

00305

中華民國110年度

(110年1月1日起至110年12月31日止)

高 雄 市 總 決 算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立鼎金國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立鼎金國民中學

目 次

中華民國110年度

甲、總說明.....	1~5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	6
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表.....	7
(2) 基金用途明細表.....	8~9
(3) 資本資產明細表.....	10~11
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	12
(5) 員工人數彙計表.....	13
(6) 用人費用彙計表.....	14~15
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	16
(8) 各項費用彙計表.....	17
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	18
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	19~20
(2) 收入支出表.....	21
(3) 現金流量表.....	22
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	23

高雄市教育發展基金-高雄市立鼎金國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

「國民教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等業務均能達成目標。

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率 (%)
國民教育計畫	91,050,000	89,529,441	98.33
一般行政管理計畫	91,199,000	87,246,347	95.67
建築及設備計畫	506,000	506,000	100.00

(二)業務計畫分項說明：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明 (各業務計畫比較增減超過10%者，請說明原因)	因應改善措施
國民教育計畫	辦理十二年國教課程發展計畫，革新教學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。	已完成	如期完成
一般行政管理計畫	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	充實教學及行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全。	已完成	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立鼎金國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
改善及充實各級學校教學環境設備，營造優質與安全學習環境	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	一、資本支出執行率年度目標值 80%。 二、本年度資本支出執行率 100%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、財產收入	138,000	135,771	-2,229	-1.62	
(一)財產處分收入	-	3,000	3,000	-	係變賣報廢動產及非消耗物品所得 3,000 元。
(二)租金收入	138,000	132,771	-5,229	-3.79	
二、政府撥入收入	181,445,000	176,464,837	-4,980,163	-2.74	
(一)公庫撥款收入	181,445,000	176,464,837	-4,980,163	-2.74	係繳回預算內用人費用賸餘 4,980,163 元
三、其他收入	1,172,000	713,749	-458,251	-39.10	
(一)受贈收入	100,000	100,000	-	-	
(二)雜項收入	1,072,000	613,749	-458,251	-42.75	主要係課輔費短收 423,523 元

(二)基金用途

高雄市教育發展基金-高雄市立鼎金國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	%=(3)/(1)	
一、國民教育計畫	91,050,000	89,529,441	-1,520,559	-1.67	
二、一般行政管理 計畫	91,199,000	87,246,347	-3,952,653	-4.33	
三、建築及設備計 畫	506,000	506,000	-	-	

(三) 餘絀情形

本年度決算賸餘數 3 萬 2,569 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 3 萬 2,569 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 544 萬 643 元
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 547 萬 3,212 元。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 23 萬 4,615 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 72 萬 6,000 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 26 萬 9,985 元。
- (三) 期初現金及約當現金 1,310 萬 5,777 元。
- (四) 期末現金及約當現金 1,234 萬 4,407 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 13 億 6,381 萬 516 元，負債總額 1,094 萬 4,994 元，淨資產總額 13 億 5,286 萬 5,522 元，各項資產、負債及

高雄市教育發展基金-高雄市立鼎金國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 13 億 6,381 萬 516 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,239 萬 4,007 元，占資產總額比例 0.91%，較上年度決算數減少 74 萬 4,425 元，主要係計畫型補助款及廠商履約保證金減少所致。
2. 固定資產 13 億 5,141 萬 6,109 元，占資產總額比例 99.09%，較上年度決算數減少 353 萬 2,156 元，主要係本年度提列折舊費用所致。
3. 無形資產 400 元，占資產總額比例 - %，較上年度決算數減少 1,980 元，係電腦軟體攤銷。

(二) 負債 1,094 萬 4,994 元元占資產總額比例 0.80%，包括：

1. 流動負債 1,068 萬 4,694 元，占資產總額比例 0.78%，較上年度決算數減少 50 萬 7,009 元，主要係新冠肺炎疫情申請補助計畫減少所致。
2. 其他負債 26 萬 300 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數減少 26 萬 9,985 元，主要係廠商履約保證金減少所致。

(三) 淨資產 13 億 5,286 萬 5,522 元占資產總額比例 99.20%，較上年度決算數減少 350 萬 1,567 元，主要係本年度提列折舊費用所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算：無
2. 管制科目：無。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或

