

# 高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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      | 375,691,000        | 10,921,259  | 12,300,000 | -1,378,741  | -11.21  | 372,867,272           | 375,489,000 | -2,621,728  | -0.70  |
| 財產收入      | 2,396,000          | 206,061     | 100,000    | 106,061     | 106.06  | 1,863,791             | 2,294,000   | -430,209    | -18.75 |
| 財產處分收入    | 100,000            | 35,390      |            | 35,390      |         | 140,210               | 100,000     | 40,210      | 40.21  |
| 租金收入      | 2,293,000          | 170,671     | 100,000    | 70,671      | 70.67   | 1,723,034             | 2,193,000   | -469,966    | -21.43 |
| 利息收入      | 3,000              |             |            |             |         | 547                   | 1,000       | -453        | -45.30 |
| 政府撥入收入    | 331,068,000        |             |            |             |         | 331,068,000           | 331,068,000 |             |        |
| 公庫撥款收入    | 331,068,000        |             |            |             |         | 331,068,000           | 331,068,000 |             |        |
| 教學收入      | 36,227,000         | 10,693,415  | 12,100,000 | -1,406,585  | -11.62  | 34,208,283            | 36,227,000  | -2,018,717  | -5.57  |
| 學雜費收入     | 36,227,000         | 10,693,415  | 12,100,000 | -1,406,585  | -11.62  | 34,208,283            | 36,227,000  | -2,018,717  | -5.57  |
| 其他收入      | 6,000,000          | 21,783      | 100,000    | -78,217     | -78.22  | 5,727,198             | 5,900,000   | -172,802    | -2.93  |
| 雜項收入      | 6,000,000          | 21,783      | 100,000    | -78,217     | -78.22  | 5,727,198             | 5,900,000   | -172,802    | -2.93  |
| 基金用途      | 383,691,000        | 23,946,406  | 3,588,000  | 20,358,406  | 567.40  | 350,245,073           | 367,720,000 | -17,474,927 | -4.75  |
| 高中及高職教育計畫 | 234,309,000        | 20,666,090  | 2,874,000  | 17,792,090  | 619.07  | 230,509,525           | 230,952,000 | -442,475    | -0.19  |
| 其他        | 234,309,000        | 20,666,090  | 2,874,000  | 17,792,090  | 619.07  | 230,509,525           | 230,952,000 | -442,475    | -0.19  |
| 其他教育計畫    | 8,735,000          | 960,457     | 380,000    | 580,457     | 152.75  | 4,347,360             | 6,076,000   | -1,728,640  | -28.45 |
| 其他        | 8,735,000          | 960,457     | 380,000    | 580,457     | 152.75  | 4,347,360             | 6,076,000   | -1,728,640  | -28.45 |
| 一般行政管理計畫  | 123,084,000        | 2,163,930   | 334,000    | 1,829,930   | 547.88  | 110,583,983           | 122,770,000 | -12,186,017 | -9.93  |
| 其他        | 123,084,000        | 2,163,930   | 334,000    | 1,829,930   | 547.88  | 110,583,983           | 122,770,000 | -12,186,017 | -9.93  |
| 建築及設備計畫   | 17,563,000         | 155,929     |            | 155,929     |         | 4,804,205             | 7,922,000   | -3,117,795  | -39.36 |
| 購建固定資產    | 17,563,000         | 155,929     |            | 155,929     |         | 4,804,205             | 7,922,000   | -3,117,795  | -39.36 |
| 本期賸餘(短絀)  | -8,000,000         | -13,025,147 | 8,712,000  | -21,737,147 | -249.51 | 22,622,199            | 7,769,000   | 14,853,199  | 191.19 |
| 期初基金餘額    | 47,632,000         |             |            |             |         | 60,781,398            | 47,632,000  | 13,149,398  | 27.61  |
| 解繳公庫      |                    |             |            |             |         |                       |             |             |        |
| 期末基金餘額    | 39,632,000         |             |            |             |         | 83,403,597            | 55,401,000  | 28,002,597  | 50.55  |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係財物變賣收入超出預期所致。
2. 租金收入：係太陽光電發電系統租賃案第一年租期未滿一年以致租金收入未如預期、場地租借收入未達預期。
3. 利息收入：係利息收入未如預期所致。

