

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 113 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	183,562,000	15,159,773	15,104,000	55,773	0.37	51,968,313	51,781,000	187,313	0.36
財產收入	380,000	172,023	44,000	128,023	290.96	277,163	66,000	211,163	319.94
租金收入	380,000	172,023	44,000	128,023	290.96	277,163	66,000	211,163	319.94
政府撥入收入	182,322,000	14,975,000	14,975,000			51,560,000	51,560,000		
公庫撥款收入	182,322,000	14,975,000	14,975,000			51,560,000	51,560,000		
其他收入	860,000	12,750	85,000	-72,250	-85.00	131,150	155,000	-23,850	-15.39
雜項收入	860,000	12,750	85,000	-72,250	-85.00	131,150	155,000	-23,850	-15.39
基金用途	183,678,000	14,613,738	15,104,000	-490,262	-3.25	47,849,325	51,781,000	-3,931,675	-7.59
國民教育計畫	97,688,000	6,872,520	7,410,000	-537,480	-7.25	26,563,159	27,806,000	-1,242,841	-4.47
其他	97,688,000	6,872,520	7,410,000	-537,480	-7.25	26,563,159	27,806,000	-1,242,841	-4.47
一般行政管理計畫	85,241,000	7,741,218	7,694,000	47,218	0.61	21,286,166	23,975,000	-2,688,834	-11.22
其他	85,241,000	7,741,218	7,694,000	47,218	0.61	21,286,166	23,975,000	-2,688,834	-11.22
建築及設備計畫	749,000								
購建固定資產	749,000								
本期賸餘(短絀)	-116,000	546,035		546,035		4,118,988		4,118,988	
期初基金餘額	223,000					394,349	223,000	171,349	76.84
解繳公庫									
期末基金餘額	107,000					4,513,337	223,000	4,290,337	1,923.92

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 113 年 2 月份

一、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。

二、基金用途

1. 一般行政管理計畫：用人費用提前分配及撙節開支。

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 113 年 2 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				6,872,520	7,410,000	-537,480	-7.25
		累計數				26,563,159	27,806,000	-1,242,841	-4.47
一般行政管理計畫		本月數				7,741,218	7,694,000	47,218	0.61
		累計數				21,286,166	23,975,000	-2,688,834	-11.22

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,449,745,450	97,225,760	2,259,900	27,698	1,623,153	1,353,128,739
非理財目的之長期投資						
土地	1,047,292,560		2,138,400			1,049,430,960
土地改良物	13,080,178	6,408,941			125,658	6,545,579
房屋及建築	353,354,804	65,057,458			1,079,950	287,217,396
機械及設備	15,350,338	12,327,912	85,000	12,610	235,720	2,859,096
交通及運輸設備	1,848,468	1,317,475	36,500		18,085	549,408
雜項設備	18,599,098	12,113,974			163,740	6,321,384
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：公告現值調整增值2,138,400元。

二、機械及設備：本年度增加數85,000元，係教育部國民及學前教育署撥入85,000元(累計折舊84,150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36,500元，係應付代收款增置36,500元。

四、電腦軟體：本年度減少數15,088元，係攤銷15,088元。

資本資產明細表

中華民國 113 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	220,004			15,088		204,916

註：一、土地：公告現值調整增值2,138,400元。

二、機械及設備：本年度增加數85,000元，係教育部國民及學前教育署撥入85,000元(累計折舊84,150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36,500元，係應付代收款增置36,500元。

四、電腦軟體：本年度減少數15,088元，係攤銷15,088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113年2月29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	1,365,839,533	100.00	負債	2	8,197,457	0.60
流動資產	11	12,710,794	0.93	流動負債	21	7,987,705	0.58
現金	1101	11,353,420	0.83	應付款項	2102	7,987,705	0.58
銀行存款	110102	11,273,420	0.83	應付代收款	210203	7,976,449	0.58
財政局市庫	110102-1	7,315,271	0.54	其他應付款	210299	11,256	0.00
保管金	110102-2	1,291,413	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	662,264	0.05	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	14,085	0.00	其他負債	28	209,752	0.02
其他專戶	110102-5	1,990,387	0.15	什項負債	2801	209,752	0.02
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	209,752	0.02
預付款項	1108	1,357,374	0.10	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	1,357,374	0.10	淨資產	3	1,357,642,076	99.40
固定資產	14	1,352,923,823	99.05	淨資產	31	1,357,642,076	99.40
土地	1401	1,049,430,960	76.83	淨資產	3101	1,357,642,076	99.40
土地	140101	1,049,430,960	76.83	累積餘額	310101	1,352,914,039	99.05
土地改良物	1402	6,545,579	0.48	本期賸餘	310102	2,588,787	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29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113年2月29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	淨資產調整數	310104	2,139,250	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-6,534,599	-0.48	合計：		1,365,839,533	
房屋建築及設備	1404	287,217,396	21.03				
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	-66,137,408	-4.84				
機械及設備	1405	2,859,096	0.21				
機械及設備	140501	15,422,728	1.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,563,632	-0.92				
交通及運輸設備	1406	549,408	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,884,968	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,335,560	-0.10				
雜項設備	1407	6,321,384	0.46				
雜項設備	140701	18,599,098	1.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,277,714	-0.90				
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29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113年2月29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	204,916	0.02				
無形資產	1601	204,916	0.02				
電腦軟體	160102	204,916	0.02				
合計：		1,365,839,533					

