

00827



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市岡山區竹圍國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

目 次

中華民國112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) 主要業務計畫執行績效摘要表	17
(8) 各項費用彙計表	18
(9) 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-高雄市岡山區竹園國民小學

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	109,646,000	108,496,595	98.95
一般行政管理計畫	23,230,000	23,230,000	100.00
建築及設備計畫	765,000	1,519,000	198.56

(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。	主要係本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算樂器設備 59,000 元、卓越樓外牆工程 200,000 元、快樂樓電梯工程 495,000 元，已全數執行完畢。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹園國民小學

總 說 明

中華民國 112 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%。 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、徵收及依法分配收入	0	45,580	45,580	--	
(一)違規罰款收入	0	45,580	45,580	--	係違規罰款收入較預期多 45,580 元。
二、財產收入	600,000	620,566	20,566	3.43	
(一)財產處分收入	0	4,884	4,884	--	係財產處分收入較預期多 4,884 元。
(二)租金收入	600,000	602,375	2,375	0.40	係場地租借收入較預期多 2,375 元。
(三)利息收入	0	13,307	13,307	--	係利息收入較預期多 13,307 元。
三、政府撥入收入	129,876,000	129,866,724	-9,276	-0.01	
(一)公庫撥款收入	129,776,000	129,766,724	-9,276	-0.01	係健檢下授調減 54,500 元、幼童軍露營下授調增 45,224 元。
(二)政府其他撥入收入	100,000	100,000	0	-	
四、其他收入	3,000,000	2,631,820	-368,180	-12.27	
(一)雜項收入	3,000,000	2,631,820	-368,180	-12.27	主要係課後照顧、課後社團活動招生不如預期，短收 454,024 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹園國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(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	109,646,000	108,496,595	-1,149,405	-1.05	主要係本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算樂器設備 59,000 元、卓越樓外牆工程 200,000 元、快樂樓電梯工程 495,000 元，已全數執行完畢。
二、一般行政管理計畫	23,230,000	23,230,000	0	-	
三、建築及設備計畫	765,000	1,519,000	754,000	98.56	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 8 萬 905 元，較預算短絀數 16 萬 5,000 元，增加賸餘 8 萬 4,095 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 31 萬 1,310 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 39 萬 5,405 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 193 萬 276 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 151 萬 9,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 5,719 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,300 萬 5,229 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,335 萬 786 元。

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 7 億 3,449 萬 9,022 元，負債總額 1,406 萬 1,674 元，淨資產總額 7 億 2,043 萬 7,348 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 7 億 3,449 萬 9,022 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,365 萬 4,549 元，占資產總額比例 1.86%，較上年度決算數增加 46 萬 6,429 元，主要係代收代辦案件款項增加 71 萬 3,725 元，及存入保證金款項減少 6 萬 5,719 元所致。
2. 長期貸墊款及準備金 181 萬 5,402 元，占資產總額比例 0.25%，較上年度決算數增加 9 萬 7,728 元，係退休及離職準備金因提繳約聘人員離職儲金增加 9 萬 7,728 元所致。
3. 固定資產 7 億 1,847 萬 9,303 元，占資產總額比例 97.82%，較上年度決算數增加 1,332 萬 4,688 元，係資本資產增加所致。
4. 無形資產 54 萬 9,768 元，占資產總額比例 0.07%，較上年度決算數增加 54 萬 9,768 元，係無形資產項目增加所致。

(二) 負債 1,406 萬 1,674 元占資產總額比例 1.91%，包括：

1. 流動負債 1,064 萬 2,813 元，占資產總額比例 1.45%，較上年度決算數增加 61 萬 3,053 元，主要係代收代辦案件款項增加 71 萬 3,725 元所致。
2. 其他負債 341 萬 8,861 元，占資產總額比例 0.47%，較上年度決算數增加 3 萬 2,009 元，主要係存入保證金款項減少 6 萬 5,719 元，及應付退休及離職金因提繳約聘人員離職儲金增加 9 萬 7,728 元所致。