二、基金用途：

1. 其他教育計畫：各項業務積極規劃中。
2. 建築及設備計畫：
  - (1) 房屋及建築：I. 中央補助計畫核定未如預期致配合款分配數166,400元未支用。II. 仁愛大樓廁所改善工程施工中，分配數71,509元尚未支用。III. 賸餘款4,004元。
  - (2) 機械及設備：I. 因應各項補助款核定情形及執行進度，配合款638,084元尚未支用。II. 賸餘款103,071元。
  - (3) 交通及運輸設備：監視系統改善2,270,000元執行中。
  - (4) 雜項設備：I. 多功能教室電動投影銀幕故障更新等101,000元，先行勻支冷氣機經費支應。II. 應業務需要，圖書櫃及電子圖書採購提前支應34,273元。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目    |    | 本月數<br>及<br>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          | %      |
| 高中及高職教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 20,666,090  | 2,874,000   | 17,792,090  | 619.07 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 230,509,525 | 230,952,000 | -442,475    | -0.19  |
| 其他教育計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 960,457     | 380,000     | 580,457     | 152.75 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 4,347,360   | 6,076,000   | -1,728,640  | -28.45 |
| 一般行政管理計畫  |    | 本月數             |       |       |       | 2,163,930   | 334,000     | 1,829,930   | 547.88 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 110,583,983 | 122,770,000 | -12,186,017 | -9.93  |
| 建築及設備計畫   |    | 本月數             |       |       |       | 155,929     | 0           | 155,929     | 0.00   |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 4,804,205   | 7,922,000   | -3,117,795  | -39.36 |

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動     |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|---------------|------------------------|-------------|-----------|------------------------------|---------------|
|            |               |                        | 增加數         | 減少數       |                              |               |
| <b>資產</b>  | 2,765,332,361 | 553,092,486            | 104,092,004 | 6,904,423 | 25,514,913                   | 2,283,912,543 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |             |           |                              |               |
| 土地         | 1,842,882,735 |                        | 73,066,467  |           |                              | 1,915,949,202 |
| 土地改良物      | 54,085,604    | 53,358,312             |             |           | 49,445                       | 677,847       |
| 房屋及建築      | 525,896,574   | 234,517,593            | 2,303,854   | 129,596   | 8,413,789                    | 285,139,450   |
| 機械及設備      | 252,891,259   | 194,705,435            | 24,342,975  | 5,343,559 | 15,609,483                   | 61,575,757    |
| 交通及運輸設備    | 11,851,532    | 7,861,713              | 261,000     | 97,536    | 626,592                      | 3,526,691     |
| 雜項設備       | 76,585,566    | 62,649,433             | 3,867,217   | 999,877   | 815,604                      | 15,987,869    |
| 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    |               |                        | 137,491     |           |                              | 137,491       |
| 遞耗資產       |               |                        |             |           |                              |               |

註：

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額  |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|---------|------------------------------|---------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數     |                              |         |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 1,139,091     |                        | 113,000 | 333,855 |                              | 918,236 |

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 月份

- 1.土地：增加73,066,467元(公告地價調整73,066,467元)。
- 2.房屋及建築：增加2,303,854元(預算129,596元、應付代收款2,174,258元-係教育局委託新興高中統一採購電力系統改善工程)；減少129,596元(減值129,596元)。
- 3.機械及設備：增加24,342,975元(預算4,040,845元、應付代收款3,978,766元、受贈16,015,378元、撥入307,986元)；減少5,343,559元(報廢4,905,773元、減值54,800元、更正減帳257,986元、移撥125,000元)。
- 4.交通及運輸設備：增加261,000元(預算121,000元、應付代收款140,000元)；減少97,536元(報廢97,536元)。
- 5.雜項設備：增加3,867,217元(預算375,273元、應付代收款3,444,944元-含教育局委託福山國中統一採購冷氣設備2,733,000元、受贈47,000元)；減少999,877元(減值153,840元、報廢846,037元)。
- 6.購建中固定資產：增加137,491元(預算支付仁愛大樓廁所改善工程規劃設計費等137,491元)。
- 7.電腦軟體：增加113,000元(預算15,000元、應付代收款98,000元)；減少333,855元(報廢3,814元、攤銷330,041元)。



高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 11 月份

203-8

單位：新臺幣元

| 計畫名稱           | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |            |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|----------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|------------|--------|-------------|----------|
|                | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減       |        |             |          |
|                |                 |                  |                    |     |            |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %     | 金額         | %      |             |          |
| 其他<br>其他<br>總計 |                 | 17,563,000       |                    |     | 17,563,000 | 7,922,000       | 4,804,205 |           | 4,804,205 | 60.64 | -3,117,795 | -39.36 |             |          |