高雄市教育發展基金-高雄市立鼎金國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

無。

(六)其他：無。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	182,755,000	100.00	177,314,357	100.00	-5,440,643	-2.98	178,677,002	100.00
45 財產收入	138,000	0.08	135,771	0.08	-2,229	-1.62	219,081	0.12
451 財產處分收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
452 租金收入	138,000	0.08	132,771	0.07	-5,229	-3.79	219,081	0.12
46 政府撥入收入	181,445,000	99.28	176,464,837	99.52	-4,980,163	-2.74	176,520,000	98.79
462 公庫撥款收入	181,445,000	99.28	176,464,837	99.52	-4,980,163	-2.74	176,520,000	98.79
4Y 其他收入	1,172,000	0.64	713,749	0.40	-458,251	-39.10	1,937,921	1.08
4Y0 受贈收入	100,000	0.05	100,000	0.06			100,000	0.06
4YY 雜項收入	1,072,000	0.59	613,749	0.35	-458,251	-42.75	1,837,921	1.03
5 基金用途	182,755,000	100.00	177,281,788	100.00	-5,473,212	-2.99	179,211,692	100.00
53 國民教育計畫	91,050,000	49.82	89,529,441	50.50	-1,520,559	-1.67	90,476,110	50.49
5L 一般行政管理計畫	91,199,000	49.90	87,246,347	49.21	-3,952,653	-4.33	86,785,479	48.43
5M 建築及設備計畫	506,000	0.28	506,000	0.29		0.00	1,950,103	1.09
購建固定資產	506,000	0.28	506,000	0.29			1,950,103	1.09
本期賸餘(短絀-)			32,569		32,569	0.00	-534,690	
期初基金餘額	1,951,000		1,416,444		-534,556	-27.40	1,951,134	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,951,000		1,449,013		-501,987	-25.73	1,416,444	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	182,755,000	177,314,357	-5,440,643	-2.98	
45 財產收入	138,000	135,771	-2,229	-1.62	
451 財產處分收入		3,000	3,000	0.00	變賣報廢動產及非消耗品 所得3,000元
452 租金收入	138,000	132,771	-5,229	-3.79	
46 政府撥入收入	181,445,000	176,464,837	-4,980,163	-2.74	
462 公庫撥款收入	181,445,000	176,464,837	-4,980,163	-2.74	繳回預算內用人費用賸 餘4,980,163元
4Y 其他收入	1,172,000	713,749	-458,251	-39.10	
4Y0 受贈收入	100,000	100,000		0.00	
4YY 雜項收入	1,072,000	613,749	-458,251	-42.75	主要係課業輔導費短收 443,523元

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	182,755,000	177,281,788	-5,473,212	-2.99	
53 國民教育計畫	91,050,000	89,529,441	-1,520,559	-1.67	
1 用人費用	87,775,000	86,721,870	-1,053,130	-1.20	
11 正式員額薪資	63,778,000	61,090,001	-2,687,999	-4.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,319,000	3,797,912	1,478,912	63.77	
13 超時工作報酬	710,000	590,256	-119,744	-16.87	
15 獎金	13,348,000	14,317,526	969,526	7.26	
18 福利費	7,620,000	6,926,175	-693,825	-9.11	
2 服務費用	3,035,000	2,435,714	-599,286	-19.75	
21 水電費	1,046,000	1,034,382	-11,618	-1.11	
22 郵電費	84,000	69,833	-14,167	-16.87	
23 旅運費	32,000	33,195	1,195	3.73	
24 印刷裝訂與廣告費	261,000	198,890	-62,110	-23.80	
25 修理保養及保固費	633,000	529,040	-103,960	-16.42	
26 保險費	18,000	18,954	954	5.30	
28 專業服務費	961,000	551,420	-409,580	-42.62	
3 材料及用品費	229,000	365,224	136,224	59.49	
32 用品消耗	229,000	365,224	136,224	59.49	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000		-1,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000		-2,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
9 其他	7,000	6,633	-367	-5.24	
91 其他支出	7,000	6,633	-367	-5.24	
5L 一般行政管理計畫	91,199,000	87,246,347	-3,952,653	-4.33	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	89,727,000	85,798,897	-3,928,103	-4.38	
11 正式員額薪資	7,860,000	7,440,874	-419,126	-5.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	25,000	80,960	55,960	223.84	
13 超時工作報酬	270,000	391,745	121,745	45.09	
15 獎金	1,772,000	1,984,341	212,341	11.98	
16 退休及卹償金	78,650,000	74,847,514	-3,802,486	-4.83	
18 福利費	1,149,000	1,053,091	-95,909	-8.35	
19 提繳費	1,000	372	-628	-62.80	