(三) 淨資產 7 億 2,043 萬 7,348 元占資產總額比例 98.09%，較上年度決算數增加 1,379 萬 3,551 元，主要係固定資產增加 1,387 萬 4,456 元，與本年度基金收支執行短絀數 8 萬 905 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

五、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

2. 管制科目：無。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 75 萬 4,000 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：無。

(六)其他：無。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		754,000
擴充改良房屋建築及設備	112.3.10高市府教小字第11231776400號函	200,000
擴充改良房屋建築及設備	112.4.20高市府教特字第11232880900號函	495,000
購置雜項設備	112.1.19高市府教小字第11230586600號函	59,000

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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	133,476,000	100.00	133,164,690	100.00	-311,310	-0.23	132,782,638	100.00
41 徵收及依法分配收入			45,580	0.03	45,580	0.00		
415 違規罰款收入			45,580	0.03	45,580	0.00		
45 財產收入	600,000	0.45	620,566	0.47	20,566	3.43	606,027	0.46
451 財產處分收入			4,884	0.00	4,884	0.00	11,850	0.01
452 租金收入	600,000	0.45	602,375	0.45	2,375	0.40	589,023	0.44
454 利息收入			13,307	0.01	13,307	0.00	5,154	0.00
46 政府撥入收入	129,876,000	97.30	129,866,724	97.52	-9,276	-0.01	130,165,931	98.03
462 公庫撥款收入	129,776,000	97.23	129,766,724	97.45	-9,276	-0.01	130,065,931	97.95
46Y 政府其他撥入收入	100,000	0.07	100,000	0.08			100,000	0.08
4Y 其他收入	3,000,000	2.25	2,631,820	1.98	-368,180	-12.27	2,010,680	1.51
4YY 雜項收入	3,000,000	2.25	2,631,820	1.98	-368,180	-12.27	2,010,680	1.51
5 基金用途	133,641,000	100.12	133,245,595	100.06	-395,405	-0.30	132,473,344	99.77
53 國民教育計畫	109,646,000	82.15	108,496,595	81.48	-1,149,405	-1.05	109,836,343	82.72
5L 一般行政管理計畫	23,230,000	17.40	23,230,000	17.44		0.00	21,811,478	16.43
5M 建築及設備計畫	765,000	0.57	1,519,000	1.14	754,000	98.56	825,523	0.62
購建固定資產	765,000	0.57	1,519,000	1.14	754,000	98.56	825,523	0.62
本期賸餘 (短絀)	-165,000		-80,905		84,095	-50.97	309,294	
期初基金餘額	850,000		1,489,182		639,182	75.20	1,179,888	
解繳公庫								
期末基金餘額	685,000		1,408,277		723,277	105.59	1,489,182	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	133,476,000	133,164,690	-311,310	-0.23	
41 徵收及依法分配收入		45,580	45,580	0.00	
415 違規罰款收入		45,580	45,580	0.00	係違規罰款收入較預期多45,580元。
45 財產收入	600,000	620,566	20,566	3.43	
451 財產處分收入		4,884	4,884	0.00	係財產處分收入較預期多4,884元。
452 租金收入	600,000	602,375	2,375	0.40	
454 利息收入		13,307	13,307	0.00	係利息收入較預期多13,307元。
46 政府撥入收入	129,876,000	129,866,724	-9,276	-0.01	
462 公庫撥款收入	129,776,000	129,766,724	-9,276	-0.01	係健檢下授調減54,500元、幼童軍露營下授調增45,224元。
46Y 政府其他撥入收入	100,000	100,000		0.00	
4Y 其他收入	3,000,000	2,631,820	-368,180	-12.27	
4YY 雜項收入	3,000,000	2,631,820	-368,180	-12.27	主要係課後照顧、課後社團活動招生不如預期，短收454,024元所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	133,641,000	133,245,595	-395,405	-0.30	
53 國民教育計畫	109,646,000	108,496,595	-1,149,405	-1.05	
1 用人費用	102,680,000	102,625,500	-54,500	-0.05	
11 正式員額薪資	71,268,000	68,232,259	-3,035,741	-4.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,406,000	3,337,495	931,495	38.72	
13 超時工作報酬	1,000,000	948,124	-51,876	-5.19	
15 獎金	19,300,000	20,125,715	825,715	4.28	
18 福利費	8,706,000	9,981,907	1,275,907	14.66	
2 服務費用	4,969,000	3,817,832	-1,151,168	-23.17	
21 水電費	814,000	415,574	-398,426	-48.95	
22 郵電費	90,000	84,003	-5,997	-6.66	
23 旅運費	106,000	75,468	-30,532	-28.80	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	71,467	21,467	42.93	
25 修理保養及保固費	1,355,000	887,576	-467,424	-34.50	
26 保險費	10,000	29,498	19,498	194.98	
28 專業服務費	2,544,000	2,254,246	-289,754	-11.39	
3 材料及用品費	399,000	789,729	390,729	97.93	
32 用品消耗	399,000	789,729	390,729	97.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	910,000	922,750	12,750	1.40	
44 交通及運輸設備租金	850,000	730,080	-119,920	-14.11	
45 雜項設備租金	60,000	192,670	132,670	221.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	70,071	11,071	18.76	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	20,791	-7,209	-25.75	
75 競賽及交流活動費	30,000	49,280	19,280	64.27	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		1,616	1,616		
81 各項短絀		1,616	1,616		
9 其他	629,000	269,097	-359,903	-57.22	
91 其他支出	629,000	269,097	-359,903	-57.22	
5L 一般行政管理計畫	23,230,000	23,230,000			公共關係費：預算數99,000元，決算數98,400元。
1 用人費用	22,444,000	22,444,000			
11 正式員額薪資	5,200,000	4,854,323	-345,677	-6.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	291,140	271,140	1,355.70	
13 超時工作報酬	250,000	203,536	-46,464	-18.59	

