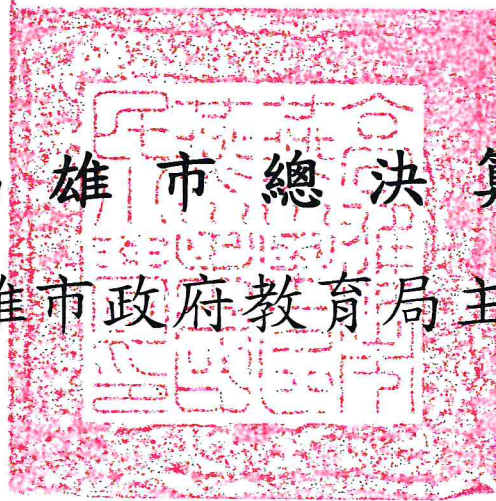


中華民國110年度
(110年1月1日起至110年12月31日止)

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)

高雄市燕巢區燕巢國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

目 次

中華民國110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
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	18
(9) 各項費用彙計表	19
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
(1) 平衡表	21~22
(2) 收入支出表	23
(3) 現金流量表	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	25

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	63,032,000	64,545,549	102.40
一般行政管理計畫	26,084,000	24,602,193	94.32
建築及設備計畫	1,593,000	1,828,444	114.78

(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，奉准先行辦理數 32 萬 9,000 元，係跑道地坪修補 1 萬元、活動中心天花板改善 9 萬 9,000 元、幼兒園活動室防漏及地板改善工程 14 萬元、西側樓廁所改善	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

		工程 8 萬元，動支基金 餘額補辦預算所致，另 工程賸餘款 9 萬 3,556 元。	
--	--	---	--

(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%。 二、本年度資本支出執行率 100.00%，已達年度目標值。

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	70,000	206,433	136,433	194.90	
(一)租金收入	69,000	206,310	137,310	199.00	衛生所借用本校為疫苗 接種站場地，場地使用 收入超出預期致超收 13 萬 7,310 元。
(二)利息收入	1,000	123	-877	-87.70	利息收入不如預期致短 收 877 元。
二、政府撥入 收入	89,784,000	89,690,444	93,556	-0.10	
(一)公庫撥款 收入	89,784,000	89,690,444	93,556	-0.10	教育局收回工程賸餘款 9 萬 3,556 元。
三、其他收入	375,000	399,182	24,182	6.45	
(一)雜項收入	375,000	399,182	24,182	6.45	

(二)基金用途

用 途 項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	比較增減超過 10%
---------	-------	-------	---------	------------

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

	(元) (1)	(元) (2)	金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	原 因 說 明
一、國民教育計畫	63,032,000	64,545,549	1,513,549	2.40	
二、一般行政管理計畫	26,084,000	24,602,193	-1,481,807	-5.68	
三、建築及設備計畫	1,593,000	1,828,444	235,444	14.78	奉准先行辦理 數 32 萬 9,000 元，係 跑道地坪修補 1 萬 元、活動中心天花板 改善 9 萬 9,000 元、 幼兒園活動室防漏及 地板改善工程 14 萬 元、西側樓廁所改善 工程 8 萬元，動支基 金餘額補辦預算所 致，另工程賸餘款 9 萬 3,556 元。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 68 萬 127 元，較預算短絀數 48 萬元，增加短絀 20 萬 127 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 6 萬 7,059 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 26 萬 7,186 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,808 萬 2,894 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 182 萬 8,444 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 100 萬 2,165 元。
- (四)期初現金及約當現金 994 萬 41 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,719 萬 6,656 元。

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 1,286 萬 8,460 元，負債總額 2,675 萬 513 元，淨資產總額 1 億 8,611 萬 7,947 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 2 億 1,286 萬 8,460 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 2,816 萬 9,305 元，占資產總額比例 13.23%，較上年度決算數增加 1,804 萬 5,572 元，主要係電力改善等補助計畫未完成付款所致。
2. 固定資產 1 億 8,469 萬 9,155 元，占資產總額比例 86.77%，較上年度決算數減少 34 萬 3,676 元，主要係房屋及建築等資產提列折舊所致。

