

00305

中華民國111年度  
(111年1月1日起至111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-學校名稱

## 目 次

中華民國111年度

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 甲、總說明.....                | 1~6   |
| 乙、決算報表                    |       |
| 壹、主要表                     |       |
| 基金來源、用途及餘絀表.....          | 7     |
| 貳、附屬表                     |       |
| (1) 基金來源明細表.....          | 8     |
| (2) 基金用途明細表.....          | 9~10  |
| (3) 資本資產明細表.....          | 11~12 |
| (4) 固定資產建設改良擴充明細表.....    | 13    |
| (5) 員工人數彙計表.....          | 14    |
| (6) 用人費用彙計表.....          | 15~16 |
| (8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....    | 17    |
| (9) 各項費用彙計表.....          | 18    |
| (10) 管制性項目及統計所需項目比較表..... | 19    |
| 丙、會計報表                    |       |
| (1) 平衡表.....              | 20~21 |
| (2) 收入支出表.....            | 22    |
| (3) 現金流量表.....            | 23    |
| 丁、參考表                     |       |
| 決算與會計收支對照表.....           | 24    |

# 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 111 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<br>(%) |
|----------|------------|------------|------------|
| 國民教育計畫   | 75,060,000 | 79,219,635 | 105.54     |
| 一般行政管理計畫 | 84,302,000 | 79,490,157 | 94.29      |
| 建築及設備計畫  | 1,364,000  | 1,444,936  | 105.93     |

#### (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<br>(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，設計多元、統整、適性之教學活動，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  | 充實教學設備，加強維護校舍，整理學校環境。                 | 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 111 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 80.00%。<br>二、本年度資本支出執行率 100.00%。 |

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

| 來源項目      | 預算數<br>(元)<br>(1) | 決算數<br>(元)<br>(2) | 比較增減                 |               | 比較增減超過 10%<br>原因說明                                 |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|--|
|           |                   |                   | 金額(元)<br>(3)=(2)-(1) | %<br>=(3)/(1) |  |
| 一、財產收入    | 370,000           | 144,300           | -225,700             | -61.00        |  |
| (一)財產處分收入 | -                 | 11,795            | 11,795               | --            | 係變賣報廢動產及非消耗物品所得 11,795 元。                          |
| (二)租金收入   | 370,000           | 132,505           | -237,495             | -64.19        | 場地租借情形不如預期致短收 237,495 元。                           |
| 二、政府撥入收入  | 158,509,000       | 158,468,036       | -40,964              | -0.03         |  |
| (一)公庫撥款收入 | 158,509,000       | 158,468,036       | -40,964              | -0.03         | 係繳回健康檢查費 10,900 元、繳回工程賸餘款 9,064 元、收回減班經費 21,000 元。 |
| 三、其他收入    | 1,072,000         | 683,423           | -388,577             | -36.25        |  |
| (一)雜項收入   | 1,072,000         | 683,423           | -388,577             | -36.25        | 主要係課輔費短收 388,027 元                                 |



# 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 111 年度

### (二)基金用途

| 用 途 項 目    | 預 算 數<br>(元)<br>(1) | 決 算 數<br>(元)<br>(2) | 比 較 增 減              |           | 比較增減超過<br>1 0 %<br>原 因 說 明 |
|------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------|----------------------------|
|            |                     |                     | 金額(元)<br>(3)=(2)-(1) | %=(3)/(1) |                            |
| 一、國民教育計畫   | 75,060,000          | 79,219,635          | 4,159,635            | 5.54      |                            |
| 二、一般行政管理計畫 | 84,302,000          | 79,490,157          | -4,811,843           | -5.71     |                            |
| 三、建築及設備計畫  | 1,364,000           | 1,444,936           | 80,936               | 5.93      |                            |

### (三)餘絀情形

本年度決算短絀 85 萬 8,969 元，較預算短絀 77 萬 5,000 元，增加短絀 8 萬 3,969 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 65 萬 5,241 元
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 57 萬 1,272 元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 90 萬 3,005 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 144 萬 4,936 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 2,920 元。
- (三)期初現金及約當現金 1,234 萬 4,407 元。
- (四)期末現金及約當現金 993 萬 3,546 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 13 億 6,440 萬 6,578 元，負債總額 991 萬 2,302 元，淨資產總額 13 億 5,449 萬 4,276 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 111 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 6,440 萬 6,578 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,050 萬 2,346 元，占資產總額比例 0.77%，較上年度決算數減少 189 萬 1,661 元，主要係支付補助計畫代收代辦款項等案件，致銀行存款減少所致。
2. 固定資產 13 億 5,390 萬 3,832 元，占資產總額比例 99.23%，較上年度決算數增加 248 萬 7,723 元，主要係應付代收款補助增置財產及充實教學設備增加所致。
3. 無形資產 400 元，占資產總額比例 -%，較上年度決算數無增減。