高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國111年11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        | 2,437,636,192 | 100.00 | 負債        | 2      | 70,320,052    | 2.88  |
| 流動資產      | 11       | 152,156,742   | 6.24   | 流動負債      | 21     | 62,070,797    | 2.55  |
| 現金        | 1101     | 149,119,660   | 6.12   | 應付款項      | 2102   | 62,011,029    | 2.54  |
| 庫存現金      | 110101   | 0             | 0.00   | 應付代收款     | 210203 | 62,011,029    | 2.54  |
| 銀行存款      | 110102   | 148,969,660   | 6.11   | 應付費用      | 210204 | 0             | 0.00  |
| 財政局市庫     | 110102-1 | 127,775,007   | 5.24   | 預收款項      | 2106   | 59,768        | 0.00  |
| 保管金       | 110102-2 | 6,812,272     | 0.28   | 預收收入      | 210602 | 59,768        | 0.00  |
| 午餐專戶      | 110102-3 | 7,917,645     | 0.32   | 其他負債      | 28     | 8,249,255     | 0.34  |
| 教育儲蓄戶     | 110102-4 | 5,106,284     | 0.21   | 什項負債      | 2801   | 8,249,255     | 0.34  |
| 其他專戶      | 110102-5 | 1,358,452     | 0.06   | 存入保證金     | 280104 | 6,682,348     | 0.27  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 150,000       | 0.01   | 應付退休及離職金  | 280106 | 1,566,907     | 0.06  |
| 預付款項      | 1108     | 3,037,082     | 0.12   | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 0             | 0.00  |
| 預付費用      | 110804   | 3,037,082     | 0.12   | 淨資產       | 3      | 2,367,316,140 | 97.12 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 1,566,907     | 0.06   | 淨資產       | 31     | 2,367,316,140 | 97.12 |
| 準備金       | 1203     | 1,566,907     | 0.06   | 淨資產       | 3101   | 2,367,316,140 | 97.12 |
| 退休及離職準備金  | 120301   | 1,566,907     | 0.06   | 累積餘額      | 310101 | 2,273,021,273 | 93.25 |
| 信託代理與保證資產 |          | 71,050        |        | 信託代理與保證負債 |        | 71,050        |       |
| 保管品       |          | 71,050        |        | 應付保管品     |        | 71,050        |       |
| 保證品       |          | 0             |        | 應付保證品     |        | 0             |       |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額：係商品禮券共計71,050元，其中萊爾富禮券70,300元、7-11商品卡250元、九乘九禮券500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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國111年11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     |               |      |
| 固定資產         | 14     | 2,282,994,307 | 93.66 | 本期賸餘      | 310102 | 94,294,867    | 3.87 |
| 土地           | 1401   | 1,915,949,202 | 78.60 | 合計：       |        | 2,437,636,192 |      |
| 土地           | 140101 | 1,915,949,202 | 78.60 |           |        |               |      |
| 土地改良物        | 1402   | 677,847       | 0.03  |           |        |               |      |
| 土地改良物        | 140201 | 54,085,604    | 2.22  |           |        |               |      |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -53,407,757   | -2.19 |           |        |               |      |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 285,139,450   | 11.70 |           |        |               |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 528,070,832   | 21.66 |           |        |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -242,931,382  | -9.97 |           |        |               |      |
| 機械及設備        | 1405   | 61,575,757    | 2.53  |           |        |               |      |
| 機械及設備        | 140501 | 271,890,675   | 11.15 |           |        |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -210,314,918  | -8.63 |           |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 3,526,691     | 0.14  |           |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 12,014,996    | 0.49  |           |        |               |      |
| 信託代理與保證資產    |        | 71,050        |       | 信託代理與保證負債 |        | 71,050        |      |
| 保管品          |        | 71,050        |       | 應付保管品     |        | 71,050        |      |
| 保證品          |        | 0             |       | 應付保證品     |        | 0             |      |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額：係商品禮券共計71,050元，其中萊爾富禮券70,300元、7-11商品卡250元、九乘九禮券500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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

平衡表

中華民國111年11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 |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -8,488,305    | -0.35 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 15,987,869    | 0.66  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 79,452,906    | 3.26  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -63,465,037   | -2.60 |        |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 137,491       | 0.01  |        |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 137,491       | 0.01  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 918,236       | 0.04  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 918,236       | 0.04  |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 918,236       | 0.04  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 2,437,636,192 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