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	1,434,000	1,424,664	-9,336	-0.65	
22 郵電費	23,000	6,406	-16,594	-72.15	
23 旅運費	22,000	11,039	-10,961	-49.82	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	25,815	17,815	222.69	
27 一般服務費	1,296,000	1,296,404	404	0.03	
28 專業服務費	13,000	13,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	34,000	21,386	-12,614	-37.10	
31 使用材料費	3,000	4,820	1,820	60.67	
32 用品消耗	31,000	16,566	-14,434	-46.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	3,000	400	-2,600	-86.67	
91 其他支出	3,000	400	-2,600	-86.67	
5M 建築及設備計畫	506,000	506,000			購建固定資產：本年度法定預算數506,000元、決算數506,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	506,000	506,000			
51 購建固定資產	506,000	506,000			

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
			增加
			預算數
資產	1,433,368,996	78,418,351	506,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,046,195,376		
土地改良物	8,537,233	7,872,476	
房屋及建築	348,922,459	46,872,201	96,000
機械及設備	12,747,501	10,630,395	
交通及運輸設備	2,312,586	2,097,073	
雜項設備	14,431,461	10,946,206	410,000
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	220,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,380		
其他			

註：一、土地改良物：本年度增加數7,277,718元，係應付代收款增置3,775,318元、購建中轉列財產220,000元、財產更正分類增加3,282,400元；本年度減少數6,564,800元，係報廢3,282,400元、財產更正分類減少3,282,400元。

二、房屋及建築：可用預算數96,000元(法定預算數96,000元)；本年度增加數96,000元，係本年度預算增置96,000元；本年度減少數1,185,174元，係同額減帳96,000元及報廢1,089,174元。

三、機械及設備：本年度增加數662,660元，係應付代收款增置662,660元；本年度減少數356,165元，係報廢274,265元及投影機更正減帳81,900元。

四、雜項設備：可用預算數410,000元(法定預算數410,000元)；本年度增加數1,102,205元，係本年度預算增置410,000元、國昌國中撥入352,600元、應付代收款增置339,605元；本年度減少數358,491元，係報廢358,491元。

五、購建中固定資產：本年度減少數220,000元，係轉列財產。

六、電腦軟體：本年度增加數400元，係超額攤銷轉回殘值；本年度減少數2,380元，係攤銷2,380元。

高雄市立鼎金國民中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
9,138,983	2,000	8,687,010	3,986,109	1,351,416,509
				1,046,195,376
7,277,718		6,564,800	-2,374,199	3,751,874
96,000		1,185,174	5,290,310	295,670,774
662,660		356,165	483,152	1,940,449
			35,544	179,969
1,102,205		358,491	551,302	3,677,667
		220,000		
400	2,000	2,380		400

註：

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明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		96,000			96,000	96,000		
房屋及建築		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		410,000			410,000	410,000		
雜項設備		410,000			410,000	410,000		
購建中固定資產								
合 計		506,000			506,000	506,000		

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	84	85	1	110年10月8日高市教人字第11037443400號函,110學年度教職員工員額編制分配表,留用技工1人。
職員	82	82	0	
技工	1	2	1	
工友	1	1	0	
合 計	84	85	1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	63,778,000		710,000		13,348,000			7,620,000		85,456,000	2,319,000	87,775,000
正式人員	63,778,000		710,000		13,348,000			7,620,000		85,456,000	650,000	86,106,000
兼任人員											998,000	998,000
其他人員											671,000	671,000
一般行政管理計畫	7,860,000	25,000	270,000		1,772,000	78,650,000		1,149,000	1,000	89,727,000		89,727,000
正式人員	7,860,000		270,000		1,772,000	7,519,000		1,089,000	1,000	18,511,000		18,511,000
兼任人員						250,000				250,000		250,000
其他人員		25,000				70,881,000		60,000		70,966,000		70,966,000
合 計	71,638,000	25,000	980,000		15,120,000	78,650,000		8,769,000	1,000	175,183,000	2,319,000	177,502,000