(二) 負債 991 萬 2,302 元占資產總額比例 0.73%，包括：

1. 流動負債 971 萬 4,922 元，占資產總額比例 0.71%，較上年度決算數減少 96 萬 9,772 元，主要係預算內賸餘款減少致其他應付款減少所致。
2. 其他負債 19 萬 7,380 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數減少 6 萬 2,920 元，主要係廠商履約保證金減少所致。

(三) 淨資產 13 億 5,449 萬 4,276 元占資產總額比例 99.27%，較上年度決算數增加 162 萬 8,754 元，主要係固定資產增置教學設備所致。

### 五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：

| 項次 | 業務計畫   | 備查或核准日期及文號                              | 金額(元)     |
|----|--------|---|-----------|
| 1  | 國民教育計畫 | 111 年 9 月 26 日高市教會<br>字第 11137351300 號函 | 4,807,957 |

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 111 年度

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：計 9 萬元，詳如  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

(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  
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  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 核 准 文 號                      | 核 准 金 額 |
|---------|------------------------------|---------|
| 合 計     |                              | 90,000  |
| 興建土地改良物 | 111.7.29高市府教健字第11135478400號函 | 90,000  |

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 111 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      | 159,951,000 | 100.00 | 159,295,759 | 100.00 | -655,241   | -0.41  | 177,314,357 | 100.00 |
| 45 財產收入     | 370,000     | 0.23   | 144,300     | 0.09   | -225,700   | -61.00 | 135,771     | 0.08   |
| 451財產處分收入   |             |        | 11,795      | 0.01   | 11,795     | 0.00   | 3,000       | 0.00   |
| 452租金收入     | 370,000     | 0.23   | 132,505     | 0.08   | -237,495   | -64.19 | 132,771     | 0.07   |
| 46 政府撥入收入   | 158,509,000 | 99.10  | 158,468,036 | 99.48  | -40,964    | -0.03  | 176,464,837 | 99.52  |
| 462公庫撥款收入   | 158,509,000 | 99.10  | 158,468,036 | 99.48  | -40,964    | -0.03  | 176,464,837 | 99.52  |
| 4Y 其他收入     | 1,072,000   | 0.67   | 683,423     | 0.43   | -388,577   | -36.25 | 713,749     | 0.40   |
| 4Y0受贈收入     |             |        |             |        |            |        | 100,000     | 0.06   |
| 4YY雜項收入     | 1,072,000   | 0.67   | 683,423     | 0.43   | -388,577   | -36.25 | 613,749     | 0.35   |
| 5 基金用途      | 160,726,000 | 100.48 | 160,154,728 | 100.54 | -571,272   | -0.36  | 177,281,788 | 99.98  |
| 53 國民教育計畫   | 75,060,000  | 46.93  | 79,219,635  | 49.73  | 4,159,635  | 5.54   | 89,529,441  | 50.49  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 84,302,000  | 52.70  | 79,490,157  | 49.90  | -4,811,843 | -5.71  | 87,246,347  | 49.20  |
| 5M 建築及設備計畫  | 1,364,000   | 0.85   | 1,444,936   | 0.91   | 80,936     | 5.93   | 506,000     | 0.29   |
| 購建固定資產      | 1,364,000   | 0.85   | 1,444,936   | 0.91   | 80,936     | 5.93   | 506,000     | 0.29   |
| 本期賸餘(短絀)    | -775,000    |        | -858,969    |        | -83,969    | 10.83  | 32,569      |        |
| 期初基金餘額      | 1,416,000   |        | 1,449,013   |        | 33,013     | 2.33   | 1,416,444   |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額      | 641,000     |        | 590,044     |        | -50,956    | -7.95  | 1,449,013   |        |

