,838,923	6,838,923	折舊、折耗及攤銷
其他	18,900	69,360	88,260	其他支出
本期賸餘(短絀)	245,747	-2,831,181	-2,585,434	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	835,791	1,351,073,051	1,351,908,842	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2,444,650元=代收款項購置機械設備2,054,800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33,850元+代收款項購置電腦軟體156,000元。

三、「財產損失」之調整數101,341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2,010元(原值201,134元，累計折舊199,124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6,838,923元=固定資產折舊6,799,926元、電腦軟體攤銷38,997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9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	147,567,379	-6,484,621	-4.21
11 正式員額薪資	58,232,000	59,242,012	1,010,012	1.73
113 職員薪金	57,232,000	58,221,251	989,251	1.73
114 工員工資	1,000,000	1,020,761	20,761	2.08
12 聘僱及兼職人員薪資	1,041,000	2,077,151	1,036,151	99.53
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	2,070,991	1,049,991	102.84
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	16,580,875	2,960,875	21.74
151 考績獎金	6,800,000	7,962,550	1,162,550	17.10
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	62,385,546	-11,253,454	-15.28
161 職員退休及離職金	71,742,000	59,333,923	-12,408,077	-17.30
162 工員退休及離職金	242,000	208,631	-33,369	-13.79
163 卹償金	1,655,000	2,842,992	1,187,992	71.78
18 福利費	6,819,000	6,510,266	-308,734	-4.53
181 分擔員工保險費	5,485,000	4,514,289	-970,711	-17.70
183 傷病醫藥費	167,000	84,500	-82,500	-49.40
18Y 其他福利費	1,167,000	1,911,477	744,477	63.79
19 提繳費	1,000	217	-783	-78.30
191 提繳工資墊償費用	1,000	217	-783	-78.30
2 服務費用	4,749,000	2,947,713	-1,801,287	-37.93
21 水電費	1,087,000	792,336	-294,664	-27.11
212 工作場所電費	945,000	662,246	-282,754	-29.92
214 工作場所水費	142,000	130,090	-11,910	-8.39

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9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	62,916	-13,084	-17.22
221 郵費	11,000	6,141	-4,859	-44.17
222 電話費	35,000	26,775	-8,225	-23.50
224 數據通信費	30,000	30,000	0.00	0.00
23 旅運費	93,000	21,484	-71,516	-76.90
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	15,484	-69,516	-81.78
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	172,245	-93,755	-35.25
241 印刷及裝訂費	266,000	172,245	-93,755	-35.25
25 修理保養及保固費	887,000	401,620	-485,380	-54.72
252 一般房屋修護費	520,000	184,450	-335,550	-64.53
255 機械及設備修護費	213,000	120,890	-92,110	-43.24
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	89,500	-24,500	-21.49
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	913,784	-451,216	-33.06
279 外包費	1,365,000	913,784	-451,216	-33.06
28 專業服務費	885,000	513,393	-371,607	-41.99
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	745,000	397,510	-347,490	-46.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	61,185	2,185	3.70
289 試務甄選費	40,000	29,498	-10,502	-26.26
28A 電腦軟體服務費	41,000	25,200	-15,800	-38.54
29 公共關係費	72,000	41,005	-30,995	-43.05

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9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	41,005	-30,995	-43.05
3 材料及用品費	422,000	305,894	-116,106	-27.51
31 使用材料費	4,000	5,302	1,302	32.55
313 油脂	4,000	5,302	1,302	32.55
32 用品消耗	418,000	300,592	-117,408	-28.09
321 辦公(事務)用品	163,000	54,133	-108,867	-66.79
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	115,502	45,502	65.00
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	101,027	-46,973	-31.74
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9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	18,900	5,900	45.38
91 其他支出	13,000	18,900	5,900	45.38
91Y 其他	13,000	18,900	5,900	45.38
合 計	160,195,000	151,287,130	-8,907,870	-5.56