1.國民教育計畫:年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放70人，預算數6,600,000元，決算數7,622,031元。考績獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放68人，預算數6,748,000元，決算數6,695,495元。

2.一般行政管理計畫:年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放13人，預算數912,000元，決算數957,269元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放13人，預算數860,000元，決算數1,027,072元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
61,090,001		590,256		14,317,526			6,926,175		82,923,958	3,797,912	86,721,870
61,090,001		590,256		14,317,526			6,504,493		82,502,276	25,929	82,528,205
							421,682		421,682	3,771,983	4,193,665
7,440,874	80,960	391,745		1,984,341	74,847,514		1,053,091	372	85,798,897		85,798,897
7,440,874		391,745		1,984,341	6,515,748		1,013,091	372	17,346,171		17,346,171
					184,048				184,048		184,048
	80,960				68,147,718		40,000		68,268,678		68,268,678
68,530,875	80,960	982,001		16,301,867	74,847,514		7,979,266	372	168,722,855	3,797,912	172,520,767

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			182,755,000		177,281,788		-5,473,212	-2.99	
國民教育計畫			91,050,000		89,529,441		-1,520,559	-1.67	
一般行政管理 計畫			91,199,000		87,246,347		-3,952,653	-4.33	
建築及設備計 畫			506,000		506,000		0	0.00	可用預算 數506,000元：本年 度法定預算 數506,000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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	177,502,000	172,520,767	-4,981,233	-2.81
11 正式員額薪資	71,638,000	68,530,875	-3,107,125	-4.34
12 聘僱及兼職人員薪資	2,344,000	3,878,872	1,534,872	65.48
13 超時工作報酬	980,000	982,001	2,001	0.20
15 獎金	15,120,000	16,301,867	1,181,867	7.82
16 退休及卹償金	78,650,000	74,847,514	-3,802,486	-4.83
18 福利費	8,769,000	7,979,266	-789,734	-9.01
19 提繳費	1,000	372	-628	-62.80
2 服務費用	4,469,000	3,860,378	-608,622	-13.62
21 水電費	1,046,000	1,034,382	-11,618	-1.11
22 郵電費	107,000	76,239	-30,761	-28.75
23 旅運費	54,000	44,234	-9,766	-18.09
24 印刷裝訂與廣告費	269,000	224,705	-44,295	-16.47
25 修理保養及保固費	633,000	529,040	-103,960	-16.42
26 保險費	18,000	18,954	954	5.30
27 一般服務費	1,296,000	1,296,404	404	0.03
28 專業服務費	974,000	564,420	-409,580	-42.05
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	263,000	386,610	123,610	47.00
31 使用材料費	3,000	4,820	1,820	60.67
32 用品消耗	260,000	381,790	121,790	46.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000	0	-1,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	506,000	506,000	0	0.00
51 購建固定資產	506,000	506,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000	0	-2,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
9 其他	10,000	7,033	-2,967	-29.67
91 其他支出	10,000	7,033	-2,967	-29.67
合 計	182,755,000	177,281,788	-5,473,212	-2.99

