

中華民國112年度
(112年1月1日起至112年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市旗津區中洲國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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-高雄市旗津區中洲國民小學

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	34,853,000	35,922,410	103.07
一般行政管理計畫	14,939,000	14,196,366	95.03
建築及設備計畫	770,000	790,269	102.63

(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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施。	已完成	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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%。

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	170,000	170,372	372	0.22	
(一)財產處分收入		18,778	18,778	--	係財產報廢變賣收入增加 18,778 元。
(二)租金收入	170,000	151,594	-18,406	-10.83	係太陽能光電租金收入短收 18,406 元。
二、政府撥入收入	49,697,000	49,892,512	195,512	0.39	
(一)公庫撥款收入	49,697,000	49,892,512	195,512	0.39	係健康檢查下授調整增加 34,600 元，午餐運輸費下授調整增加 189,600 元及繳回工程賸餘款 28,688 元。
三、其他收入	530,000	748,206	218,206	41.17	
(一)雜項收入	530,000	748,206	218,206	41.17	係課後社團及課後照顧班等收入較預算數增加 218,206 元。

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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	34,853,000	35,922,410	1,069,410	3.07	
二、一般行政管理計畫	14,939,000	14,196,366	-742,634	-4.97	
三、建築及設備計畫	770,000	790,269	20,269	2.63	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 9 萬 7,955 元，較預算短絀數 16 萬 5,000 元，減少短絀 6 萬 7,045 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 41 萬 4,090 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 34 萬 7,045 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 468 萬 5,275 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 37 萬 8,041 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 18 萬 3,846 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,256 萬 4,783 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,705 萬 5,863 元。

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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 2 億 7,163 萬 5,699 元，負債總額 1,547 萬 2,396 元，淨資產總額 2 億 5,616 萬 3,303 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 7,163 萬 5,699 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,710 萬 8,725 元，占資產總額比例 6.30%，較上年度決算數增加 366 萬 689 元，主要係舊校區清查款及 PU 跑道整建工程款撥入所致。
2. 固定資產 2 億 5,442 萬 4,683 元，占資產總額比例 93.66%，較上年度決算數減少 224 萬 664 元，主要係提列固定資產折舊增加所致。
3. 無形資產 10 萬 2,291 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數增加 10 萬 916 元，主要係應付代收款增置所致。

(二) 負債 1,547 萬 2,396 元占資產總額比例 5.70%，包括：

1. 流動負債 1,421 萬 8,913 元，占資產總額比例 5.24%，較上年度決算數增加 357 萬 4,798 元，主要係舊校區清查款及 PU 跑道整建工程增加，致應付代收款增加所致。
2. 其他負債 125 萬 3,483 元，占資產總額比例 0.46%，較上年度決算數增加 18 萬 3,846 元，主要係舊校區徵收估價師事務所履約保證金增加，致存入保證金增加所致。

(三) 淨資產 2 億 5,616 萬 3,303 元占資產總額比例 94.30%，較上年度決算數減少 223 萬 7,703 元，主要係提列固定資產折舊增加所致。

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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：

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	733,378
2	國民教育計畫	113 年 1 月 8 日高市教健字第 11239897500 號函	189,600
3	國民教育計畫	112 年 12 月 14 日高市教小字第 11239502600 號函	200,000

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 7 萬 4,010 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－高雄市旗津區中洲國民小學
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		74,010
擴充改良房屋建築及設備	112.1.16高市府教特字第11230310200號函	32,760
購置雜項設備	112.3.20高市府教幼字第11231830600號函	41,250