71,050

保管品

71,050

保證品

0

信託代理與保證負債

71,050

應付保管品

71,050

應付保證品

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額：係商品禮券共計71,050元，其中萊爾富禮券70,300元、7-11商品卡250元、九乘九禮券500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，應說明其總額及內容並包括發生時間、對象及原因：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 24,196,785 | 467,826,062 |
| 財產收益     | 206,061    | 75,142,082  |
| 財產孳息收入   | 170,671    | 1,723,581   |
| 廢舊物品售價收入 |            | 3,600       |
| 財產交易利益   | 35,390     | 73,414,901  |
| 政府撥入收入   |            | 331,068,000 |
| 公庫撥款收入   |            | 331,068,000 |
| 教學收入     | 10,693,415 | 34,208,283  |
| 學雜費收入    | 10,693,415 | 34,208,283  |
| 其他收入     | 13,297,309 | 27,407,697  |
| 受贈收入     | 11,784,727 | 11,969,871  |
| 雜項收入     | 1,512,582  | 15,437,826  |
| 支出       | 26,455,811 | 373,531,195 |
| 人事支出     | 20,124,401 | 319,791,444 |
| 人事支出     | 20,124,401 | 319,791,444 |
| 業務支出     | 2,991,913  | 23,285,835  |
| 業務支出     | 2,991,913  | 23,285,835  |
| 獎補助支出    | 60,560     | 423,880     |
| 其他獎補助    | 60,560     | 423,880     |
| 財產損失     | 20,436     | 728,366     |
| 財產交易損失   | 20,436     | 728,366     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,644,898  | 27,376,961  |
| 固定資產折舊   | 2,615,119  | 27,046,920  |
| 無形資產攤銷   | 29,779     | 330,041     |
| 其他支出     | 613,603    | 1,924,709   |
| 其他支出     | 613,603    | 1,924,709   |

高雄市教育發展基金 — 高雄市立中正高級工業職業學校

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本月數        | 累計數           |
| 本期賸餘(短絀) | -2,259,026 | 94,294,867    |
| 期初淨資產    |            | 2,273,021,273 |
| 解繳公庫     |            |               |
| 期末淨資產    |            | 2,367,316,140 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

203-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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                    | 372,867,272 | 94,958,790    | 467,826,062   | 收入       |
| 財產收入                    | 1,863,791   | 73,278,291    | 75,142,082    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 331,068,000 |               | 331,068,000   | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 34,208,283  |               | 34,208,283    | 教學收入     |
| 其他收入                    | 5,727,198   | 21,680,499    | 27,407,697    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 350,245,073 | 23,286,122    | 373,531,195   | 支出       |
| 用人費用                    | 319,791,444 |               | 319,791,444   | 人事支出     |
| 服務費用                    | 20,452,119  | 2,833,716     | 23,285,835    | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 1,779,755   | -1,779,755    |               |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 345,666     | -345,666      |               |          |
| 稅捐及規費(強制費)              | 2,456       | -2,456        |               |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,129,719   | -705,839      | 423,880       | 獎補助支出    |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出          |             | 728,366       | 728,366       | 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  | 4,819,205   | -4,819,205    |               |          |
| 其他                      | 1,924,709   | 27,376,961    | 27,376,961    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 1,924,709   |               | 1,924,709     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 22,622,199  | 71,672,668    | 94,294,867    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 60,781,398  | 2,212,239,875 | 2,273,021,273 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |             |               |               | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 83,403,597  | 2,283,912,543 | 2,367,316,140 | 期末淨資產    |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

- 註：1. 「財產收益」之調整數73,278,291元=土地公告現值增加73,066,467元+教育局移入碎紙機等設備211,824元。  
 2. 「其他收入」之調整數21,680,499元=代收款項購置耐壓實驗架等設備9,835,968元(其中教育局委託福山國中統一採購冷氣設備2,733,000元、委託新興高中統一採購電力系統改善工程2,174,258元)+日電能源公司捐贈電視機13,000元+保七總隊捐贈教學用汽車15,504元+國際商工捐贈羽球柱等設備31,300元+教育部捐贈高速車床等設備11,784,727元。  
 3. 「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4,819,205元=購置不斷電系統等設備4,804,205元+購置電腦軟體15,000元。  
 4. 「財產損失」之調整數728,366元=處分下潛式講桌等設備財產交易損失607,292元+處分電腦軟體財產交易損失3,814元+移撥個人電腦等設備予教育局財產交易損失117,260元。  
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數27,376,961元=固定資產折舊27,046,920元+電腦軟體攤銷數330,041元。