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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	%	
15 獎金	1,150,000	1,227,438	77,438	6.73	
16 退休及卹償金	15,174,000	15,159,000	-15,000	-0.10	
18 福利費	649,000	708,371	59,371	9.15	
19 提繳費	1,000	192	-808	-80.80	
2 服務費用	759,000	748,513	-10,487	-1.38	
23 旅運費	4,000	3,480	-520	-13.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,206	-6,794	-67.94	
27 一般服務費	645,000	643,427	-1,573	-0.24	
28 專業服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	25,000	36,167	11,167	44.67	
31 使用材料費	5,000	3,974	-1,026	-20.52	
32 用品消耗	20,000	32,193	12,193	60.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
9 其他	1,000	1,320	320	32.00	
91 其他支出	1,000	1,320	320	32.00	
5M 建築及設備計畫	765,000	1,519,000	754,000	98.56	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係執行樂器設備、卓越樓外牆工程、快樂樓電梯工程等補辦預算所致。 二、補辦預算詳總說明五、(二)。 三、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，本年度奉准先行辦理數16,634元，決算數16,634元。 四、購建固定資產：以前年度保留預算數0元，決算數0元；本年度法定預算數765,000元，決算數765,000元；本年度奉准先行辦理數754,000元，決算數754,000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	765,000	1,519,000	754,000	98.56	
51 購建固定資產	765,000	1,519,000	754,000	98.56	

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	809,021,966	103,867,351	1,519,000
非理財目的之長期投資			
土地	595,029,420		
土地改良物	11,398,403	9,382,639	
房屋及建築	166,662,021	74,694,872	695,000
機械及設備	14,062,070	9,925,970	
交通及運輸設備	1,520,230	1,001,750	
雜項設備	20,349,822	8,862,120	824,000
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：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係公告現值調增12,736,158元。

2.土地改良物：可用預算數0元。

3.房屋及建築：可用預算數695,000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695,000元)。