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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	50,397,000	100.00	50,811,090	100.00	414,090	0.82	47,723,290	100.00
45 財產收入	170,000	0.34	170,372	0.34	372	0.22	216,758	0.45
451財產處分收入			18,778	0.04	18,778	0.00	66,710	0.14
452租金收入	170,000	0.34	151,594	0.30	-18,406	-10.83	150,048	0.31
46 政府撥入收入	49,697,000	98.61	49,892,512	98.19	195,512	0.39	46,804,900	98.08
462公庫撥款收入	49,697,000	98.61	49,892,512	98.19	195,512	0.39	46,804,900	98.08
4Y 其他收入	530,000	1.05	748,206	1.47	218,206	41.17	701,632	1.47
4YY雜項收入	530,000	1.05	748,206	1.47	218,206	41.17	701,632	1.47
5 基金用途	50,562,000	100.33	50,909,045	100.19	347,045	0.69	48,384,864	101.39
53 國民教育計畫	34,853,000	69.16	35,922,410	70.70	1,069,410	3.07	32,626,041	68.37
5L 一般行政管理計畫	14,939,000	29.64	14,196,366	27.94	-742,634	-4.97	14,366,394	30.10
5M 建築及設備計畫	770,000	1.53	790,269	1.56	20,269	2.63	1,392,429	2.92
購建固定資產	770,000	1.53	790,269	1.56	20,269	2.63	1,392,429	2.92
本期賸餘 (短絀)	-165,000		-97,955		67,045	-40.63	-661,574	
期初基金餘額	1,329,000		1,734,284		405,284	30.50	2,395,858	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,164,000		1,636,329		472,329	40.58	1,734,284	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	50,397,000	50,811,090	414,090	0.82	
45 財產收入	170,000	170,372	372	0.22	
451財產處分收入		18,778	18,778	0.00	係財產報廢變賣收入增加18,778元。
452租金收入	170,000	151,594	-18,406	-10.83	係太陽能光電租金收入減少11,301元，場地租金收入減少7,105元。
46 政府撥入收入	49,697,000	49,892,512	195,512	0.39	
462公庫撥款收入	49,697,000	49,892,512	195,512	0.39	係教職員健康檢查下授調整增加34,600元，午餐運費下授調整增加189,600元，繳回工程賸餘款28,688元。
4Y 其他收入	530,000	748,206	218,206	41.17	
4YY雜項收入	530,000	748,206	218,206	41.17	課後社團收入增加39,800元，課後照顧班收入增加187,232元，甄試報名收入減少9,100元，圖說收入等增加274元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	50,562,000	50,909,045	347,045	0.69	併決算詳總說明五、(一)、1。
53 國民教育計畫	34,853,000	35,922,410	1,069,410	3.07	
1 用人費用	32,939,000	33,706,478	767,478	2.33	
11 正式員額薪資	20,658,000	22,842,502	2,184,502	10.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	754,000	1,813,019	1,059,019	140.45	
13 超時工作報酬	560,000	660,720	100,720	17.99	
15 獎金	7,200,000	5,461,504	-1,738,496	-24.15	
18 福利費	3,767,000	2,928,733	-838,267	-22.25	
2 服務費用	1,569,000	1,865,744	296,744	18.91	
21 水電費	485,000	362,023	-122,977	-25.36	
22 郵電費	15,000	42,709	27,709	184.73	
23 旅運費	15,000	252,936	237,936	1,586.24	
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	16,043	-40,957	-71.85	
25 修理保養及保固費	498,000	479,958	-18,042	-3.62	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	496,000	712,075	216,075	43.56	
3 材料及用品費	215,000	203,776	-11,224	-5.22	
32 用品消耗	215,000	203,776	-11,224	-5.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	109,255	-745	-0.68	
45 雜項設備租金	110,000	109,255	-745	-0.68	
6 稅捐及規費(強制費)		35,632	35,632		
61 土地稅		16,728	16,728		
66 規費		18,904	18,904		
9 其他	20,000	1,525	-18,475	-92.38	
91 其他支出	20,000	1,525	-18,475	-92.38	
5L 一般行政管理計畫	14,939,000	14,196,366	-742,634	-4.97	一、係因員工工資、考績獎金、年終獎金賸餘，以致用人費用結餘733,378元。 二、公共關係費:預算數60,000元，決算數60,000元。
1 用人費用	13,392,000	12,658,622	-733,378	-5.48	
11 正式員額薪資	3,433,000	2,900,560	-532,440	-15.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	362,000	384,615	22,615	6.25	
13 超時工作報酬	132,000	122,848	-9,152	-6.93	
15 獎金	993,000	615,928	-377,072	-37.97	
16 退休及卹償金	7,935,000	8,217,873	282,873	3.56	
18 福利費	536,000	416,375	-119,625	-22.32	
19 提繳費	1,000	423	-577	-57.70	

