

中華民國112年度
(112年1月1日起至112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-學校名稱

目 次

中華民國112年度

甲、總說明.....	1~4
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	5
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表.....	6
(2) 基金用途明細表.....	7~8
(3) 資本資產明細表.....	9~10
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	11
(5) 員工人數彙計表.....	12
(6) 用人費用彙計表.....	13~14
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	15
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	16
(9) 各項費用彙計表.....	17
(10) 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-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 112 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	64,518,000	66,060,783	102.39
一般行政管理計畫	25,236,000	23,498,292	93.11
建築及設備計畫	353,000	353,000	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

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

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 112 年度

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%，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	121,000	151,597	30,597	25.29	
(一)租金收入	120,000	148,669	28,669	23.89	主要係場地租金收入超過預期致超收 28,669 元。
(二)利息收入	1,000	2,928	1,928	192.80	主要係升息收入超過預期致超收 1,928 元。
二、政府撥入收入	89,126,000	89,118,000	-8,000	-0.01	
(一)公庫撥款收入	89,126,000	89,118,000	-8,000	-0.01	主要係教育局收回教職員工健康檢查下授賸餘款 8,000 元。
三、其他收入	690,000	624,087	-65,913	-9.55	
(一)雜項收入	690,000	624,087	-65,913	-9.55	

(二)基金用途

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	64,518,000	66,060,783	1,542,783	2.39	
二、一般行政管理計畫	25,236,000	23,498,292	-1,737,708	-6.89	

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 112 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)	
三、建築及設備 計畫	353,000	353,000	0	-	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 1 萬 8,391 元，較預算短絀數 17 萬元，減少短絀 15 萬 1,609 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 4 萬 3,316 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 19 萬 4,925 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 204 萬 797 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 35 萬 3,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 7,906 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,074 萬 4,607 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,238 萬 4,498 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 1,641 萬 3,578 元，負債總額 1,141 萬 6,676 元，淨資產總額 2 億 499 萬 6,902 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 1,641 萬 3,578 元占資產總額比例 100.00%，包括：
 1. 流動資產 1,256 萬 6,750 元，占資產總額比例 5.81%，較上年度決算數增加 66 萬 3,208 元，主要係銀行存款增加所致。
 2. 固定資產 2 億 376 萬 658 元，占資產總額比例 94.15%，較上年度決算數減少 29 萬 7,951 元，主要係報廢財產所致。

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 112 年度

(二) 負債 1,141 萬 6,676 元占資產總額比例 4.97%，包括：

1. 流動負債 1,037 萬 8,638 元，占資產總額比例 4.80%，較上年度決算數增加 729 萬 505 元，主要係代收代付補助款增加所致。
2. 其他負債 103 萬 8,038 元，占資產總額比例 0.48%，較上年度決算數減少 4 萬 7,906 元，主要係退還存入保證金所致。

(三) 淨資產 2 億 499 萬 6,902 元占資產總額比例 94.72%，較上年度決算數減少 23 萬 172 元，主要係報廢財產所致。

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	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函	1,551,283 元

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
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	89,937,000	100.00	89,893,684	100.00	-43,316	-0.05	81,208,220	100.00
45 財產收入	121,000	0.13	151,597	0.17	30,597	25.29	106,568	0.13
452租金收入	120,000	0.13	148,669	0.17	28,669	23.89	105,679	0.13
454利息收入	1,000	0.00	2,928	0.00	1,928	192.80	889	0.00
46 政府撥入收入	89,126,000	99.10	89,118,000	99.14	-8,000	-0.01	80,624,100	99.28
462公庫撥款收入	89,126,000	99.10	89,118,000	99.14	-8,000	-0.01	80,624,100	99.28
4Y 其他收入	690,000	0.77	624,087	0.69	-65,913	-9.55	477,552	0.59
4YY雜項收入	690,000	0.77	624,087	0.69	-65,913	-9.55	477,552	0.59
5 基金用途	90,107,000	100.19	89,912,075	100.02	-194,925	-0.22	81,458,547	100.31
53 國民教育計畫	64,518,000	71.74	66,060,783	73.49	1,542,783	2.39	56,044,175	69.01
5L 一般行政管理計畫	25,236,000	28.06	23,498,292	26.14	-1,737,708	-6.89	24,484,057	30.15
5M 建築及設備計畫	353,000	0.39	353,000	0.39		0.00	930,315	1.15
購建固定資產	353,000	0.39	353,000	0.39			930,315	1.15
本期賸餘（短絀）	-170,000		-18,391		151,609	-89.18	-250,327	
期初基金餘額	833,000		1,168,465		335,465	40.27	1,418,792	
解繳公庫								
期末基金餘額	663,000		1,150,074		487,074	73.47	1,168,465	