(二) 負債 2,675 萬 513 元占資產總額比例 12.57%，包括：

1. 流動負債 2,533 萬 7,670 元，占資產總額比例 11.91%，較上年度決算數增加 1,772 萬 3,534 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 其他負債 141 萬 2,843 元，占資產總額比例 0.66%，較上年度決算數增加 100 萬 2,165 元，主要係廠商繳納保固金增加所致。

(三) 淨資產 1 億 8,611 萬 7,947 元占資產總額比例 87.43%，較上年度決算數減少 102 萬 3,803 元，主要係本年度動支基金餘額實支約 68 萬元、固定資產提列折舊所致。

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	110 年 10 月 27 日高市教會字第	2,022,419

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

	畫	11037946500 號函	
2	一般行政管 理計畫	111 年 1 月 22 日高市教秘字第 11130620300 號函	560,000

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 32 萬 9,000 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—高雄市燕巢區燕巢國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		329,000
興建土地改良物	110.9.10高市府教工字第11036499700號函	10,000
擴充改良房屋建築及設備	110.10.7高市府教工字第11037370700號函	99,000
擴充改良房屋建築及設備	110.5.10高市府教工字第11033142500號函	80,000
擴充改良房屋建築及設備	110.8.5高市府教幼字第11035430400號函	140,000

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	90,229,000	100.00	90,296,059	100.00	67,059	0.07	73,545,140	100.00
45 財產收入	70,000	0.08	206,433	0.23	136,433	194.90	154,178	0.21
452租金收入	69,000	0.08	206,310	0.23	137,310	199.00	153,804	0.21
454利息收入	1,000	0.00	123	0.00	-877	-87.70	374	0.00
46 政府撥入收入	89,784,000	99.51	89,690,444	99.33	-93,556	-0.10	73,033,005	99.30
462公庫撥款收入	89,784,000	99.51	89,690,444	99.33	-93,556	-0.10	73,033,005	99.30
4Y 其他收入	375,000	0.42	399,182	0.44	24,182	6.45	357,957	0.49
4YY雜項收入	375,000	0.42	399,182	0.44	24,182	6.45	357,957	0.49
5 基金用途	90,709,000	100.00	90,976,186	100.00	267,186	0.29	73,406,750	100.00
53 國民教育計畫	63,032,000	69.49	64,545,549	70.95	1,513,549	2.40	57,101,060	77.79
5L 一般行政管理計畫	26,084,000	28.76	24,602,193	27.04	-1,481,807	-5.68	15,355,171	20.92
5M 建築及設備計畫	1,593,000	1.76	1,828,444	2.01	235,444	14.78	950,519	1.29
購建固定資產	1,593,000	1.76	1,828,444	2.01	235,444	14.78	950,519	1.29
本期賸餘（短絀-）	-480,000		-680,127		-200,127	41.69	138,390	
期初基金餘額	1,563,000		2,098,919		535,919	34.29	1,960,529	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,083,000		1,418,792		335,792	31.01	2,098,919	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	90,229,000	90,296,059	67,059	0.07	
45 財產收入	70,000	206,433	136,433	194.90	
452 租金收入	69,000	206,310	137,310	199.00	衛生所借用本校為疫苗接種站場地，場地使用收入超出預期致超收137,310元。
454 利息收入	1,000	123	-877	-87.70	利息收入不如預期致短收877元。
46 政府撥入收入	89,784,000	89,690,444	-93,556	-0.10	
462 公庫撥款收入	89,784,000	89,690,444	-93,556	-0.10	教育局收回工程贖餘款93,556元。
4Y 其他收入	375,000	399,182	24,182	6.45	
4YY 雜項收入	375,000	399,182	24,182	6.45	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	90,709,000	90,976,186	267,186	0.29	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。二、健康檢查費超 支85元由業務費支應。
53 國民教育計畫	63,032,000	64,545,549	1,513,549	2.40	
1 用人費用	60,746,000	62,768,504	2,022,504	3.33	
11 正式員額薪資	43,327,000	44,137,974	810,974	1.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,051,000	1,632,210	581,210	55.30	
13 超時工作報酬	738,000	968,408	230,408	31.22	
15 獎金	10,700,000	11,073,033	373,033	3.49	
18 福利費	4,930,000	4,956,879	26,879	0.55	
2 服務費用	1,765,000	1,264,239	-500,761	-28.37	
21 水電費	503,000	341,540	-161,460	-32.10	
22 郵電費	115,000	122,558	7,558	6.57	
23 旅運費	90,000	39,422	-50,578	-56.20	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	6,000	-34,000	-85.00	
25 修理保養及保固費	693,000	445,062	-247,938	-35.78	
26 保險費	3,000	9,626	6,626	220.87	
28 專業服務費	321,000	300,031	-20,969	-6.53	
3 材料及用品費	431,000	410,063	-20,937	-4.86	
31 使用材料費	40,000	14,952	-25,048	-62.62	
32 用品消耗	391,000	395,111	4,111	1.05	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	42,000	50,400	8,400	20.00	
43 機器租金	25,000	50,400	25,400	101.60	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	49,610	26,610	115.70	
64 消費與行為稅	15,000	30,420	15,420	102.80	
66 規費	8,000	19,190	11,190	139.88	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	15,000		-15,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
9 其他	10,000	2,733	-7,267	-72.67	
91 其他支出	10,000	2,733	-7,267	-72.67	
5L 一般行政管理計畫	26,084,000	24,602,193	-1,481,807	-5.68	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。二、公共關係費:預 算數72,000元，決算數72,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	%	
1 用人費用	25,218,000	23,755,581	-1,462,419	-5.80	
11 正式員額薪資	4,721,000	3,605,220	-1,115,780	-23.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	7,680	-12,320	-61.60	
13 超時工作報酬	120,000	35,981	-84,019	-70.02	
15 獎金	1,053,000	941,163	-111,837	-10.62	
16 退休及卹償金	18,727,000	18,712,521	-14,479	-0.08	
18 福利費	576,000	452,881	-123,119	-21.37	
19 提繳費	1,000	135	-865	-86.50	
2 服務費用	842,000	841,563	-437	-0.05	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	768,000	769,563	1,563	0.20	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	23,000	4,049	-18,951	-82.40	
32 用品消耗	23,000	4,049	-18,951	-82.40	
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			
5M 建築及設備計畫	1,593,000	1,828,444	235,444	14.78	一、預決算超過10%說明:主要係奉准先行辦理跑道地坪修補10,000元、活動中心天花板改善99,000元、幼兒園活動室防漏及地板改善工程140,000元、西側樓廁所改善工程80,000元動支基金餘額補辦預算所致,另工程賸餘款93,556元。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21,381元,決算數18,644元;本年度奉准先行辦理數0元,決算數0元。三、購建固定資產:本年度預算數1,593,000元,決算數1,499,444元;本年度奉准先行辦理數329,000元,決算數329,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,593,000	1,828,444	235,444	14.78	
51 購建固定資產	1,593,000	1,828,444	235,444	14.78	