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29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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,196,273	52,004,813
財產收益	172,023	277,163
財產孳息收入	172,023	277,163
政府撥入收入	14,975,000	51,560,000
公庫撥款收入	14,975,000	51,560,000
其他收入	49,250	167,650
受贈收入	36,500	36,500
雜項收入	12,750	131,150
支出	15,397,176	49,416,026
人事支出	14,127,347	47,138,862
人事支出	14,127,347	47,138,862
業務支出	437,671	636,743
業務支出	437,671	636,743
財產損失		126
財產交易損失		126
折舊、折耗及攤銷	783,438	1,566,575
固定資產折舊	775,894	1,551,487
無形資產攤銷	7,544	15,088
其他支出	48,720	73,720
其他支出	48,720	73,720
本期賸餘（短絀）	-200,903	2,588,787
期初淨資產		1,352,914,039
解繳公庫		
淨資產調整數	2,138,400	2,139,250
期末淨資產		1,357,642,076

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	51,968,313	36,500	52,004,813	收入
財產收入	277,163		277,163	財產收益
政府撥入收入	51,560,000		51,560,000	政府撥入收入
其他收入	131,150	36,500	167,650	其他收入
基金用途	47,849,325	1,566,701	49,416,026	支出
用人費用	47,138,862		47,138,862	人事支出
服務費用	497,425	139,318	636,743	業務支出
材料及用品費	138,318	-138,318		
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		126	126	財產損失
其他	73,720	1,566,575	1,566,575	折舊、折耗及攤銷
其他	73,720		73,720	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,118,988	-1,530,201	2,588,787	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	394,349	1,352,519,690	1,352,914,039	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		2,139,250	2,139,250	淨資產調整數
期末基金餘額	4,513,337	1,353,128,739	1,357,642,076	期末淨資產

註：一、「其他收入」之調整數36,500元=代收款項增置交通及運輸設備36,500元。
 二、「財產損失」之調整數126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)
 三、「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,566,575元=固定資產折舊1,551,487元+電腦軟體攤銷15,088元。
 四、「淨資產調整數」2,139,250元=土地公告現值調整增值2,138,400元+教育部國民及學前教育署撥入機械設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150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113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	178,000,000	47,138,862	-130,861,138	-73.52
11 正式員額薪資	76,640,000	18,689,284	-57,950,716	-75.61
113 職員薪金	75,240,000	18,468,664	-56,771,336	-75.45
114 工員工資	1,400,000	220,620	-1,179,380	-84.24
12 聘僱及兼職人員薪資	1,864,000	366,918	-1,497,082	-80.32
122 約僱職員薪金	20,000	3,231	-16,769	-83.85
124 兼職人員酬金	1,844,000	363,687	-1,480,313	-80.28
13 加(夜)班費	700,000		-700,000	-100.00
134 未休假加班費	700,000		-700,000	-100.00
15 獎金	18,335,000	9,695,802	-8,639,198	-47.12
151 考績獎金	9,475,000	879,748	-8,595,252	-90.72
152 年終獎金	8,860,000	8,816,054	-43,946	-0.50
16 退休及卹償金	72,742,000	17,488,488	-55,253,512	-75.96
161 職員退休及離職金	70,267,000	16,996,850	-53,270,150	-75.81
162 工員退休及離職金	367,000	4,579	-362,421	-98.75
163 卹償金	2,108,000	487,059	-1,620,941	-76.89
18 福利費	7,718,000	898,370	-6,819,630	-88.36
181 分擔員工保險費	6,350,000	361,370	-5,988,630	-94.31
183 傷病醫藥費	152,000	4,500	-147,500	-97.04
18Y 其他福利費	1,216,000	532,500	-683,500	-56.21
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	4,546,000	497,425	-4,048,575	-89.06
21 水電費	1,097,000	97,859	-999,141	-91.08
212 工作場所電費	945,000	69,889	-875,111	-92.60
214 工作場所水費	152,000	27,970	-124,030	-81.60

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113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	4,017	-71,983	-94.71
221 郵費	11,000		-11,000	-100.00
222 電話費	35,000	4,017	-30,983	-88.52
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	93,000		-93,000	-100.00
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		-85,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	238,000	18,816	-219,184	-92.09
241 印刷及裝訂費	238,000	18,816	-219,184	-92.09
25 修理保養及保固費	879,000	168,420	-710,580	-80.84
252 一般房屋修護費	540,000	52,360	-487,640	-90.30
255 機械及設備修護費	191,000	112,060	-78,940	-41.33
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	108,000	4,000	-104,000	-96.30
26 保險費	18,000		-18,000	-100.00
261 一般房屋保險費	16,000		-16,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,318,000	110,983	-1,207,017	-91.58
279 外包費	1,318,000	110,983	-1,207,017	-91.58
28 專業服務費	755,000	97,330	-657,670	-87.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	615,000	94,530	-520,470	-84.63
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	2,800	-37,200	-93.00
28A 電腦軟體服務費	41,000		-41,000	-100.00
29 公共關係費	72,000		-72,000	-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113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		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	359,000	138,318	-220,682	-61.47
31 使用材料費	4,000	1,232	-2,768	-69.20
313 油脂	4,000	1,232	-2,768	-69.20
32 用品消耗	355,000	137,086	-217,914	-61.38
321 辦公(事務)用品	133,000	9,066	-123,934	-93.18
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	80,000	70,232	-9,768	-12.21
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	105,000	57,788	-47,212	-44.96
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	749,000		-749,000	-100.00
51 購建固定資產	749,000		-749,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	156,000		-156,000	-100.00
514 購置機械及設備	521,000		-521,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-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
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-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113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	%
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00
9 其他	13,000	73,720	60,720	467.08
91 其他支出	13,000	73,720	60,720	467.08
91Y 其他	13,000	73,720	60,720	467.08
合計	183,678,000	47,849,325	-135,828,675	-73.95