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 112 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	89,937,000	89,893,684	-43,316	-0.05	
45 財產收入	121,000	151,597	30,597	25.29	
452租金收入	120,000	148,669	28,669	23.89	場地租金超過預期致收入超收。
454利息收入	1,000	2,928	1,928	192.80	利率提升利息超過預期致收入超收。
46 政府撥入收入	89,126,000	89,118,000	-8,000	-0.01	
462公庫撥款收入	89,126,000	89,118,000	-8,000	-0.01	收回教職員健康檢查費4,500元及職工健康檢查費3,500元。
4Y 其他收入	690,000	624,087	-65,913	-9.55	
4YY雜項收入	690,000	624,087	-65,913	-9.55	

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 112 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	90,107,000	89,912,075	-194,925	-0.22	併決算詳總說明五、(一)、1。
53 國民教育計畫	64,518,000	66,060,783	1,542,783	2.39	
1 用人費用	61,810,000	63,352,783	1,542,783	2.50	
11 正式員額薪資	44,352,000	45,646,067	1,294,067	2.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	802,000	2,335,112	1,533,112	191.16	
13 超時工作報酬	738,000	1,000,408	262,408	35.56	
15 獎金	10,700,000	8,647,424	-2,052,576	-19.18	
18 福利費	5,218,000	5,723,772	505,772	9.69	
2 服務費用	1,932,000	1,773,386	-158,614	-8.21	
21 水電費	532,000	153,629	-378,371	-71.12	
22 郵電費	126,000	125,615	-385	-0.31	
23 旅運費	28,000	41,166	13,166	47.02	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	13,990	5,990	74.88	
25 修理保養及保固費	636,000	849,193	213,193	33.52	
26 保險費	4,000	19,400	15,400	385.00	
28 專業服務費	598,000	570,393	-27,607	-4.62	
3 材料及用品費	673,000	788,509	115,509	17.16	
31 使用材料費	53,000	2,954	-50,046	-94.43	
32 用品消耗	620,000	785,555	165,555	26.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	101,200	41,200	68.67	
43 機器租金	50,000	50,400	400	0.80	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000	50,800	45,800	916.00	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	31,545	8,545	37.15	
64 消費與行為稅	15,000	20,085	5,085	33.90	
66 規費	8,000	11,460	3,460	43.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	11,800	-3,200	-21.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	11,800	1,800	18.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
9 其他	5,000	1,560	-3,440	-68.80	
91 其他支出	5,000	1,560	-3,440	-68.80	
5L 一般行政管理計畫	25,236,000	23,498,292	-1,737,708	-6.89	公共關係費:預算數72,000元，決算數70,944元。
1 用人費用	24,104,000	22,552,717	-1,551,283	-6.44	
11 正式員額薪資	3,900,000	2,342,215	-1,557,785	-39.94	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	31,164	11,164	55.82	
13 超時工作報酬	180,000	144,267	-35,733	-19.85	
15 獎金	950,000	679,675	-270,325	-28.46	
16 退休及卹償金	18,412,000	19,008,031	596,031	3.24	
18 福利費	641,000	347,307	-293,693	-45.82	
19 提繳費	1,000	58	-942	-94.20	
2 服務費用	1,118,000	944,575	-173,425	-15.51	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,044,000	873,631	-170,369	-16.32	
29 公共關係費	72,000	70,944	-1,056	-1.47	
3 材料及用品費	13,000		-13,000	-100.00	
32 用品消耗	13,000		-13,000	-100.00	
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	353,000	353,000			一、購建固定資產:本年度法定預算數353,000元，決算數353,000元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	353,000	353,000			
51 購建固定資產	353,000	353,000			