高雄市教育發展基金—高
資本資
中華民國

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	265,822,364	80,779,533	1,922,000
非理財目的之長期投資			
土地	124,657,553		
土地改良物	6,052,652	5,845,618	110,000
房屋及建築	113,710,539	58,330,289	1,124,000
機械及設備	8,780,581	6,799,391	92,000
交通及運輸設備	3,672,294	3,418,688	
雜項設備	8,948,745	6,385,547	596,000
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			
其他			

註：1.土地改良物:可用預算數110,000元(法定預算數100,000元，本年度奉准先行辦理數10,000元)。本年度增加數146,600元，係預算數增置106,600元、應付代收款增置40,000元；本年度減少數50,000元係辦理報廢。

2.房屋及建築:可用預算數1,124,000元(法定預算數805,000元，本年度奉准先行辦理數319,000元)。本年度增加數4,214,746元，係預算增置1,033,844元、應付代收款增置3,180,902元；本年度減少數4,159,746元係辦理報廢。

3.機械及設備:可用預算數92,000元(法定預算數92,000元)。本年度增加數789,695元，係預算增置92,000元、應付代收款增置697,695元；本年度減少數381,501元係辦理報廢。

4.交通及運輸設備:可用預算數0元，本年度增加數23,000元，係應付代收款增置23,000元。

5.雜項設備:可用預算數596,000元(法定預算數596,000元)，本年度增加數2,240,567元，係預算增置596,000元、應付代收款1,644,567元；本年度減少數1,619,993元係辦理報廢。