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	%	
2 服務費用	1,541,000	1,531,989	-9,011	-0.58	一、補辦預算詳總說明五、(二)。 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編列及支用要點計算，預算數13,116元，決算數12,629元。 三、購建固定資產:本年度法定預算數770,000元，決算數723,312元；本年度奉准先行辦理數74,010元，決算數66,957元
23 旅運費	17,000	8,692	-8,308	-48.87	
27 一般服務費	1,464,000	1,463,297	-703	-0.05	
29 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	5,000	4,755	-245	-4.90	
31 使用材料費	5,000	4,755	-245	-4.90	
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	770,000	790,269	20,269	2.63	
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	770,000	790,269	20,269	2.63	
51 購建固定資產	770,000	790,269	20,269	2.63	

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	351,059,847	94,393,125	844,010
非理財目的之長期投資			
土地	154,964,760		
土地改良物	10,301,660	9,570,532	590,000
房屋及建築	134,682,457	67,479,944	32,760
機械及設備	6,913,774	5,499,003	180,000
交通及運輸設備	1,796,354	1,700,707	
雜項設備	15,694,936	10,142,939	41,250
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	26,704,531		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,375		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數590,000元：本年度法定預算數590,000元。

(2)本年度增加數0元：轉列購建中固定資產561,312元。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數32,760元：本年度法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數32,760元。

(2)本年度增加數27,798,704元:補辦預算購置25,707元、應付代收款購置1,068,466元，購建中固定資產完工轉列26,704,531元。本年度減少數281,367元:減值281,367元（累計折舊0元）。

3.機械及設備：

(1)可用預算數180,000元：本年度法定預算數180,000元。

(2)本年度增加數1,488,800元:預算內購置162,000元、應付代收款購置1,181,300元、教育部國民及學前教育署移入85,000元(累計折舊84,150元)、財管組設備財產類別誤列60,500元。本年度減少數1,104,550元:報廢1,044,050元（累計折舊1,033,610元）、財管組財產登錄更正減列60,500元。

產明細表

單位：新臺幣元

603-12

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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		590,000			590,000	561,312	-28,688	
土地改良物		590,000			590,000		-590,000	
購建中固定資產						561,312	561,312	
房屋及建築			32,760		32,760	25,707	-7,053	
房屋及建築			32,760		32,760	25,707	-7,053	
購建中固定資產								
機械及設備		180,000			180,000	162,000	-18,000	
機械及設備		180,000			180,000	162,000	-18,000	
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			41,250		41,250	41,250		
雜項設備			41,250		41,250	41,250		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		770,000	74,010		844,010	790,269	-53,741	

一、土地改良物:減少100%轉至購建中固定資產，係體育教學練習牆預算590,000元，已完工驗收，實支數149,084元，轉列應付工程款412,228元，結餘款28,688元，目前申請使用執照中。

二、奉准先行辦理數詳總說明五、（二）。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	37	33	-4	
職員	35	32	-3	
技工	1	0	-1	
工友	0	0	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	37	33	-4	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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	20,658,000		560,000		7,200,000			3,767,000		32,185,000	754,000	32,939,000
正式人員	20,658,000		560,000		7,200,000			3,767,000		32,185,000		32,185,000
兼任人員											718,000	718,000
其他人員											36,000	36,000
一般行政管理計畫	3,433,000	362,000	132,000		993,000	7,935,000		536,000	1,000	13,392,000		13,392,000
正式人員	3,433,000		120,000		950,000	2,316,000		430,000	1,000	7,250,000		7,250,000
聘僱人員		342,000	12,000		43,000	21,000		61,000		479,000		479,000
兼任人員						279,000				279,000		279,000
其他人員		20,000				5,319,000		45,000		5,384,000		5,384,000
合 計	24,091,000	362,000	692,000		8,193,000	7,935,000		4,303,000	1,000	45,577,000	754,000	46,331,000

