

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 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	183,562,000	15,026,013	14,866,000	160,013	1.08	66,994,326	66,647,000	347,326	0.52
財產收入	380,000	117,553	33,000	84,553	256.22	394,716	99,000	295,716	298.70
租金收入	380,000	117,553	33,000	84,553	256.22	394,716	99,000	295,716	298.70
政府撥入收入	182,322,000	14,760,000	14,760,000			66,320,000	66,320,000		
公庫撥款收入	182,322,000	14,760,000	14,760,000			66,320,000	66,320,000		
其他收入	860,000	148,460	73,000	75,460	103.37	279,610	228,000	51,610	22.64
雜項收入	860,000	148,460	73,000	75,460	103.37	279,610	228,000	51,610	22.64
基金用途	183,678,000	14,646,397	14,866,000	-219,603	-1.48	62,495,722	66,647,000	-4,151,278	-6.23
國民教育計畫	97,688,000	7,493,938	7,142,000	351,938	4.93	34,057,097	34,948,000	-890,903	-2.55
其他	97,688,000	7,493,938	7,142,000	351,938	4.93	34,057,097	34,948,000	-890,903	-2.55
一般行政管理計畫	85,241,000	7,152,459	7,724,000	-571,541	-7.40	28,438,625	31,699,000	-3,260,375	-10.29
其他	85,241,000	7,152,459	7,724,000	-571,541	-7.40	28,438,625	31,699,000	-3,260,375	-10.29
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	379,616		379,616		4,498,604		4,498,604	
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					4,892,953	223,000	4,669,953	2,094.15

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 3 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：課業輔導收入超乎預期。

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 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				7,493,938	7,142,000	351,938	4.93
		累計數				34,057,097	34,948,000	-890,903	-2.55
一般行政管理計畫		本月數				7,152,459	7,724,000	-571,541	-7.40
		累計數				28,438,625	31,699,000	-3,260,375	-10.29

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,449,745,450	97,225,760	2,259,900	35,242	2,399,047	1,352,345,301
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			188,487	6,482,750
房屋及建築	353,354,804	65,057,458			1,619,925	286,677,421
機械及設備	15,350,338	12,327,912	85,000	12,610	317,747	2,777,069
交通及運輸設備	1,848,468	1,317,475	36,500		27,278	540,215
雜項設備	18,599,098	12,113,974			245,610	6,239,514
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22,632元，係攤銷22,632元。

資本資產明細表

中華民國 113 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	220,004			22,632		197,372

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22,632元，係攤銷22,632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	1,367,409,999	100.00	負債	2	10,171,745	0.74
流動資產	11	15,064,698	1.10	流動負債	21	9,916,993	0.73
現金	1101	14,299,156	1.05	應付款項	2102	9,916,993	0.73
銀行存款	110102	14,219,156	1.04	應付代收款	210203	9,916,993	0.73
財政局市庫	110102-1	8,826,460	0.65	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,271,371	0.09	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,114,551	0.15	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	14,085	0.00	其他負債	28	254,752	0.02
其他專戶	110102-5	1,992,689	0.15	什項負債	2801	254,752	0.02
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	254,752	0.02
預付款項	1108	765,542	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	765,542	0.06	淨資產	3	1,357,238,254	99.26
固定資產	14	1,352,147,929	98.88	淨資產	31	1,357,238,254	99.26
土地	1401	1,049,430,960	76.75	淨資產	3101	1,357,238,254	99.26
土地	140101	1,049,430,960	76.75	累積餘額	310101	1,352,914,039	98.94
土地改良物	1402	6,482,750	0.47	本期賸餘	310102	2,184,965	0.16
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	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	-6,597,428	-0.48	合計：		1,367,409,999	
房屋建築及設備	1404	286,677,421	20.96				
房屋建築及設備	140401	353,354,804	25.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,677,383	-4.88				
機械及設備	1405	2,777,069	0.20				
機械及設備	140501	15,422,728	1.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,645,659	-0.92				
交通及運輸設備	1406	540,215	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	-1,344,753	-0.10				
雜項設備	1407	6,239,514	0.46				
雜項設備	140701	18,599,098	1.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,359,584	-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	197,372	0.01				
無形資產	1601	197,372	0.01				
電腦軟體	160102	197,372	0.01				
合計：		1,367,409,999					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,026,013	67,030,826
財產收益	117,553	394,716
財產孳息收入	117,553	394,716
政府撥入收入	14,760,000	66,320,000
公庫撥款收入	14,760,000	66,320,000
其他收入	148,460	316,110
受贈收入		36,500
雜項收入	148,460	279,610
支出	15,429,835	64,845,861
人事支出	14,004,029	61,142,891
人事支出	14,004,029	61,142,891
業務支出	555,073	1,191,816
業務支出	555,073	1,191,816
財產損失		126
財產交易損失		126
折舊、折耗及攤銷	783,438	2,350,013
固定資產折舊	775,894	2,327,381
無形資產攤銷	7,544	22,632
其他支出	87,295	161,015
其他支出	87,295	161,015
本期賸餘（短絀）	-403,822	2,184,965
期初淨資產		1,352,914,039
解繳公庫		
淨資產調整數		2,139,250
期末淨資產		1,357,238,254