雄市燕巢區燕巢國民小學

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		
7,414,608		6,211,240	1,547,044	184,699,155
				124,657,553
146,600		50,000	39,272	264,362
4,214,746		4,159,746	1,763,162	53,672,088
789,695		381,501	85,958	2,303,426
23,000			52,290	224,316
2,240,567		1,619,993	-393,638	3,577,410

註：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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		100,000	10,000		110,000	106,600	-3,400	
土地改良物		100,000	10,000		110,000	106,600	-3,400	
購建中固定資產								
房屋及建築		805,000	319,000		1,124,000	1,033,844	-90,156	
房屋及建築		805,000	319,000		1,124,000	1,033,844	-90,156	
購建中固定資產								
機械及設備		92,000			92,000	92,000		
機械及設備		92,000			92,000	92,000		
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		596,000			596,000	596,000		
雜項設備		596,000			596,000	596,000		
購建中固定資產								
合 計		1,593,000	329,000		1,922,000	1,828,444	-93,556	

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2.房屋及建築：工程賸餘款93,556元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	56	56	0	
職員	54	54	0	
工友	2	2	0	
合 計	56	56	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	43,327,000		738,000		10,700,000			4,930,000		59,695,000	1,051,000	60,746,000
正式人員	43,327,000		738,000		10,700,000			4,930,000		59,695,000		59,695,000
兼任人員											650,000	650,000
其他人員											401,000	401,000
一般行政管理計畫	4,721,000	20,000	120,000		1,053,000	18,727,000		576,000	1,000	25,218,000		25,218,000
正式人員	4,721,000		120,000		1,053,000	4,334,000		558,000	1,000	10,787,000		10,787,000
兼任人員						125,000				125,000		125,000
其他人員		20,000				14,268,000		18,000		14,306,000		14,306,000
合 計	48,048,000	20,000	858,000		11,753,000	18,727,000		5,506,000	1,000	84,913,000	1,051,000	85,964,000

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48人，預算數5,700,000元，決算數5,362,704元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放42人，預算數5,000,000元，決算數5,710,329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7人，預算數525,000元，決算數494,620元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放7人，預算數528,000元，決算數446,543元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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
44,137,974		968,408		11,073,033			4,956,879		61,136,294	1,632,210	62,768,504
44,137,974		968,408		11,073,033			4,830,184		61,009,599		61,009,599
							126,695		126,695	1,632,210	1,758,905
3,605,220	7,680	35,981		941,163	18,712,521		452,881	135	23,755,581		23,755,581
3,605,220		35,981		941,163	4,556,688		364,081	135	9,503,268		9,503,268
					61,101				61,101		61,101
	7,680				14,094,732		88,800		14,191,212		14,191,212
47,743,194	7,680	1,004,389		12,014,196	18,712,521		5,409,760	135	84,891,875	1,632,210	86,524,085

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛:

- (1)本年度無增購或汰舊換新。
- (2)截至本年度終了，小客車1輛。

2.其他車輛:

- (1)本年度無增購或汰舊換新。
- (2)截至本年度終了，本校無其他車輛資訊。

3.可用預算數0元;以前年度保留數0元、本年度法定預算數0元、本年度奉准先行辦理數0元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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			90,709,000		90,976,186		267,186	0.29
國民教育計畫			63,032,000		64,545,549		1,513,549	2.40
一般行政管理計畫			26,084,000		24,602,193		-1,481,807	-5.68
建築及設備計畫			1,593,000		1,828,444		235,444	14.78