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 111 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     | 159,951,000 | 159,295,759 | -655,241 | -0.41  |  |
| 45 財產收入    | 370,000     | 144,300     | -225,700 | -61.00 |  |
| 451 財產處分收入 |             | 11,795      | 11,795   | 0.00   | 變賣報廢動產及非消耗品所得11,795元                       |
| 452 租金收入   | 370,000     | 132,505     | -237,495 | -64.19 | 場地租借情形不如預期致短收237,495元                      |
| 46 政府撥入收入  | 158,509,000 | 158,468,036 | -40,964  | -0.03  |  |
| 462 公庫撥款收入 | 158,509,000 | 158,468,036 | -40,964  | -0.03  | 繳回健康檢查費10,900元、繳回工程贖餘款9,064元、收回減班經費21,000元 |
| 4Y 其他收入    | 1,072,000   | 683,423     | -388,577 | -36.25 |  |
| 4YY 雜項收入   | 1,072,000   | 683,423     | -388,577 | -36.25 | 主要係課業輔導費短收388,027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 111 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                    | 160,726,000 | 160,154,728 | -571,272   | -0.36   |                              |
| 53 國民教育計畫                 | 75,060,000  | 79,219,635  | 4,159,635  | 5.54    | 併決算詳總說明五、(一)、1。              |
| 1 用人費用                    | 71,521,000  | 76,317,957  | 4,796,957  | 6.71    |                              |
| 11 正式員額薪資                 | 50,571,000  | 52,735,600  | 2,164,600  | 4.28    |                              |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 2,071,000   | 3,437,543   | 1,366,543  | 65.98   |                              |
| 13 超時工作報酬                 | 500,000     | 685,184     | 185,184    | 37.04   |                              |
| 15 獎金                     | 12,000,000  | 14,241,080  | 2,241,080  | 18.68   |                              |
| 18 福利費                    | 6,379,000   | 5,218,550   | -1,160,450 | -18.19  |                              |
| 2 服務費用                    | 3,127,000   | 2,473,605   | -653,395   | -20.90  |                              |
| 21 水電費                    | 1,077,000   | 981,256     | -95,744    | -8.89   |                              |
| 22 郵電費                    | 73,000      | 73,681      | 681        | 0.93    |                              |
| 23 旅運費                    | 78,000      | 27,400      | -50,600    | -64.87  |                              |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 258,000     | 188,346     | -69,654    | -27.00  |                              |
| 25 修理保養及保固費               | 685,000     | 536,259     | -148,741   | -21.71  |                              |
| 26 保險費                    | 18,000      | 16,834      | -1,166     | -6.48   |                              |
| 28 專業服務費                  | 938,000     | 649,829     | -288,171   | -30.72  |                              |
| 3 材料及用品費                  | 393,000     | 326,343     | -66,657    | -16.96  |                              |
| 32 用品消耗                   | 393,000     | 326,343     | -66,657    | -16.96  |                              |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 5,000       |             | -5,000     | -100.00 |                              |
| 44 交通及運輸設備租金              | 5,000       |             | -5,000     | -100.00 |                              |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,000       |             | -4,000     | -100.00 |                              |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,000       |             | -1,000     | -100.00 |                              |
| 75 競賽及交流活動費               | 3,000       |             | -3,000     | -100.00 |                              |
| 9 其他                      | 10,000      | 101,730     | 91,730     | 917.30  |                              |
| 91 其他支出                   | 10,000      | 101,730     | 91,730     | 917.30  |                              |
| 5L 一般行政管理計畫               | 84,302,000  | 79,490,157  | -4,811,843 | -5.71   | 公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。 |
| 1 用人費用                    | 82,868,000  | 78,060,043  | -4,807,957 | -5.80   |                              |
| 11 正式員額薪資                 | 7,000,000   | 7,220,860   | 220,860    | 3.16    |                              |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 20,000      | 2,688       | -17,312    | -86.56  |                              |
| 13 超時工作報酬                 | 200,000     |             | -200,000   | -100.00 |                              |
| 15 獎金                     | 1,620,000   | 2,003,297   | 383,297    | 23.66   |                              |
| 16 退休及卹償金                 | 73,090,000  | 68,121,364  | -4,968,636 | -6.80   |                              |
| 18 福利費                    | 937,000     | 711,586     | -225,414   | -24.06  |                              |
| 19 提繳費                    | 1,000       | 248         | -752       | -75.20  |                              |

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 111 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                    | 1,412,000 | 1,413,057 | 1,057  | 0.07   |   |
| 22 郵電費                    | 3,000     | 1,726     | -1,274 | -42.47 |   |
| 23 旅運費                    | 15,000    | 15,687    | 687    | 4.58   |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 8,000     | 5,242     | -2,758 | -34.48 |   |
| 27 一般服務費                  | 1,302,000 | 1,302,202 | 202    | 0.02   |   |
| 28 專業服務費                  | 12,000    | 16,200    | 4,200  | 35.00  |   |
| 29 公共關係費                  | 72,000    | 72,000    |        |        |   |
| 3 材料及用品費                  | 19,000    | 15,757    | -3,243 | -17.07 |   |
| 31 使用材料費                  | 4,000     | 3,236     | -764   | -19.10 |   |
| 32 用品消耗                   | 15,000    | 12,521    | -2,479 | -16.53 |   |
| 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                      | 2,000     | 300       | -1,700 | -85.00 |   |
| 91 其他支出                   | 2,000     | 300       | -1,700 | -85.00 |   |
| 5M 建築及設備計畫                | 1,364,000 | 1,444,936 | 80,936 | 5.93   | 一、補辦預算詳總說明五、(二)。<br>二、工程管理費:依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算，預算數20,000元(以預算數3%估算)，決算數4,936元。<br>三、購建固定資產：本年度法定預算數1,364,000元，決算數1,354,936元；本年度奉准先行辦理數90,000元，決算數90,000元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 1,364,000 | 1,444,936 | 80,936 | 5.93   |   |
| 51 購建固定資產                 | 1,364,000 | 1,444,936 | 80,936 | 5.93   |   |