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29人，預算數3,500,000元，決算數2,907,044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24人，預算數3,700,000元，決算數2,554,460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5人，預算數513,000元，決算數357,378元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放3人，預算數480,000元，決算數258,550元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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
22,842,502		660,720		5,461,504			2,928,733		31,893,459	1,813,019	33,706,478
22,842,502		660,720		5,461,504			2,769,199		31,733,925		31,733,925
							159,534		159,534	1,396,080	1,555,614
										416,939	416,939
2,900,560	384,615	122,848		615,928	8,217,873		416,375	423	12,658,622		12,658,622
2,900,560		113,248		576,694	2,825,530		303,115	423	6,719,570		6,719,570
	342,408	9,600		39,234	20,736		62,260		474,238		474,238
					96,301				96,301		96,301
	42,207				5,275,306		51,000		5,368,513		5,368,513
25,743,062	384,615	783,568		6,077,432	8,217,873		3,345,108	423	44,552,081	1,813,019	46,365,100

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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			50,562,000		50,909,045			347,045	0.69	1.可用預算數 844,010元:本年度法定預算數770,000元、本年度奉准先行辦理數74,010元。 2.超支主要係奉准先行辦理幼兒園集中式特教班設施設備、幼兒園充實及改善教學環境設施設備等計畫奉准先行辦理所致。
國民教育計畫			34,853,000		35,922,410			1,069,410	3.07	
一般行政管理計畫			14,939,000		14,196,366			-742,634	-4.97	
建築及設備計畫			770,000		790,269			20,269	2.63	

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	46,331,000	46,365,100	34,100	0.07
11 正式員額薪資	24,091,000	25,743,062	1,652,062	6.86
12 聘僱及兼職人員薪資	1,116,000	2,197,634	1,081,634	96.92
13 超時工作報酬	692,000	783,568	91,568	13.23
15 獎金	8,193,000	6,077,432	-2,115,568	-25.82
16 退休及卹償金	7,935,000	8,217,873	282,873	3.56
18 福利費	4,303,000	3,345,108	-957,892	-22.26
19 提繳費	1,000	423	-577	-57.70
2 服務費用	3,110,000	3,397,733	287,733	9.25
21 水電費	485,000	362,023	-122,977	-25.36
22 郵電費	15,000	42,709	27,709	184.73
23 旅運費	32,000	261,628	229,628	717.59
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	16,043	-40,957	-71.85
25 修理保養及保固費	498,000	479,958	-18,042	-3.62
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,464,000	1,463,297	-703	-0.05
28 專業服務費	496,000	712,075	216,075	43.56
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	220,000	208,531	-11,469	-5.21
31 使用材料費	5,000	4,755	-245	-4.90
32 用品消耗	215,000	203,776	-11,224	-5.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	109,255	-745	-0.68
45 雜項設備租金	110,000	109,255	-745	-0.68
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	770,000	790,269	20,269	2.63
51 購建固定資產	770,000	790,269	20,269	2.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	35,632	35,632	0.00
61 土地稅	0	16,728	16,728	0.00
66 規費	0	18,904	18,904	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	20,000	1,525	-18,475	-92.38
91 其他支出	20,000	1,525	-18,475	-92.38
合 計	50,562,000	50,909,045	347,045	0.69

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	75,000	139,267	64,267	85.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	139,267	64,267	85.69	