用人費用不足，依據教育局110年10月27日高市教會字第11037946500號函，由一般行政管理計畫調整容納2,022,419元。

1.可用預算數1,922,000元:本年度法定預算數1,593,000元、本年度奉准先行數329,000元。2.超支主要係奉准先行辦理跑道地坪修補10,000元、活動中心天花板改善99,000元、幼兒園活動室防漏及地板改善工程140,000元、西側樓廁所改善工程80,000元動支基金餘額補辦預算所致，另工程賸餘款93,556元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	85,964,000	86,524,085	560,085	0.65
11 正式員額薪資	48,048,000	47,743,194	-304,806	-0.63
12 聘僱及兼職人員薪資	1,071,000	1,639,890	568,890	53.12
13 超時工作報酬	858,000	1,004,389	146,389	17.06
15 獎金	11,753,000	12,014,196	261,196	2.22
16 退休及卹償金	18,727,000	18,712,521	-14,479	-0.08
18 福利費	5,506,000	5,409,760	-96,240	-1.75
19 提繳費	1,000	135	-865	-86.50
2 服務費用	2,607,000	2,105,802	-501,198	-19.23
21 水電費	503,000	341,540	-161,460	-32.10
22 郵電費	115,000	122,558	7,558	6.57
23 旅運費	90,000	39,422	-50,578	-56.20
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	6,000	-36,000	-85.71
25 修理保養及保固費	693,000	445,062	-247,938	-35.78
26 保險費	3,000	9,626	6,626	220.87
27 一般服務費	768,000	769,563	1,563	0.20
28 專業服務費	321,000	300,031	-20,969	-6.53
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	454,000	414,112	-39,888	-8.79
31 使用材料費	40,000	14,952	-25,048	-62.62
32 用品消耗	414,000	399,160	-14,840	-3.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	50,400	8,400	20.00
43 機器租金	25,000	50,400	25,400	101.60
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,593,000	1,828,444	235,444	14.78
51 購建固定資產	1,593,000	1,828,444	235,444	14.78
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	49,610	26,610	115.70
64 消費與行為稅	15,000	30,420	15,420	102.80
66 規費	8,000	19,190	11,190	139.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	10,000	2,733	-7,267	-72.67
91 其他支出	10,000	2,733	-7,267	-72.67
合 計	90,709,000	90,976,186	267,186	0.29

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	302,000	272,531	-29,469	-9.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	302,000	272,531	-29,469	-9.76	

高雄市教育發展基金—高
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	212,868,460	100.00	195,166,564	100.00	17,701,896	9.07
流動資產	28,169,305	13.23	10,123,733	5.19	18,045,572	178.25
現金	27,196,656	12.78	9,940,041	5.09	17,256,615	173.61
銀行存款	27,196,656	12.78	9,940,041	5.09	17,256,615	173.61
預付款項	972,649	0.46	183,692	0.09	788,957	429.50
預付費用	972,649	0.46	183,692	0.09	788,957	429.50
固定資產	184,699,155	86.77	185,042,831	94.81	-343,676	-0.19
土地	124,657,553	58.56	124,657,553	63.87	0	0.00
土地	124,657,553	58.56	124,657,553	63.87	0	0.00
土地改良物	264,362	0.12	207,034	0.11	57,328	27.69
土地改良物	6,149,252	2.89	6,052,652	3.10	96,600	1.60
累計折舊-土地改良物	-5,884,890	-2.76	-5,845,618	-3.00	-39,272	0.67
房屋建築及設備	53,672,088	25.21	55,380,250	28.38	-1,708,162	-3.08
房屋建築及設備	113,765,539	53.44	113,710,539	58.26	55,000	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-60,093,451	-28.23	-58,330,289	-29.89	-1,763,162	3.02
機械及設備	2,303,426	1.08	1,981,190	1.02	322,236	16.26
機械及設備	9,188,775	4.32	8,780,581	4.50	408,194	4.65
累計折舊-機械及設備	-6,885,349	-3.23	-6,799,391	-3.48	-85,958	1.26
交通及運輸設備	224,316	0.11	253,606	0.13	-29,290	-11.55
交通及運輸設備	3,695,294	1.74	3,672,294	1.88	23,000	0.63
累計折舊-交通及運輸設備	-3,470,978	-1.63	-3,418,688	-1.75	-52,290	1.53
雜項設備	3,577,410	1.68	2,563,198	1.31	1,014,212	39.57
雜項設備	9,569,319	4.50	8,948,745	4.59	620,574	6.93
累計折舊-雜項設備	-5,991,909	-2.81	-6,385,547	-3.27	393,638	-6.16
合 計	212,868,460	100.00	195,166,564	100.00	17,701,896	9.07