高雄市教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加<br>預算數 |
| <b>資產</b>  | 1,433,820,969 | 82,404,460                 | 1,454,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         | 1,046,195,376 |                            |           |
| 土地改良物      | 9,250,151     | 5,498,277                  | 840,000   |
| 房屋及建築      | 347,833,285   | 52,162,511                 | 171,000   |
| 機械及設備      | 13,053,996    | 11,113,547                 | 211,000   |
| 交通及運輸設備    | 2,312,586     | 2,132,617                  | 100,000   |
| 雜項設備       | 15,175,175    | 11,497,508                 | 132,000   |
| 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    |               |                            |           |
| 遞耗資產       |               |                            |           |
| 權利         |               |                            |           |
| 電腦軟體       | 400           |                            |           |
| 發展中之無形資產   |               |                            |           |
| 其他         |               |                            |           |

註：一、土地：本年度增加數427,680元，係公告現值增加427,680元；本年度減少數613,536元，係公告現值減少613,536元。

二、土地改良物：可用預算數840,000元(法定預算數750,000元、奉准先行辦理數90,000元)；本年度增加數1,233,231元，係(1)預算增置740,936元(2)奉准先行辦理數90,000元(3)應付代收款增置402,295元；本年度減少數740,936元，係減值740,936元。

三、房屋及建築：可用預算數171,000元(法定預算數171,000元)；本年度增加數6,222,103元，係(1)預算增置171,000元(2)應付代收款增置6,051,103元(其中教育局委託龍華國中辦理統一採購6,051,103元)；本年度減少數700,584元，係減值700,584元。

四、機械及設備：可用預算數211,000元(法定預算數211,000元)；本年度增加數4,966,662元，係(1)預算增置211,000元(2)應付代收款增置615,662元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購160,000元、委託大同國小辦理統一採購408,790元)(3)財產重分類增加4,140,000元；本年度減少數4,713,449元，係(1)報廢573,449元(累計折舊567,716元)(2)財產重分類減少4,140,000元。

高雄市立鼎金國民中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動       |     | 減少數       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|-----|-----------|------------------------------|---------------|
| 數          | 預算數 |           |                              |               |
| 決算數        | 預算數 | 決算數       |                              |               |
| 17,368,551 |     | 8,835,490 | 6,045,338                    | 1,353,904,232 |
| 427,680    |     | 613,536   |                              | 1,046,009,520 |
| 1,233,231  |     | 740,936   | 405,951                      | 3,838,218     |
| 6,222,103  |     | 700,584   | 6,415,247                    | 294,777,046   |
| 4,966,662  |     | 4,713,449 | 319,469                      | 1,874,193     |
| 213,875    |     | 661,105   | -608,535                     | 341,274       |
| 4,305,000  |     | 1,405,880 | -486,794                     | 7,063,581     |
|            |     |           |                              | 400           |

註：五、交通及運輸設備：可用預算數100,000元(法定預算數100,000元)；本年度增加數213,875元，係(1)預算增置100,000元(2)應付代收款增置113,875元；本年度減少數661,105元，係報廢661,105元(累計折舊654,493元)。

六、雜項設備：可用預算數132,000元(法定預算數132,000元)；本年增加數4,305,000元，係(1)預算增置132,000元、(2)應付代收款增置4,173,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購4,140,000元)；本年度減少數1,405,880元，係報廢1,405,880元(累計折舊1,375,318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明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                        |       |           | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|------------------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本 年 度 奉 准<br>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   |               | 750,000        | 90,000                 |       | 840,000   | 830,936   | -9,064       |                |
| 土地改良物   |               | 750,000        | 90,000                 |       | 840,000   | 830,936   | -9,064       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                        |       |           |           |              |                |
| 房屋及建築   |               | 171,000        |                        |       | 171,000   | 171,000   |              |                |
| 房屋及建築   |               | 171,000        |                        |       | 171,000   | 171,000   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                        |       |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 211,000        |                        |       | 211,000   | 211,000   |              |                |
| 機械及設備   |               | 211,000        |                        |       | 211,000   | 211,000   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                        |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 100,000        |                        |       | 100,000   | 100,000   |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 100,000        |                        |       | 100,000   | 100,000   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                        |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 132,000        |                        |       | 132,000   | 132,000   |              |                |
| 雜項設備    |               | 132,000        |                        |       | 132,000   | 132,000   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                        |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,364,000      | 90,000                 |       | 1,454,000 | 1,444,936 | -9,064       |                |

奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

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 111 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註  |
|------|-------|-------|---------|--|
| 專任人員 | 82    | 81    | -1      | 112年3月17日高市教人字第11231933600號函，111學年度教職員工員額編制分配表,留用技工1人。 |
| 職員   | 80    | 78    | -2      |  |
| 技工   | 1     | 2     | 1       |  |
| 工友   | 1     | 1     | 0       |  |
| 合 計  | 82    | 81    | -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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目       | 預 算        |        |         |    |            |            |     |           |       |             | 兼任人員用人費用  | 總計          |
|----------|------------|--------|---------|----|------------|------------|-----|-----------|-------|-------------|-----------|-------------|
|          | 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          |           |             |
| 國民教育計畫   | 50,571,000 |        | 500,000 |    | 12,000,000 |            |     | 6,379,000 |       | 69,450,000  | 2,071,000 | 71,521,000  |
| 正式人員     | 50,571,000 |        | 500,000 |    | 12,000,000 |            |     | 6,379,000 |       | 69,450,000  |           | 69,450,000  |
| 兼任人員     |            |        |         |    |            |            |     |           |       |             | 1,294,000 | 1,294,000   |
| 其他人員     |            |        |         |    |            |            |     |           |       |             | 777,000   | 777,000     |
| 一般行政管理計畫 | 7,000,000  | 20,000 | 200,000 |    | 1,620,000  | 73,090,000 |     | 937,000   | 1,000 | 82,868,000  |           | 82,868,000  |
| 正式人員     | 7,000,000  |        | 200,000 |    | 1,620,000  | 6,607,000  |     | 893,000   | 1,000 | 16,321,000  |           | 16,321,000  |
| 兼任人員     |            |        |         |    |            | 143,000    |     |           |       | 143,000     |           | 143,000     |
| 其他人員     |            | 20,000 |         |    |            | 66,340,000 |     | 44,000    |       | 66,404,000  |           | 66,404,000  |
| 合 計      | 57,571,000 | 20,000 | 700,000 |    | 13,620,000 | 73,090,000 |     | 7,316,000 | 1,000 | 152,318,000 | 2,071,000 | 154,389,000 |

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6,000,000元，決算數7,500,700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66人，預算數6,000,000元，決算數6,740,380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12人，預算數820,000元，決算數1,009,166元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放12人，預算數800,000元，決算數994,131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 111 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |            |            |     |           |     |             |                  |             |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 52,735,600 |            | 685,184    |    | 14,241,080 |            |     | 5,218,550 |     | 72,880,414  | 3,437,543        | 76,317,957  |
| 52,735,600 |            | 685,184    |    | 14,241,080 |            |     | 4,879,871 |     | 72,541,735  |                  | 72,541,735  |
|            |            |            |    |            |            |     | 338,679   |     | 338,679     | 3,437,543        | 3,776,222   |
| 7,220,860  | 2,688      |            |    | 2,003,297  | 68,121,364 |     | 711,586   | 248 | 78,060,043  |                  | 78,060,043  |
| 7,220,860  |            |            |    | 2,003,297  | 5,980,042  |     | 661,586   | 248 | 15,866,033  |                  | 15,866,033  |
|            |            |            |    |            | 142,639    |     |           |     | 142,639     |                  | 142,639     |
|            | 2,688      |            |    |            | 61,998,683 |     | 50,000    |     | 62,051,371  |                  | 62,051,371  |
| 59,956,460 | 2,688      | 685,184    |    | 16,244,377 | 68,121,364 |     | 5,930,136 | 248 | 150,940,457 | 3,437,543        | 154,378,000 |

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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目          | 數量<br>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          |          |     | 160,726,000 |     | 160,154,728 |      | -571,272   | -0.36 |  |
| 國民教育計畫       |          |     | 75,060,000  |     | 79,219,635  |      | 4,159,635  | 5.54  |  |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 84,302,000  |     | 79,490,157  |      | -4,811,843 | -5.71 |  |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 1,364,000   |     | 1,444,936   |      | 80,936     | 5.93  | 1.可用預算數<br>1,454,000元：本年<br>度法定預算數<br>1,364,000元、本年<br>度奉准先行辦理數<br>90,000元。<br>2.超支主要係奉准<br>先行辦理運動場內<br>側水溝整修工程所<br>致。 |