高雄市教育發展基金—高雄市立鼎金國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	848,000	405,340	-442,660	-52.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	848,000	405,340	-442,660	-52.20	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,363,810,516	100.00	1,368,089,077	100.00	-4,278,561	-0.31
流動資產	12,394,007	0.91	13,138,432	0.96	-744,425	-5.67
現金	12,344,407	0.91	13,105,777	0.96	-761,370	-5.81
銀行存款	12,344,407	0.91	13,105,777	0.96	-761,370	-5.81
預付款項	49,600	0.00	32,655	0.00	16,945	51.89
預付費用	49,600	0.00	32,655	0.00	16,945	51.89
固定資產	1,351,416,109	99.09	1,354,948,265	99.04	-3,532,156	-0.26
土地	1,046,195,376	76.71	1,046,195,376	76.47	0	0.00
土地	1,046,195,376	76.71	1,046,195,376	76.47	0	0.00
土地改良物	3,751,874	0.28	664,757	0.05	3,087,117	464.40
土地改良物	9,250,151	0.68	8,537,233	0.62	712,918	8.35
累計折舊-土地改良物	-5,498,277	-0.40	-7,872,476	-0.58	2,374,199	-30.16
房屋建築及設備	295,670,774	21.68	302,050,258	22.08	-6,379,484	-2.11
房屋建築及設備	347,833,285	25.50	348,922,459	25.50	-1,089,174	-0.31
累計折舊-房屋建築及設備	-52,162,511	-3.82	-46,872,201	-3.43	-5,290,310	11.29
機械及設備	1,940,449	0.14	2,117,106	0.15	-176,657	-8.34
機械及設備	13,053,996	0.96	12,747,501	0.93	306,495	2.40
累計折舊-機械及設備	-11,113,547	-0.81	-10,630,395	-0.78	-483,152	4.55
交通及運輸設備	179,969	0.01	215,513	0.02	-35,544	-16.49
交通及運輸設備	2,312,586	0.17	2,312,586	0.17	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,132,617	-0.16	-2,097,073	-0.15	-35,544	1.69
雜項設備	3,677,667	0.27	3,485,255	0.25	192,412	5.52
雜項設備	15,175,175	1.11	14,431,461	1.05	743,714	5.15
累計折舊-雜項設備	-11,497,508	-0.84	-10,946,206	-0.80	-551,302	5.04
購建中固定資產	0	0.00	220,000	0.02	-220,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	220,000	0.02	-220,000	-100.00
無形資產	400	0.00	2,380	0.00	-1,980	-83.19
無形資產	400	0.00	2,380	0.00	-1,980	-83.19
電腦軟體	400	0.00	2,380	0.00	-1,980	-83.19
合 計	1,363,810,516	100.00	1,368,089,077	100.00	-4,278,561	-0.31

信託代理與保證資產 600,000

保證品 600,000

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債):600,000元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債):600,000元，係廠商以銀行履約保證書繳納午餐供應履約保證金600,000元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明五、(四)。

4. 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。

5. 本表配合會計法刪除第29條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

高雄市立鼎金國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	10,944,994	0.80	11,721,988	0.86	-776,994	-6.63
流動負債	10,684,694	0.78	11,191,703	0.82	-507,009	-4.53
應付款項	10,642,694	0.78	11,149,703	0.81	-507,009	-4.55
應付代收款	5,662,531	0.42	10,929,703	0.80	-5,267,172	-48.19
應付工程款	0	0.00	220,000	0.02	-220,000	-100.00
其他應付款	4,980,163	0.37	0	0.00	4,980,163	0.00
預收款項	42,000	0.00	42,000	0.00	0	0.00
預收收入	42,000	0.00	42,000	0.00	0	0.00
其他負債	260,300	0.02	530,285	0.04	-269,985	-50.91
什項負債	260,300	0.02	530,285	0.04	-269,985	-50.91
存入保證金	260,300	0.02	530,285	0.04	-269,985	-50.91
淨資產	1,352,865,522	99.20	1,356,367,089	99.14	-3,501,567	-0.26
淨資產	1,352,865,522	99.20	1,356,367,089	99.14	-3,501,567	-0.26
淨資產	1,352,865,522	99.20	1,356,367,089	99.14	-3,501,567	-0.26
累積餘額	1,352,865,522	99.20	1,356,367,089	99.14	-3,501,567	-0.26
合 計	1,363,810,516	100.00	1,368,089,077	100.00	-4,278,561	-0.31