(1)本年度增加數，係預算增置695,000元、應付代收款增置1,576,179元。

(2)本年度減少數，係修繕工程同額減列2,043,679元。

4.機械及設備：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係應付代收款增置2,440,000元、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。

(2)本年度減少數，係報廢2,083,191元(累計折舊2,062,369元)、移撥358,575元(累計折舊265,950元)。

。

雄市岡山區竹圍國民小學

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		
23,778,829		5,503,166	4,401,207	719,029,071
12,736,158			560,184	607,765,578
2,271,179		2,043,679	3,174,086	1,455,580
2,525,000		2,441,766	-649,414	89,020,563
63,000		232,900	-72,341	4,868,748
5,495,436		659,593	1,388,692	420,921
13,060				14,934,853
674,996		125,228		13,060
				549,768

註：5.交通及運輸設備：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係應付代收款增置63,000元。

(2)本年度減少數，係報廢232,900元(累計折舊230,570元)。

6.雜項設備：可用預算數824,000元(以前年度保留數0元、本年度法定預算數765,000元、本年度奉准先行辦理數59,000元)。

(1)本年度增加數，係預算增置824,000元、應付代收款增置4,671,436元。

(2)本年度減少數，係報廢659,593元(累計折舊652,996元)。

7.購建中固定資產：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係應付代收款增置13,060元。

8.電腦軟體：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係應付代收款增置674,996元。

(2)本年度減少數，係無形資產攤銷125,228元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築			695,000		695,000	695,000		
房屋及建築			695,000		695,000	695,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		765,000	59,000		824,000	824,000		
雜項設備		765,000	59,000		824,000	824,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		765,000	754,000		1,519,000	1,519,000		

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	98	98	0	
職員	95	95	0	
技工	1	0	-1	
工友	2	3	1	未超技工與工友合計3人員額。
合 計	98	98	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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										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	71,268,000		1,000,000		19,300,000			8,706,000		100,274,000	2,406,000	102,680,000
正式人員	71,268,000		1,000,000		19,300,000			8,706,000		100,274,000		100,274,000
兼任人員											1,950,000	1,950,000
其他人員											456,000	456,000
一般行政管理計畫	5,200,000	20,000	250,000		1,150,000	15,174,000		649,000	1,000	22,444,000		22,444,000
正式人員	5,200,000		250,000		1,150,000	8,450,000		628,000	1,000	15,679,000		15,679,000
兼任人員						116,000				116,000		116,000
其他人員		20,000				6,608,000		21,000		6,649,000		6,649,000
合 計	76,468,000	20,000	1,250,000		20,450,000	15,174,000		9,355,000	1,000	122,718,000	2,406,000	125,124,000

1.國民教育計畫：

- (1)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87人，預算數9,500,000元，決算數9,990,135元。
(2)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75人，預算數9,800,000元，決算數10,135,580元。

2.一般行政管理計畫：

- (1)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8人，預算數650,000元，決算數640,739元。
(2)考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放8人，預算數500,000元，決算數586,699元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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
68,232,259		948,124		20,125,715			9,981,907		99,288,005	3,337,495	102,625,500
68,232,259		948,124		20,125,715			9,631,430		98,937,528	97,104	99,034,632
							304,135		304,135	2,671,200	2,975,335
							46,342		46,342	569,191	615,533
4,854,323	291,140	203,536		1,227,438	15,159,000		708,371	192	22,444,000		22,444,000
4,854,323		203,536		1,227,438	8,998,673		672,371	192	15,956,533		15,956,533
					124,619				124,619		124,619
	291,140				6,035,708		36,000		6,362,848		6,362,848
73,086,582	291,140	1,151,660		21,353,153	15,159,000		10,690,278	192	121,732,005	3,337,495	125,069,500