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111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                    | 154,389,000 | 154,378,000 | -11,000    | -0.01   |
| 11 正式員額薪資                 | 57,571,000  | 59,956,460  | 2,385,460  | 4.14    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 2,091,000   | 3,440,231   | 1,349,231  | 64.53   |
| 13 超時工作報酬                 | 700,000     | 685,184     | -14,816    | -2.12   |
| 15 獎金                     | 13,620,000  | 16,244,377  | 2,624,377  | 19.27   |
| 16 退休及卹償金                 | 73,090,000  | 68,121,364  | -4,968,636 | -6.80   |
| 18 福利費                    | 7,316,000   | 5,930,136   | -1,385,864 | -18.94  |
| 19 提繳費                    | 1,000       | 248         | -752       | -75.20  |
| 2 服務費用                    | 4,539,000   | 3,886,662   | -652,338   | -14.37  |
| 21 水電費                    | 1,077,000   | 981,256     | -95,744    | -8.89   |
| 22 郵電費                    | 76,000      | 75,407      | -593       | -0.78   |
| 23 旅運費                    | 93,000      | 43,087      | -49,913    | -53.67  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 266,000     | 193,588     | -72,412    | -27.22  |
| 25 修理保養及保固費               | 685,000     | 536,259     | -148,741   | -21.71  |
| 26 保險費                    | 18,000      | 16,834      | -1,166     | -6.48   |
| 27 一般服務費                  | 1,302,000   | 1,302,202   | 202        | 0.02    |
| 28 專業服務費                  | 950,000     | 666,029     | -283,971   | -29.89  |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 72,000      | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 412,000     | 342,100     | -69,900    | -16.97  |
| 31 使用材料費                  | 4,000       | 3,236       | -764       | -19.10  |
| 32 用品消耗                   | 408,000     | 338,864     | -69,136    | -16.95  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 5,000       | 0           | -5,000     | -100.00 |
| 44 交通及運輸設備租金              | 5,000       | 0           | -5,000     | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 1,364,000   | 1,444,936   | 80,936     | 5.93    |
| 51 購建固定資產                 | 1,364,000   | 1,444,936   | 80,936     | 5.93    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 5,000       | 1,000       | -4,000     | -80.00  |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       | 0          | 0.00    |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,000       | 0           | -1,000     | -100.00 |
| 75 競賽及交流活動費               | 3,000       | 0           | -3,000     | -100.00 |
| 9 其他                      | 12,000      | 102,030     | 90,030     | 750.25  |
| 91 其他支出                   | 12,000      | 102,030     | 90,030     | 750.25  |
| 合 計                       | 160,726,000 | 160,154,728 | -571,272   | -0.36   |

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 111 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               | 835,000 | 527,199 | -307,801 | -36.86 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 835,000 | 527,199 | -307,801 | -36.86 |     |

高雄市教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

| 科 目          | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減    |          |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|----------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額        | %        |
| <b>資 產</b>   | 1,364,406,578 | 100.00 | 1,363,810,516 | 100.00 | 596,062    | 0.04     |
| 流動資產         | 10,502,346    | 0.77   | 12,394,007    | 0.91   | -1,891,661 | -15.26   |
| 現金           | 9,933,546     | 0.73   | 12,344,407    | 0.91   | -2,410,861 | -19.53   |
| 銀行存款         | 9,933,546     | 0.73   | 12,344,407    | 0.91   | -2,410,861 | -19.53   |
| 預付款項         | 568,800       | 0.04   | 49,600        | 0.00   | 519,200    | 1,046.77 |
| 預付費用         | 568,800       | 0.04   | 49,600        | 0.00   | 519,200    | 1,046.77 |
| 固定資產         | 1,353,903,832 | 99.23  | 1,351,416,109 | 99.09  | 2,487,723  | 0.18     |
| 土地           | 1,046,009,520 | 76.66  | 1,046,195,376 | 76.71  | -185,856   | -0.02    |
| 土地           | 1,046,009,520 | 76.66  | 1,046,195,376 | 76.71  | -185,856   | -0.02    |
| 土地改良物        | 3,838,218     | 0.28   | 3,751,874     | 0.28   | 86,344     | 2.30     |
| 土地改良物        | 9,742,446     | 0.71   | 9,250,151     | 0.68   | 492,295    | 5.32     |
| 累計折舊-土地改良物   | -5,904,228    | -0.43  | -5,498,277    | -0.40  | -405,951   | 7.38     |
| 房屋建築及設備      | 294,777,046   | 21.60  | 295,670,774   | 21.68  | -893,728   | -0.30    |
| 房屋建築及設備      | 353,354,804   | 25.90  | 347,833,285   | 25.50  | 5,521,519  | 1.59     |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -58,577,758   | -4.29  | -52,162,511   | -3.82  | -6,415,247 | 12.30    |
| 機械及設備        | 1,874,193     | 0.14   | 1,940,449     | 0.14   | -66,256    | -3.41    |
| 機械及設備        | 13,307,209    | 0.98   | 13,053,996    | 0.96   | 253,213    | 1.94     |
| 累計折舊-機械及設備   | -11,433,016   | -0.84  | -11,113,547   | -0.81  | -319,469   | 2.87     |
| 交通及運輸設備      | 341,274       | 0.03   | 179,969       | 0.01   | 161,305    | 89.63    |
| 交通及運輸設備      | 1,865,356     | 0.14   | 2,312,586     | 0.17   | -447,230   | -19.34   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,524,082    | -0.11  | -2,132,617    | -0.16  | 608,535    | -28.53   |
| 雜項設備         | 7,063,581     | 0.52   | 3,677,667     | 0.27   | 3,385,914  | 92.07    |
| 雜項設備         | 18,074,295    | 1.32   | 15,175,175    | 1.11   | 2,899,120  | 19.10    |
| 累計折舊-雜項設備    | -11,010,714   | -0.81  | -11,497,508   | -0.84  | 486,794    | -4.23    |
| 無形資產         | 400           | 0.00   | 400           | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 無形資產         | 400           | 0.00   | 400           | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 電腦軟體         | 400           | 0.00   | 400           | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 合 計          | 1,364,406,578 | 100.00 | 1,363,810,516 | 100.00 | 596,062    | 0.04     |