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	284,873,360	80,814,751	353,000
非理財目的之長期投資			
土地	130,712,522		
土地改良物	6,149,252	5,926,974	
房屋及建築	114,214,014	61,809,871	
機械及設備	17,208,631	4,329,736	170,000
交通及運輸設備	3,205,974	2,785,438	
雜項設備	13,382,967	5,962,732	183,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數: 調整公告現值3,447,466元。本年度減少數: 0元。

2.土地改良物:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數:0元。本年度減少數:0元。

3.房屋及建築:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數: 0元。本年度減少數:0元。

4.機械及設備:

(1)可用預算數170,000元；本年度法定預算數170,000元。

(2)本年度增加數: 預算內購置170,000元，應付代收款購置1,523,294元。本年度減少數: 0元。

雄市燕巢區燕巢國民小學

產明細表

112 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		
6,089,056		872,580	5,428,257	203,846,828
3,447,466				134,159,988
			42,084	180,194
			1,726,044	50,678,099
1,693,294			3,184,119	11,388,070
102,000		649,000	-548,868	422,404
717,046		180,500	1,024,878	6,931,903

註：5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置102,000元。本年度減少數：報廢649,000元(累計折舊642,510元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數183,000元：本年度法定預算數183,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置183,000元、應付代收款購置493,546元、重分類移入40,500元。本年度減少數：報廢140,000元(累計折舊138,600元)，移出40,500元(累計折舊2,228元)。

7.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置129,250元。本年度減少：攤銷43,080元。

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年 度	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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		260,000		-90,000	170,000	170,000		
機械及設備		260,000		-90,000	170,000	170,000		
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		93,000		90,000	183,000	183,000		
雜項設備		93,000		90,000	183,000	183,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		353,000			353,000	353,000		

1.調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	55	49	-6	
職員	53	49	-4	
工友	2	0	-2	
合 計	55	49	-6	

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 112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	44,352,000		738,000		10,700,000			5,218,000		61,008,000	802,000	61,810,000
正式人員	44,352,000		738,000		10,700,000			5,218,000		61,008,000		61,008,000
兼任人員											650,000	650,000
其他人員											152,000	152,000
一般行政管理計畫	3,900,000	20,000	180,000		950,000	18,412,000		641,000	1,000	24,104,000		24,104,000
正式人員	3,900,000		180,000		950,000	4,382,000		526,000	1,000	9,939,000		9,939,000
兼任人員						255,000				255,000		255,000
其他人員		20,000				13,775,000		115,000		13,910,000		13,910,000
合 計	48,252,000	20,000	918,000		11,650,000	18,412,000		5,859,000	1,000	85,112,000	802,000	85,914,000

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46人，預算數5,700,000元，決算數5,618,370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44人，預算數5,000,000元，決算數3,029,054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4人，預算數500,000元，決算數334,230元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放5人，預算數450,000元，決算數345,445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 112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
45,646,067		1,000,408		8,647,424			5,723,772		61,017,671	2,335,112	63,352,783
45,645,970		1,000,408		8,647,424			5,468,221		60,762,023		60,762,023
							255,551		255,551	1,605,489	1,861,040
97									97	729,623	729,720
2,342,215	11,616	144,267		679,675	19,008,031		347,307	58	22,533,169	19,548	22,552,717
2,342,215		144,267		679,675	5,250,877		231,507	58	8,648,599		8,648,599
					98,753				98,753	19,548	118,301
	11,616				13,658,401		115,800		13,785,817		13,785,817
47,988,282	11,616	1,144,675		9,327,099	19,008,031		6,071,079	58	83,550,840	2,354,660	85,905,500