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	%		
總 計			133,641,000		133,245,595		-395,405	-0.30	
國民教育計畫			109,646,000		108,496,595		-1,149,405	-1.05	
一般行政管理 計畫			23,230,000		23,230,000		0	0.00	
建築及設備計 畫			765,000		1,519,000		754,000	98.56	1.本年度可用預算 數1,519,000元：以 前年度保留數0元、 本年度法定預算 數765,000元、本年 度奉准先行辦理 數754,000元。 2.超支主要係本年 度奉准先行辦理樂 器設備59,000元、 卓越樓外牆工程 200,000元、快樂樓 電梯工程495,000元 所致。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	125,124,000	125,069,500	-54,500	-0.04
11 正式員額薪資	76,468,000	73,086,582	-3,381,418	-4.42
12 聘僱及兼職人員薪資	2,426,000	3,628,635	1,202,635	49.57
13 超時工作報酬	1,250,000	1,151,660	-98,340	-7.87
15 獎金	20,450,000	21,353,153	903,153	4.42
16 退休及卹償金	15,174,000	15,159,000	-15,000	-0.10
18 福利費	9,355,000	10,690,278	1,335,278	14.27
19 提繳費	1,000	192	-808	-80.80
2 服務費用	5,728,000	4,566,345	-1,161,655	-20.28
21 水電費	814,000	415,574	-398,426	-48.95
22 郵電費	90,000	84,003	-5,997	-6.66
23 旅運費	110,000	78,948	-31,052	-28.23
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	74,673	14,673	24.46
25 修理保養及保固費	1,355,000	887,576	-467,424	-34.50
26 保險費	10,000	29,498	19,498	194.98
27 一般服務費	645,000	643,427	-1,573	-0.24
28 專業服務費	2,545,000	2,254,246	-290,754	-11.42
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	424,000	825,896	401,896	94.79
31 使用材料費	5,000	3,974	-1,026	-20.52
32 用品消耗	419,000	821,922	402,922	96.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	910,000	922,750	12,750	1.40
44 交通及運輸設備租金	850,000	730,080	-119,920	-14.11
45 雜項設備租金	60,000	192,670	132,670	221.12
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	765,000	1,519,000	754,000	98.56
51 購建固定資產	765,000	1,519,000	754,000	98.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	70,071	10,071	16.79
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	20,791	-7,209	-25.75
75 競賽及交流活動費	30,000	49,280	19,280	64.27
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	1,616	1,616	0.00
81 各項短絀	0	1,616	1,616	0.00
9 其他	630,000	270,417	-359,583	-57.08
91 其他支出	630,000	270,417	-359,583	-57.08
合 計	133,641,000	133,245,595	-395,405	-0.30

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,625,000	1,189,077	-435,923	-26.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,625,000	1,189,077	-435,923	-26.83	