信託代理與保證負債 600,000
應付保證品 600,000

註：

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110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	182,013,566	100.00			182,013,566	
財產收益	221,197	0.12			221,197	
財產孳息收入	132,771	0.07			132,771	
廢舊物品售價收入	420	0.00			420	
財產交易利益	88,006	0.05			88,006	
政府撥入收入	176,464,837	96.95			176,464,837	
公庫撥款收入	176,464,837	96.95			176,464,837	
其他收入	5,327,532	2.93			5,327,532	
受贈收入	319,861	0.18			319,861	
雜項收入	5,007,671	2.75			5,007,671	
支出	185,515,133	101.92			185,515,133	
人事支出	172,520,767	94.78			172,520,767	
人事支出	172,520,767	94.78			172,520,767	
業務支出	4,247,988	2.33			4,247,988	
業務支出	4,247,988	2.33			4,247,988	
財產損失	146,042	0.08			146,042	
財產交易損失	146,042	0.08			146,042	
折舊、折耗及攤銷	8,593,303	4.72			8,593,303	
固定資產折舊	8,591,323	4.72			8,591,323	
無形資產攤銷	1,980	0.00			1,980	
其他支出	7,033	0.00			7,033	
其他支出	7,033	0.00			7,033	
本期賸餘(短絀)	-3,501,567	-1.92			-3,501,567	
期初淨資產	1,356,367,089	745.20			1,356,367,089	
解繳公庫						
期末淨資產	1,352,865,522	743.28			1,352,865,522	

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2. 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及長期負債等科目，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

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-3,501,567
8002 調整非現金項目	3,736,182
800202 折舊、折耗及攤銷	8,593,303
800203 處理資產損失(利益)	60,616
800204 其他	-4,613,783
800205 流動資產淨減(淨增)	-16,945
800206 流動負債淨增(淨減)	-287,009
81 業務活動之淨現金流入(流出)	234,615
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-726,000
820901 增加固定資產	-726,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-726,000
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-269,985
840402 減少其他負債	-269,985
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-269,985
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-761,370
87 期初現金及約當現金	13,105,777
88 期末現金及約當現金	12,344,407

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及長期負債等科目,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

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	177,314,357	4,699,209	182,013,566	收入
財產收入	135,771	85,426	221,197	財產收益
政府撥入收入	176,464,837		176,464,837	政府撥入收入
其他收入	713,749	4,613,783	5,327,532	其他收入
基金用途	177,281,788	8,233,345	185,515,133	支出
用人費用	172,520,767		172,520,767	人事支出
服務費用	3,860,378	387,610	4,247,988	業務支出
材料及用品費	386,610	-386,610		
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
短絀、賠償給付與支應退場支出		146,042	146,042	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	506,000	-506,000		
		8,593,303	8,593,303	折舊、折耗及攤銷
其他	7,033		7,033	其他支出
本期賸餘(短絀)	32,569	-3,534,136	-3,501,567	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,416,444	1,354,950,645	1,356,367,089	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,449,013	1,351,416,509	1,352,865,522	期末淨資產

註：一、「財產收益」之調整數85,426元=國昌國中移入擊劍訓練器材3,526元之財產交易利益+忠孝國小移入數位投影機81,900元之財產交易利益。

二、「其他收入」之調整數4,613,783元=代收款項增置運動場PU跑道3,775,318元+體育訓練用-防撞墊44,625元+擊劍隊訓練用器材53,000元+羽球隊訓練用-羽球地墊85,000元+自然科學實驗設備-加熱板22,800元+投影機27,300元+圖書180,000元+密碼櫃29,980元+資訊整合控制器296,400元+冷氣機99,360元。

三、「財產損失」之調整數146,042元=報廢電腦設備財產交易損失2,741元+報廢舊運動場PU跑道財產交易損失32,824元+消防設備改善更新同額減帳96,000元+報廢板金工場財產交易損失10,892元+報廢樂器一批財產交易損失2,377元+報廢餐具架財產交易損失780元+報廢調理台櫥櫃財產交易損失240元+報廢氧氣呼吸器財產交易損失188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506,000元=購置雜項設備-海報機80,000元+監視器系統300,000元+圖書30,000元+房屋及建築-消防設備改善更新96,000元。

五、「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,593,303元=固定資產折舊8,591,323元+電腦軟體攤銷數1,980元。

主辦會計人員：



基金主持人：