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112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，無其他車輛資訊。

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 112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	%	金額	%	
總 計			90,107,000		89,912,075			-194,925	-0.22	
國民教育計畫			64,518,000		66,060,783			1,542,783	2.39	
一般行政管理計畫			25,236,000		23,498,292			-1,737,708	-6.89	
建築及設備計畫			353,000		353,000			0	0.00	可用預算 數353,000元；本年 度法定預算 數353,000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112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	85,914,000	85,905,500	-8,500	-0.01
11 正式員額薪資	48,252,000	47,988,282	-263,718	-0.55
12 聘僱及兼職人員薪資	822,000	2,366,276	1,544,276	187.87
13 超時工作報酬	918,000	1,144,675	226,675	24.69
15 獎金	11,650,000	9,327,099	-2,322,901	-19.94
16 退休及卹償金	18,412,000	19,008,031	596,031	3.24
18 福利費	5,859,000	6,071,079	212,079	3.62
19 提繳費	1,000	58	-942	-94.20
2 服務費用	3,050,000	2,717,961	-332,039	-10.89
21 水電費	532,000	153,629	-378,371	-71.12
22 郵電費	126,000	125,615	-385	-0.31
23 旅運費	28,000	41,166	13,166	47.02
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	13,990	3,990	39.90
25 修理保養及保固費	636,000	849,193	213,193	33.52
26 保險費	4,000	19,400	15,400	385.00
27 一般服務費	1,044,000	873,631	-170,369	-16.32
28 專業服務費	598,000	570,393	-27,607	-4.62
29 公共關係費	72,000	70,944	-1,056	-1.47
3 材料及用品費	686,000	788,509	102,509	14.94
31 使用材料費	53,000	2,954	-50,046	-94.43
32 用品消耗	633,000	785,555	152,555	24.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	101,200	41,200	68.67
43 機器租金	50,000	50,400	400	0.80
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	50,800	45,800	916.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	353,000	353,000	0	0.00
51 購建固定資產	353,000	353,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	31,545	8,545	37.15
64 消費與行為稅	15,000	20,085	5,085	33.90
66 規費	8,000	11,460	3,460	43.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	12,800	-3,200	-20.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	11,800	1,800	18.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	5,000	1,560	-3,440	-68.80
91 其他支出	5,000	1,560	-3,440	-68.80
合 計	90,107,000	89,912,075	-194,925	-0.22

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	70,944	-1,056	-1.47	
291 公共關係費	72,000	70,944	-1,056	-1.47	
統計所需項目	559,000	543,293	-15,707	-2.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	559,000	543,293	-15,707	-2.81	