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	734,499,022	100.00	720,060,409	100.00	14,438,613	2.01
流動資產	13,654,549	1.86	13,188,120	1.83	466,429	3.54
現金	13,350,786	1.82	13,005,229	1.81	345,557	2.66
銀行存款	13,350,786	1.82	13,005,229	1.81	345,557	2.66
預付款項	303,763	0.04	182,891	0.03	120,872	66.09
預付費用	303,763	0.04	182,891	0.03	120,872	66.09
長期貸墊款及準備金	1,815,402	0.25	1,717,674	0.24	97,728	5.69
準備金	1,815,402	0.25	1,717,674	0.24	97,728	5.69
退休及離職準備金	1,815,402	0.25	1,717,674	0.24	97,728	5.69
固定資產	718,479,303	97.82	705,154,615	97.93	13,324,688	1.89
土地	607,765,578	82.75	595,029,420	82.64	12,736,158	2.14
土地	607,765,578	82.75	595,029,420	82.64	12,736,158	2.14
土地改良物	1,455,580	0.20	2,015,764	0.28	-560,184	-27.79
土地改良物	11,398,403	1.55	11,398,403	1.58	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,942,823	-1.35	-9,382,639	-1.30	-560,184	5.97
房屋建築及設備	89,020,563	12.12	91,967,149	12.77	-2,946,586	-3.20
房屋建築及設備	166,889,521	22.72	166,662,021	23.15	227,500	0.14
累計折舊-房屋建築及設備	-77,868,958	-10.60	-74,694,872	-10.37	-3,174,086	4.25
機械及設備	4,868,748	0.66	4,136,100	0.57	732,648	17.71
機械及設備	14,145,304	1.93	14,062,070	1.95	83,234	0.59
累計折舊-機械及設備	-9,276,556	-1.26	-9,925,970	-1.38	649,414	-6.54
交通及運輸設備	420,921	0.06	518,480	0.07	-97,559	-18.82
交通及運輸設備	1,350,330	0.18	1,520,230	0.21	-169,900	-11.18
累計折舊-交通及運輸設備	-929,409	-0.13	-1,001,750	-0.14	72,341	-7.22
雜項設備	14,934,853	2.03	11,487,702	1.60	3,447,151	30.01
雜項設備	25,185,665	3.43	20,349,822	2.83	4,835,843	23.76
累計折舊-雜項設備	-10,250,812	-1.40	-8,862,120	-1.23	-1,388,692	15.67
購建中固定資產	13,060	0.00	0	0.00	13,060	0.00
購建中固定資產	13,060	0.00	0	0.00	13,060	0.00
無形資產	549,768	0.07	0	0.00	549,768	0.00
無形資產	549,768	0.07	0	0.00	549,768	0.00
電腦軟體	549,768	0.07	0	0.00	549,768	0.00
合 計	734,499,022	100.00	720,060,409	100.00	14,438,613	2.01

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。

雄市岡山區竹圍國民小學
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	14,061,674	1.91	13,416,612	1.86	645,062	4.81
流動負債	10,642,813	1.45	10,029,760	1.39	613,053	6.11
應付款項	10,642,813	1.45	10,029,760	1.39	613,053	6.11
應付代收款	10,619,537	1.45	9,905,812	1.38	713,725	7.21
應付費用	0	0.00	101,058	0.01	-101,058	-100.00
其他應付款	23,276	0.00	22,890	0.00	386	1.69
其他負債	3,418,861	0.47	3,386,852	0.47	32,009	0.95
什項負債	3,418,861	0.47	3,386,852	0.47	32,009	0.95
存入保證金	1,603,459	0.22	1,669,178	0.23	-65,719	-3.94
應付退休及離職金	1,815,402	0.25	1,717,674	0.24	97,728	5.69
淨資產	720,437,348	98.09	706,643,797	98.14	13,793,551	1.95
淨資產	720,437,348	98.09	706,643,797	98.14	13,793,551	1.95
淨資產	720,437,348	98.09	706,643,797	98.14	13,793,551	1.95
累積餘額	720,437,348	98.09	706,643,797	98.14	13,793,551	1.95
合 計	734,499,022	100.00	720,060,409	100.00	14,438,613	2.01