信託代理與保證資產

0

註：(1)上年度信託代理與保證資產(負債)：0。

(2)本年度信託代理與保證資產(負債)：0。

(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。

雄市燕巢區燕巢國民小學
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	26,750,513	12.57	8,024,814	4.11	18,725,699	233.35
流動負債	25,337,670	11.90	7,614,136	3.90	17,723,534	232.77
應付款項	25,337,670	11.90	7,614,136	3.90	17,723,534	232.77
應付代收款	25,244,114	11.86	7,614,136	3.90	17,629,978	231.54
其他應付款	93,556	0.04	0	0.00	93,556	0.00
其他負債	1,412,843	0.66	410,678	0.21	1,002,165	244.03
什項負債	1,412,843	0.66	410,678	0.21	1,002,165	244.03
存入保證金	1,412,843	0.66	410,678	0.21	1,002,165	244.03
淨資產	186,117,947	87.43	187,141,750	95.89	-1,023,803	-0.55
淨資產	186,117,947	87.43	187,141,750	95.89	-1,023,803	-0.55
淨資產	186,117,947	87.43	187,141,750	95.89	-1,023,803	-0.55
累積餘額	186,117,947	87.43	187,141,750	95.89	-1,023,803	-0.55
合 計	212,868,460	100.00	195,166,564	100.00	17,701,896	9.07

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	95,882,223	100.00			95,882,223	
財產收益	206,433	0.22			206,433	
財產孳息收入	206,433	0.22			206,433	
政府撥入收入	89,690,444	93.54			89,690,444	
公庫撥款收入	89,690,444	93.54			89,690,444	
其他收入	5,985,346	6.24			5,985,346	
受贈收入	39,300	0.04			39,300	
雜項收入	5,946,046	6.20			5,946,046	
支出	96,906,026	101.07			96,906,026	
人事支出	86,524,085	90.24			86,524,085	
人事支出	86,524,085	90.24			86,524,085	
業務支出	2,620,924	2.73			2,620,924	
業務支出	2,620,924	2.73			2,620,924	
財產損失	5,005,649	5.22			5,005,649	
財產交易損失	5,005,649	5.22			5,005,649	
折舊、折耗及攤銷	2,752,635	2.87			2,752,635	
固定資產折舊	2,752,635	2.87			2,752,635	
其他支出	2,733	0.00			2,733	
其他支出	2,733	0.00			2,733	
本期賸餘（短絀）	-1,023,803	-1.07			-1,023,803	
期初淨資產	187,141,750	195.18			187,141,750	
解繳公庫						
期末淨資產	186,117,947	194.11			186,117,947	

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—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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)	-1,023,803
8002 調整非現金項目	19,106,697
800202 折舊、折耗及攤銷	2,752,635
800203 處理資產損失(利益)	5,005,649
800204 其他	-5,586,164
800205 流動資產淨減(淨增)	-788,957
800206 流動負債淨增(淨減)	17,723,534
81 業務活動之淨現金流入(流出)	18,082,894
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	-1,828,444
820901 增加固定資產	-1,828,444
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,828,444
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,002,165
840102 增加其他負債	1,002,165
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,002,165
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	17,256,615
87 期初現金及約當現金	9,940,041
88 期末現金及約當現金	27,196,656

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—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	90,296,059	5,586,164	95,882,223	收入
財產收入	206,433		206,433	財產收益
政府撥入收入	89,690,444		89,690,444	政府撥入收入
其他收入	399,182	5,586,164	5,985,346	其他收入
基金用途	90,976,186	5,929,840	96,906,026	支出
用人費用	86,524,085		86,524,085	人事支出
服務費用	2,105,802	515,122	2,620,924	業務支出
材料及用品費	414,112	-414,112		
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-50,400		
稅捐及規費(強制費)	49,610	-49,610		
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		5,005,649	5,005,649	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	1,828,444	-1,828,444		
其他	2,733	2,752,635	2,752,635	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-680,127	-343,676	-1,023,803	其他支出
期初基金餘額	2,098,919	185,042,831	187,141,750	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	1,418,792	184,699,155	186,117,947	解繳公庫
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數5,586,164元=代收款項購置土地改良物40,000元、房屋及建築3,180,902元、機械及設備697,695元、交通及運輸設備23,000元、雜項設備1,644,567元(其中由午餐費購置機械及設備31,700元、捐款購置機械及設備7,600元係屬受贈收入)。

2. 「財產損失」之調整數5,005,649元=處分幼兒園地板、圖書及電腦設備等財產交易損失5,005,649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1,828,444元=購置土地改良物106,600元、房屋及建築1,033,844元、機械及設備92,000元、雜項設備596,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,752,635元=固定資產折舊2,752,635元。

主辦會計人員：

會計室張珮真

基金主持人：

校長朱麗玲