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	216,413,578	100.00	215,962,151	100.00	451,427	0.21
流動資產	12,566,750	5.81	11,903,542	5.51	663,208	5.57
現金	12,384,498	5.72	10,744,607	4.98	1,639,891	15.26
銀行存款	12,384,498	5.72	10,744,607	4.98	1,639,891	15.26
預付款項	182,252	0.08	1,158,935	0.54	-976,683	-84.27
預付費用	182,252	0.08	1,158,935	0.54	-976,683	-84.27
固定資產	203,760,658	94.15	204,058,609	94.49	-297,951	-0.15
土地	134,159,988	61.99	130,712,522	60.53	3,447,466	2.64
土地	134,159,988	61.99	130,712,522	60.53	3,447,466	2.64
土地改良物	180,194	0.08	222,278	0.10	-42,084	-18.93
土地改良物	6,149,252	2.84	6,149,252	2.85	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,969,058	-2.76	-5,926,974	-2.74	-42,084	0.71
房屋建築及設備	50,678,099	23.42	52,404,143	24.27	-1,726,044	-3.29
房屋建築及設備	114,214,014	52.78	114,214,014	52.89	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-63,535,915	-29.36	-61,809,871	-28.62	-1,726,044	2.79
機械及設備	11,388,070	5.26	12,878,895	5.96	-1,490,825	-11.58
機械及設備	18,901,925	8.73	17,208,631	7.97	1,693,294	9.84
累計折舊-機械及設備	-7,513,855	-3.47	-4,329,736	-2.00	-3,184,119	73.54
交通及運輸設備	422,404	0.20	420,536	0.19	1,868	0.44
交通及運輸設備	2,658,974	1.23	3,205,974	1.48	-547,000	-17.06
累計折舊-交通及運輸設備	-2,236,570	-1.03	-2,785,438	-1.29	548,868	-19.70
雜項設備	6,931,903	3.20	7,420,235	3.44	-488,332	-6.58
雜項設備	13,919,513	6.43	13,382,967	6.20	536,546	4.01
累計折舊-雜項設備	-6,987,610	-3.23	-5,962,732	-2.76	-1,024,878	17.19
無形資產	86,170	0.04	0	0.00	86,170	0.00
無形資產	86,170	0.04	0	0.00	86,170	0.00
電腦軟體	86,170	0.04	0	0.00	86,170	0.00
合 計	216,413,578	100.00	215,962,151	100.00	451,427	0.21

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)性質科目：0元。

(2)本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0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)雜項設備：重分類移入40,500元(累計折舊0元)。雜項設備：重分類移出40,500元(累計折舊2,228元)。

雄市燕巢區燕巢國民小學
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	%
負 債	11,416,676	5.28	10,735,077	4.97	681,599	6.35
流動負債	10,378,638	4.80	9,649,133	4.47	729,505	7.56
應付款項	10,301,950	4.76	9,643,733	4.47	658,217	6.83
應付代收款	10,280,450	4.75	9,640,833	4.46	639,617	6.63
其他應付款	21,500	0.01	2,900	0.00	18,600	641.38
預收款項	76,688	0.04	5,400	0.00	71,288	1,320.15
預收收入	76,688	0.04	5,400	0.00	71,288	1,320.15
其他負債	1,038,038	0.48	1,085,944	0.50	-47,906	-4.41
什項負債	1,038,038	0.48	1,085,944	0.50	-47,906	-4.41
存入保證金	1,038,038	0.48	1,085,944	0.50	-47,906	-4.41
淨資產	204,996,902	94.72	205,227,074	95.03	-230,172	-0.11
淨資產	204,996,902	94.72	205,227,074	95.03	-230,172	-0.11
淨資產	204,996,902	94.72	205,227,074	95.03	-230,172	-0.11
累積餘額	204,996,902	94.72	205,227,074	95.03	-230,172	-0.11
合 計	216,413,578	100.00	215,962,151	100.00	451,427	0.21