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	271,635,699	100.00	270,114,758	100.00	1,520,941	0.56
流動資產	17,108,725	6.30	13,448,036	4.98	3,660,689	27.22
現金	17,055,863	6.28	12,564,783	4.65	4,491,080	35.74
銀行存款	17,055,863	6.28	12,564,783	4.65	4,491,080	35.74
預付款項	52,862	0.02	883,253	0.33	-830,391	-94.02
預付費用	52,862	0.02	883,253	0.33	-830,391	-94.02
固定資產	254,424,683	93.66	256,665,347	95.02	-2,240,664	-0.87
土地	154,964,760	57.05	154,964,760	57.37	0	0.00
土地	154,964,760	57.05	154,964,760	57.37	0	0.00
土地改良物	617,404	0.23	731,128	0.27	-113,724	-15.55
土地改良物	10,301,660	3.79	10,301,660	3.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,684,256	-3.57	-9,570,532	-3.54	-113,724	1.19
房屋建築及設備	91,269,872	33.60	67,202,513	24.88	24,067,359	35.81
房屋建築及設備	162,199,794	59.71	134,682,457	49.86	27,517,337	20.43
累計折舊-房屋建築及設備	-70,929,922	-26.11	-67,479,944	-24.98	-3,449,978	5.11
機械及設備	1,936,745	0.71	1,414,771	0.52	521,974	36.89
機械及設備	7,298,024	2.69	6,913,774	2.56	384,250	5.56
累計折舊-機械及設備	-5,361,279	-1.97	-5,499,003	-2.04	137,724	-2.50
交通及運輸設備	127,449	0.05	95,647	0.04	31,802	33.25
交通及運輸設備	1,871,354	0.69	1,796,354	0.67	75,000	4.18
累計折舊-交通及運輸設備	-1,743,905	-0.64	-1,700,707	-0.63	-43,198	2.54
雜項設備	4,947,141	1.82	5,551,997	2.06	-604,856	-10.89
雜項設備	15,805,634	5.82	15,694,936	5.81	110,698	0.71
累計折舊-雜項設備	-10,858,493	-4.00	-10,142,939	-3.76	-715,554	7.05
購建中固定資產	561,312	0.21	26,704,531	9.89	-26,143,219	-97.90
購建中固定資產	561,312	0.21	26,704,531	9.89	-26,143,219	-97.90
無形資產	102,291	0.04	1,375	0.00	100,916	7,339.35
無形資產	102,291	0.04	1,375	0.00	100,916	7,339.35
電腦軟體	102,291	0.04	1,375	0.00	100,916	7,339.35
合 計	271,635,699	100.00	270,114,758	100.00	1,520,941	0.56

信託代理與保證資產 83,994

保證品 83,994

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：83,994元，主要係沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統於106年10月19日以定期存單繳納履約保證金83,994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)及或有資產詳總說明五、(四)。
 3. 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。

雄市旗津區中洲國民小學
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	15,472,396	5.70	11,713,752	4.34	3,758,644	32.09
流動負債	14,218,913	5.23	10,644,115	3.94	3,574,798	33.58
應付款項	14,138,913	5.21	10,544,115	3.90	3,594,798	34.09
應付代收款	13,697,997	5.04	10,510,015	3.89	3,187,982	30.33
應付工程款	412,228	0.15	0	0.00	412,228	0.00
其他應付款	28,688	0.01	34,100	0.01	-5,412	-15.87
預收款項	80,000	0.03	100,000	0.04	-20,000	-20.00
預收收入	80,000	0.03	100,000	0.04	-20,000	-20.00
其他負債	1,253,483	0.46	1,069,637	0.40	183,846	17.19
什項負債	1,253,483	0.46	1,069,637	0.40	183,846	17.19
存入保證金	1,253,483	0.46	1,069,637	0.40	183,846	17.19
淨資產	256,163,303	94.30	258,401,006	95.66	-2,237,703	-0.87
淨資產	256,163,303	94.30	258,401,006	95.66	-2,237,703	-0.87
淨資產	256,163,303	94.30	258,401,006	95.66	-2,237,703	-0.87
累積餘額	256,163,303	94.30	258,401,006	95.66	-2,237,703	-0.87
合 計	271,635,699	100.00	270,114,758	100.00	1,520,941	0.56