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)性質科目:600,000元。  
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目: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。



高雄市立鼎金國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減    |        |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|            | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額        | %      |
| <b>負 債</b> | 9,912,302     | 0.73   | 10,944,994    | 0.80   | -1,032,692 | -9.44  |
| 流動負債       | 9,714,922     | 0.71   | 10,684,694    | 0.78   | -969,772   | -9.08  |
| 應付款項       | 9,684,922     | 0.71   | 10,642,694    | 0.78   | -957,772   | -9.00  |
| 應付代收款      | 9,635,358     | 0.71   | 5,662,531     | 0.42   | 3,972,827  | 70.16  |
| 其他應付款      | 49,564        | 0.00   | 4,980,163     | 0.37   | -4,930,599 | -99.00 |
| 預收款項       | 30,000        | 0.00   | 42,000        | 0.00   | -12,000    | -28.57 |
| 預收收入       | 30,000        | 0.00   | 42,000        | 0.00   | -12,000    | -28.57 |
| 其他負債       | 197,380       | 0.01   | 260,300       | 0.02   | -62,920    | -24.17 |
| 什項負債       | 197,380       | 0.01   | 260,300       | 0.02   | -62,920    | -24.17 |
| 存入保證金      | 197,380       | 0.01   | 260,300       | 0.02   | -62,920    | -24.17 |
| <b>淨資產</b> | 1,354,494,276 | 99.27  | 1,352,865,522 | 99.20  | 1,628,754  | 0.12   |
| 淨資產        | 1,354,494,276 | 99.27  | 1,352,865,522 | 99.20  | 1,628,754  | 0.12   |
| 淨資產        | 1,354,494,276 | 99.27  | 1,352,865,522 | 99.20  | 1,628,754  | 0.12   |
| 累積餘額       | 1,354,494,276 | 99.27  | 1,352,865,522 | 99.20  | 1,628,754  | 0.12   |
| 合 計        | 1,364,406,578 | 100.00 | 1,363,810,516 | 100.00 | 596,062    | 0.04   |