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	155,340,369	100.00	171,091,370	100.00	-15,751,001	-9.21
徵收及依法分配收入	45,580	0.03	0	0.00	45,580	0.00
違規罰款收入	45,580	0.03	0	0.00	45,580	0.00
財產收益	13,357,574	8.60	14,386,647	8.41	-1,029,073	-7.15
財產孳息收入	615,682	0.40	594,177	0.35	21,505	3.62
廢舊物品售價收入	0	0.00	10,050	0.01	-10,050	-100.00
財產交易利益	12,741,892	8.20	13,782,420	8.06	-1,040,528	-7.55
政府撥入收入	129,866,724	83.60	130,165,931	76.08	-299,207	-0.23
公庫撥款收入	129,766,724	83.54	130,065,931	76.02	-299,207	-0.23
政府其他撥入收入	100,000	0.06	100,000	0.06	0	0.00
其他收入	12,070,491	7.77	26,538,792	15.51	-14,468,301	-54.52
受贈收入	2,479,736	1.60	1,825,051	1.07	654,685	35.87
雜項收入	9,590,755	6.17	24,713,741	14.44	-15,122,986	-61.19
支出	141,546,818	91.12	139,789,006	81.70	1,757,812	1.26
人事支出	125,069,500	80.51	125,870,931	73.57	-801,431	-0.64
人事支出	125,069,500	80.51	125,870,931	73.57	-801,431	-0.64
業務支出	6,385,062	4.11	5,772,195	3.37	612,867	10.62
業務支出	6,385,062	4.11	5,772,195	3.37	612,867	10.62
財產損失	2,167,669	1.40	2,019,637	1.18	148,032	7.33
財產交易損失	2,167,669	1.40	2,019,637	1.18	148,032	7.33
折舊、折耗及攤銷	7,563,191	4.87	6,037,065	3.53	1,526,126	25.28
固定資產折舊	7,437,963	4.79	6,037,065	3.53	1,400,898	23.20
無形資產攤銷	125,228	0.08	0	0.00	125,228	0.00
其他支出	361,396	0.23	89,178	0.05	272,218	305.25
其他支出	361,396	0.23	89,178	0.05	272,218	305.25
本期賸餘(短絀)	13,793,551	8.88	31,302,364	18.30	-17,508,813	-55.93
期初淨資產	706,643,797	454.90	675,341,433	394.73	31,302,364	4.64
解繳公庫						
期末淨資產	720,437,348	463.78	706,643,797	413.02	13,793,551	1.95

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—高雄市岡山區竹圍國民小學

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)	13,793,551
8002 調整非現金項目	-11,863,275
800202 折舊、折耗及攤銷	7,563,191
800203 處理資產損失(利益)	-10,570,955
800204 其他	-9,347,692
800205 流動資產淨減(淨增)	-120,872
800206 流動負債淨增(淨減)	613,053
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,930,276
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
820401 減少固定資產	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,519,000
820901 增加固定資產	-1,519,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,519,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
840102 增加其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	-65,719
840402 減少其他負債	-65,719
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-65,719
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	345,557
87 期初現金及約當現金	13,005,229
88 期末現金及約當現金	13,350,786

1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金97,728元。

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—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	133,164,690	22,175,679	155,340,369	收入
徵收及依法分配收入	45,580		45,580	徵收及依法分配收入
財產收入	620,566	12,737,008	13,357,574	財產收益
政府撥入收入	129,866,724		129,866,724	政府撥入收入
其他收入	2,631,820	9,438,671	12,070,491	其他收入
基金用途	133,245,595	8,301,223	141,546,818	支出
用人費用	125,069,500		125,069,500	人事支出
服務費用	4,566,345	1,818,717	6,385,062	業務支出
材料及用品費	825,896	-825,896		
租金、償債、利息及相關手續費	922,750	-922,750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,071	-70,071		獎補助支出
資產短絀	1,616	2,166,053	2,167,669	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	1,519,000	-1,519,000		
其他	270,417	90,979	361,396	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	-80,905	13,874,456	13,793,551	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,489,182	705,154,615	706,643,797	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,408,277	719,029,071	720,437,348	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數12,737,008元=土地公告現值增加12,736,158元+教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。

2. 「其他收入」之調整數9,438,671元=代收款項購置房屋及建築1,576,179元+機械及設備2,440,000元+交通及運輸設備63,000元+雜項設備4,671,436元+購建中固定資產13,060元+電腦軟體674,996元。

3. 「財產損失」之調整數2,166,053元=處分房屋及建築財產交易損失2,043,679元+移撥、處分冷氣等財產交易損失122,374元(原值3,334,259元，累計折舊3,211,885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1,519,000元=購置房屋及建築695,000+購置雜項設備824,000元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,563,191元=固定資產折舊7,437,963元+電腦軟體攤銷數125,228元。

6. 「其他支出」之調整數90,979元=補提以前年度折舊費用90,979元。

會計室林靚靚

主辦會計人員：

基金主持人：