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112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	95,591,468	100.00	112,737,937	100.00	-17,146,469	-15.21
財產收益	3,599,063	3.77	6,161,537	5.47	-2,562,474	-41.59
財產孳息收入	151,597	0.16	106,568	0.09	45,029	42.25
財產交易利益	3,447,466	3.61	6,054,969	5.37	-2,607,503	-43.06
政府撥入收入	89,118,000	93.23	80,624,100	71.51	8,493,900	10.54
公庫撥款收入	89,118,000	93.23	80,624,100	71.51	8,493,900	10.54
其他收入	2,874,405	3.01	25,952,300	23.02	-23,077,895	-88.92
受贈收入	479,269	0.50	381,300	0.34	97,969	25.69
雜項收入	2,395,136	2.51	25,571,000	22.68	-23,175,864	-90.63
支出	95,821,640	100.24	93,628,810	83.05	2,192,830	2.34
人事支出	85,905,500	89.87	77,253,000	68.52	8,652,500	11.20
人事支出	85,905,500	89.87	77,253,000	68.52	8,652,500	11.20
業務支出	3,652,015	3.82	3,239,280	2.87	412,735	12.74
業務支出	3,652,015	3.82	3,239,280	2.87	412,735	12.74
財產損失	7,890	0.01	9,154,486	8.12	-9,146,596	-99.91
財產交易損失	7,890	0.01	9,154,486	8.12	-9,146,596	-99.91
折舊、折耗及攤銷	6,176,778	6.46	3,878,934	3.44	2,297,844	59.24
固定資產折舊	6,133,698	6.42	3,878,934	3.44	2,254,764	58.13
無形資產攤銷	43,080	0.05	0	0.00	43,080	0.00
其他支出	79,457	0.08	103,110	0.09	-23,653	-22.94
其他支出	79,457	0.08	103,110	0.09	-23,653	-22.94
本期賸餘（短絀）	-230,172	-0.24	19,109,127	16.95	-19,339,299	-101.20
期初淨資產	205,227,074	214.69	186,117,947	165.09	19,109,127	10.27
解繳公庫						
期末淨資產	204,996,902	214.45	205,227,074	182.04	-230,172	-0.11

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—高雄市燕巢區燕巢國民小學

現金流量表

中華民國112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)	-230,172
8002 調整非現金項目	2,270,969
800202 折舊、折耗及攤銷	6,176,778
800203 處理資產損失(利益)	-3,439,576
800204 其他	-2,172,421
800205 流動資產淨減(淨增)	976,683
800206 流動負債淨增(淨減)	729,505
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,040,797
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	-353,000
820901 增加固定資產	-353,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-353,000
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-47,906
840402 減少其他負債	-47,906
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-47,906
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,639,891
87 期初現金及約當現金	10,744,607
88 期末現金及約當現金	12,384,498

1.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 112 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	89,893,684	5,697,784	95,591,468	收入
財產收入	151,597	3,447,466	3,599,063	財產收益
政府撥入收入	89,118,000		89,118,000	政府撥入收入
其他收入	624,087	2,250,318	2,874,405	其他收入
基金用途	89,912,075	5,909,565	95,821,640	支出
用人費用	85,905,500		85,905,500	人事支出
服務費用	2,717,961	934,054	3,652,015	業務支出
材料及用品費	788,509	-788,509		
租金、償債、利息及相關手續費	101,200	-101,200		
稅捐及規費(強制費)	31,545	-31,545		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,800	-12,800		獎補助支出
資產短絀		7,890	7,890	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	353,000	-353,000		
其他	1,560	77,897	79,457	其他支出
本期賸餘(短絀)	-18,391	-211,781	-230,172	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,168,465	204,058,609	205,227,074	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,150,074	203,846,828	204,996,902	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數3,447,466元=土地公告現值增加3,447,466元。

2. 「其他收入」之調整數2,250,318元=代收款項購置機械及設備1,523,366元(教育局委託大同國小辦理統一採購562,200元、委託登發國小辦理統一採購567,300元)+購置交通及運輸設備102,000元+購置雜項設備493,474元(教育局委託後紅國小辦理統一採購5,071元)+雜項設備111年度的幼兒園圖書重分類溢提折舊2,228元+代收款購置電腦軟體129,250元(教育局委託左營國中辦理統一採購129,250元)。

3. 「財產損失」之調整數7,890元=處分交通及運輸設備財產交易損失6,490元(原值649,000元，累計折舊642,510元)+處分雜項設備財產交易損失1,400元(原值140,000元，累計折舊138,600元)。

4. 「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353,000元=購置機械及設備170,000元+雜項設備183,000元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,176,778元=固定資產折舊6,133,698元+電腦軟體攤銷43,080元。

6. 「其他支出」之調整數77,897元=補提以前年度折舊費用77,897元。

主辦會計人員：

會計室主任 楊雙鳳

基金主持人：

高雄縣立第一國民小學校長 楊欽助