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111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       | 171,079,374   | 100.00 | 182,013,566   | 100.00 | -10,934,192 | -6.01    |
| 財產收益     | 571,980       | 0.33   | 221,197       | 0.12   | 350,783     | 158.58   |
| 財產孳息收入   | 132,505       | 0.08   | 132,771       | 0.07   | -266        | -0.20    |
| 廢舊物品售價收入 | 3,052         | 0.00   | 420           | 0.00   | 2,632       | 626.67   |
| 財產交易利益   | 436,423       | 0.26   | 88,006        | 0.05   | 348,417     | 395.90   |
| 政府撥入收入   | 158,468,036   | 92.63  | 176,464,837   | 96.95  | -17,996,801 | -10.20   |
| 公庫撥款收入   | 158,468,036   | 92.63  | 176,464,837   | 96.95  | -17,996,801 | -10.20   |
| 其他收入     | 12,039,358    | 7.04   | 5,327,532     | 2.93   | 6,711,826   | 125.98   |
| 受贈收入     | 106,432       | 0.06   | 319,861       | 0.18   | -213,429    | -66.73   |
| 雜項收入     | 11,932,926    | 6.98   | 5,007,671     | 2.75   | 6,925,255   | 138.29   |
| 支出       | 169,450,620   | 99.05  | 185,515,133   | 101.92 | -16,064,513 | -8.66    |
| 人事支出     | 154,378,000   | 90.24  | 172,520,767   | 94.78  | -18,142,767 | -10.52   |
| 人事支出     | 154,378,000   | 90.24  | 172,520,767   | 94.78  | -18,142,767 | -10.52   |
| 業務支出     | 4,229,762     | 2.47   | 4,247,988     | 2.33   | -18,226     | -0.43    |
| 業務支出     | 4,229,762     | 2.47   | 4,247,988     | 2.33   | -18,226     | -0.43    |
| 財產損失     | 2,097,963     | 1.23   | 146,042       | 0.08   | 1,951,921   | 1,336.55 |
| 財產交易損失   | 2,097,963     | 1.23   | 146,042       | 0.08   | 1,951,921   | 1,336.55 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 8,573,565     | 5.01   | 8,593,303     | 4.72   | -19,738     | -0.23    |
| 固定資產折舊   | 8,573,565     | 5.01   | 8,591,323     | 4.72   | -17,758     | -0.21    |
| 無形資產攤銷   | 0             | 0.00   | 1,980         | 0.00   | -1,980      | -100.00  |
| 其他支出     | 171,330       | 0.10   | 7,033         | 0.00   | 164,297     | 2,336.09 |
| 其他支出     | 171,330       | 0.10   | 7,033         | 0.00   | 164,297     | 2,336.09 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,628,754     | 0.95   | -3,501,567    | -1.92  | 5,130,321   | -146.52  |
| 期初淨資產    | 1,352,865,522 | 790.78 | 1,356,367,089 | 745.20 | -3,501,567  | -0.26    |
| 解繳公庫     |               |        |               |        |             |          |
| 期末淨資產    | 1,354,494,276 | 791.73 | 1,352,865,522 | 743.28 | 1,628,754   | 0.12     |

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111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)              | 1,628,754   |
| 8002 調整非現金項目               | -2,531,759  |
| 800202 折舊、折耗及攤銷            | 8,573,565   |
| 800203 處理資產損失(利益)          | 1,670,283   |
| 800204 其他                  | -11,286,635 |
| 800205 流動資產淨減(淨增)          | -519,200    |
| 800206 流動負債淨增(淨減)          | -969,772    |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -903,005    |
| 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 | -1,444,936  |
| 820901 增加固定資產              | -1,444,936  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,444,936  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -62,920     |
| 840402 減少其他負債              | -62,920     |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -62,920     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -2,410,861  |
| 87 期初現金及約當現金               | 12,344,407  |
| 88 期末現金及約當現金               | 9,933,546   |

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 111 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                        | 159,295,759 | 11,783,615    | 171,079,374   | 收入       |
| 財產收入                        | 144,300     | 427,680       | 571,980       | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 158,468,036 |               | 158,468,036   | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 683,423     | 11,355,935    | 12,039,358    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 160,154,728 | 9,295,892     | 169,450,620   | 支出       |
| 用人費用                        | 154,378,000 |               | 154,378,000   | 人事支出     |
| 服務費用                        | 3,886,662   | 343,100       | 4,229,762     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 342,100     | -342,100      |               |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 1,000       | -1,000        |               | 獎補助支出    |
| 資產短絀                        |             | 2,097,963     | 2,097,963     | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資  | 1,444,936   | -1,444,936    |               |          |
|                             |             | 8,573,565     | 8,573,565     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 102,030     | 69,300        | 171,330       | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | -858,969    | 2,487,723     | 1,628,754     | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 1,449,013   | 1,351,416,509 | 1,352,865,522 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |             |               |               | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 590,044     | 1,353,904,232 | 1,354,494,276 | 期末淨資產    |

註：一、「財產收益」之調整數427,680元=土地公告現值增加427,680元。

二、「其他收入」之調整數11,355,935元=代收款項增置土地改良物402,295元+代收款項增置房屋及建築6,051,103元(其中教育局委託龍華國中辦理統一採購6,051,103元)+代收款項增置機械及設備615,662元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購160,000元、委託大同國小辦理統一採購408,790元)+代收款項增置交通及運輸設備113,875元+代收款項增置雜項設備4,173,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購4,140,000元)。

三、「財產損失」之調整數2,097,963元=土地公告現值減少613,536元+土地改良物更新減值740,936元+房屋及建築更新減值700,584元+報廢機械及設備交易損失5,733元+報廢交通及運輸設備交易損失6,612元+報廢雜項設備交易損失30,562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1,444,936元=增置土地改良物830,936元+增置房屋及建築171,000元+增置機械及設備211,000元+增置交通及運輸設備100,000元+增置雜項設備132,000元。

五、「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,573,565元=固定資產折舊8,573,565元。

六、「其他支出」之調整數69,300元=補提以前年度折舊費用69,300元。

主辦會計人員：



基金主持人：