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	66,994,326	36,500	67,030,826	收入
財產收入	394,716		394,716	財產收益
政府撥入收入	66,320,000		66,320,000	政府撥入收入
其他收入	279,610	36,500	316,110	其他收入
基金用途	62,495,722	2,350,139	64,845,861	支出
用人費用	61,142,891		61,142,891	人事支出
服務費用	980,791	211,025	1,191,816	業務支出
材料及用品費	199,055	-199,055		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,970	-11,970		獎補助支出
資產短絀		126	126	財產損失
其他	161,015	2,350,013	2,350,013	折舊、折耗及攤銷
其他支出			161,015	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,498,604	-2,313,639	2,184,965	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	4,892,953	1,352,345,301	1,357,238,254	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2,350,013元=固定資產折舊2,327,381元+電腦軟體攤銷22,632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	178,000,000	61,142,891	-116,857,109	-65.65
11 正式員額薪資	76,640,000	25,025,713	-51,614,287	-67.35
113 職員薪金	75,240,000	24,731,553	-50,508,447	-67.13
114 工員工資	1,400,000	294,160	-1,105,840	-78.99
12 聘僱及兼職人員薪資	1,864,000	642,070	-1,221,930	-65.55
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	638,839	-1,205,161	-65.36
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	23,775,498	-48,966,502	-67.32
161 職員退休及離職金	70,267,000	23,093,132	-47,173,868	-67.14
162 工員退休及離職金	367,000	26,479	-340,521	-92.79
163 卹償金	2,108,000	655,887	-1,452,113	-68.89
18 福利費	7,718,000	2,003,788	-5,714,212	-74.04
181 分擔員工保險費	6,350,000	1,128,688	-5,221,312	-82.23
183 傷病醫藥費	152,000	4,500	-147,500	-97.04
18Y 其他福利費	1,216,000	870,600	-345,400	-28.40
19 提繳費	1,000	20	-980	-98.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	20	-980	-98.00
2 服務費用	4,546,000	980,791	-3,565,209	-78.43
21 水電費	1,097,000	195,099	-901,901	-82.22
212 工作場所電費	945,000	141,593	-803,407	-85.02
214 工作場所水費	152,000	53,506	-98,494	-64.80

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	8,431	-67,569	-88.91
221 郵費	11,000	1,078	-9,922	-90.20
222 電話費	35,000	7,353	-27,647	-78.99
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	93,000	73,500	-19,500	-20.97
231 國內旅費	3,000		-3,000	-100.00
235 貨物運費	5,000	73,500	68,500	1,370.00
23Y 其他旅運費	85,000		-85,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	238,000	36,798	-201,202	-84.54
241 印刷及裝訂費	238,000	36,798	-201,202	-84.54
25 修理保養及保固費	879,000	295,525	-583,475	-66.38
252 一般房屋修護費	540,000	133,915	-406,085	-75.20
255 機械及設備修護費	191,000	139,010	-51,990	-27.22
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	22,600	-85,400	-79.07
26 保險費	18,000	4,650	-13,350	-74.17
261 一般房屋保險費	16,000		-16,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000	4,650	2,650	132.50
27 一般服務費	1,318,000	227,966	-1,090,034	-82.70
279 外包費	1,318,000	227,966	-1,090,034	-82.70
28 專業服務費	755,000	128,105	-626,895	-83.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	615,000	111,630	-503,370	-81.85
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	12,875	-46,125	-78.18
289 試務甄選費	40,000	3,600	-36,400	-91.00
28A 電腦軟體服務費	41,000		-41,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	10,717	-61,283	-85.12

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	10,717	-61,283	-85.12
3 材料及用品費	359,000	199,055	-159,945	-44.55
31 使用材料費	4,000	1,832	-2,168	-54.20
313 油脂	4,000	1,832	-2,168	-54.20
32 用品消耗	355,000	197,223	-157,777	-44.44
321 辦公(事務)用品	133,000	14,858	-118,142	-88.83
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	119,692	39,692	49.62
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	4,485	-7,515	-62.63
32Y 其他用品消耗	105,000	58,188	-46,812	-44.58
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	11,970	6,970	139.40
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	10,970	7,970	265.67

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113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	%
751 技能競賽	3,000	10,970	7,970	265.67
9 其他	13,000	161,015	148,015	1,138.58
91 其他支出	13,000	161,015	148,015	1,138.58
91Y 其他	13,000	161,015	148,015	1,138.58
合計	183,678,000	62,495,722	-121,182,278	-65.98