信託代理與保證負債 83,994

應付保證品 83,994

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	53,521,036	100.00	67,661,356	100.00	-14,140,320	-20.90
財產收益	171,222	0.32	1,576,478	2.33	-1,405,256	-89.14
財產孳息收入	151,594	0.28	150,048	0.22	1,546	1.03
廢舊物品售價收入	3,748	0.01	0	0.00	3,748	0.00
財產交易利益	15,880	0.03	66,710	0.10	-50,830	-76.20
其他財產收入	0	0.00	1,359,720	2.01	-1,359,720	-100.00
政府撥入收入	49,892,512	93.22	46,804,900	69.18	3,087,612	6.60
公庫撥款收入	49,892,512	93.22	46,804,900	69.18	3,087,612	6.60
其他收入	3,457,302	6.46	19,279,978	28.49	-15,822,676	-82.07
受贈收入	8,058	0.02	30,450	0.05	-22,392	-73.54
雜項收入	3,449,244	6.44	19,249,528	28.45	-15,800,284	-82.08
支出	55,758,739	104.18	51,792,988	76.55	3,965,751	7.66
人事支出	46,365,100	86.63	43,609,264	64.45	2,755,836	6.32
人事支出	46,365,100	86.63	43,609,264	64.45	2,755,836	6.32
業務支出	3,752,151	7.01	3,372,667	4.98	379,484	11.25
業務支出	3,752,151	7.01	3,372,667	4.98	379,484	11.25
財產損失	293,710	0.55	884,820	1.31	-591,110	-66.81
財產交易損失	293,710	0.55	884,820	1.31	-591,110	-66.81
折舊、折耗及攤銷	5,258,713	9.83	3,842,086	5.68	1,416,627	36.87
固定資產折舊	5,235,049	9.78	3,842,086	5.68	1,392,963	36.26
無形資產攤銷	23,664	0.04	0	0.00	23,664	0.00
其他支出	89,065	0.17	84,151	0.12	4,914	5.84
其他支出	89,065	0.17	84,151	0.12	4,914	5.84
本期賸餘（短絀）	-2,237,703	-4.18	15,868,368	23.45	-18,106,071	-114.10
期初淨資產	258,401,006	482.80	242,532,638	358.45	15,868,368	6.54
解繳公庫						
期末淨資產	256,163,303	478.62	258,401,006	381.90	-2,237,703	-0.87

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—高雄市旗津區中洲國民小學

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)	-2,237,703
8002 調整非現金項目	6,922,978
800202 折舊、折耗及攤銷	5,258,713
800203 處理資產損失(利益)	292,860
800204 其他	-2,621,556
800205 流動資產淨減(淨增)	830,391
800206 流動負債淨增(淨減)	3,162,570
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,685,275
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	-378,041
820901 增加固定資產	-378,041
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-378,041
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	183,846
840102 增加其他負債	183,846
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	183,846
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,491,080
87 期初現金及約當現金	12,564,783
88 期末現金及約當現金	17,055,863

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—高雄市旗津區中洲國民小學

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	50,811,090	2,709,946	53,521,036	收入
財產收入	170,372	850	171,222	財產收益
政府撥入收入	49,892,512		49,892,512	政府撥入收入
其他收入	748,206	2,709,096	3,457,302	其他收入
基金用途	50,909,045	4,849,694	55,758,739	支出
用人費用	46,365,100		46,365,100	人事支出
服務費用	3,397,733	354,418	3,752,151	業務支出
材料及用品費	208,531	-208,531		
租金、償債、利息及相關手續費	109,255	-109,255		
稅捐及規費(強制費)	35,632	-35,632		
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
資產短絀		293,710	293,710	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	790,269	-790,269		
		5,258,713	5,258,713	折舊、折耗及攤銷
其他	1,525	87,540	89,065	其他支出
本期賸餘(短絀)	-97,955	-2,139,748	-2,237,703	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,734,284	256,666,722	258,401,006	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,636,329	254,526,974	256,163,303	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數850元=教育部國民及學前教育署移入機械及設備之財產交易利益850元。

2. 「其他收入」之調整數2,709,096元=代收款項購置房屋及建築1,068,466元(其中教育局委託金潭國小辦理統一採購563,316元)+購置機械及設備1,181,300元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購645,000元及登發國小辦理統一採購455,800元)+交通及運輸設備75,000元+購置雜項設備259,750元+電腦軟體124,580元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購124,580元)。

3. 「財產損失」之調整數293,710元=處分房屋及建築設備減值損失281,367元+處分機械設備財產損失10,440元+處分雜項設備財產損失1,903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790,269元=購置房屋建築及設備587,019元+購置機械及設備162,000元+購買雜項設備41,250元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,258,713元=固定資產折舊5,235,049元+電腦軟體攤銷數23,664元。

6. 「其他支出」之調整數87,540元=調整以前年度累計折舊87,540元。

主辦會計人員：



基金主持人：

