

00799

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)

高雄市杉林區新庄國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區新庄國民小學

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-高雄市杉林區新庄國民小學

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	16,848,000	17,032,447	101.09
一般行政管理計畫	8,507,000	7,822,862	91.96
建築及設備計畫	1,304,000	1,181,862	90.63

(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-高雄市杉林區新庄國民小學

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
改善及充實各級學校教學環境設備，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 80.00%。 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	159,000	136,259	-22,741	-14.30	
(一)租金收入	158,000	135,927	-22,073	-13.97	係太陽光電發電系統租賃契約-屋頂型第二期租金收入不如預期。
(二)利息收入	1,000	332	-668	-66.80	係專戶存款利息收入不如預期。
二、政府撥入收入	25,714,000	25,446,209	-267,791	-1.04	
(一)公庫撥款收入	25,714,000	25,446,209	-267,791	-1.04	係繳回工程賸餘款 254,291 元及 112 年健康檢查費下授調整減少 13,500 元。
三、其他收入	113,000	236,512	123,512	109.30	
(一)雜項收入	113,000	236,512	123,512	109.30	主要係課後照顧班收入超過預期。

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區新庄國民小學

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	16,848,000	17,032,447	184,447	1.09	
二、一般行政管理計畫	8,507,000	7,822,862	-684,138	-8.04	
三、建築及設備計畫	1,304,000	1,181,862	-122,138	-9.37	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 21 萬 8,191 元，較預算短絀數 67 萬 3,000 元，減少短絀 45 萬 4,809 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 16 萬 7,020 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 62 萬 1,829 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 205 萬 3,001 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 118 萬 1,862 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 15 萬 8,432 元。
- (四)期初現金及約當現金 505 萬 3,190 元。
- (五)期末現金及約當現金 576 萬 5,897 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2,804 萬 3,966 元，負債總額 380 萬 2,778 元，淨資產總額 2,424 萬 1,188 元，各項資產、負債及基金餘額占資產總額比例及增減原因說明如下：

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區新庄國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (一) 資產 2,804 萬 3,966 元占資產總額比例 100.00%，包括：
1. 流動資產 576 萬 5,897 元，占資產總額比例 20.56%，較上年度決算數增加 35 萬 4,335 元，主要係教育部及教育局補助計畫經費增加所致。
 2. 固定資產 2,219 萬 4,765 元，占資產總額比例 79.14%，較上年度決算數增加 92 萬 127 元，主要係本年度固定資產增加 216 萬 7,336 元及折舊費用提列 124 萬 7,209 元，相抵後淨增加所致。
 3. 無形資產 8 萬 3,304 元，占資產總額比例 0.30%，較上年度決算數增加 8 萬 3,304 元，係教育局補助校園數位內容與教學軟體採購案所致。
- (二) 負債 380 萬 2,778 元占資產總額比例 13.56%，包括：
1. 流動負債 342 萬 2,219 元，占資產總額比例 12.20%，較上年度決算數增加 73 萬 958 元，主要係教育部及教育局補助計畫經費增加所致。
 2. 其他負債 38 萬 559 元，占資產總額比例 1.36%，較上年度決算數減少 15 萬 8,432 元，主要係廠商保固保證金減少所致。
- (三) 淨資產 2,424 萬 1,188 元占資產總額比例 86.44%，較上年度決算數增加 78 萬 5,240 元，主要係累積餘額增加 78 萬 5,240 元，為本年度會計收入與支出相抵後賸餘 78 萬 5,240 元所致。

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	654,716

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區新庄國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

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 14 萬 4,053 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—高雄市杉林區新庄國民小學
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		144,053
購置土地	112.12.4高市府教小字第11239341300號函	18,308
擴充改良房屋建築及設備	112.2.13高市府教小字第11231010700號函	52,350
購置機械及設備	112.12.1高市府教資字第11239215400號函	60,000
購置機械及設備	112.6.30高市府教小字第11234796900號函	13,395

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	25,986,000	100.00	25,818,980	100.00	-167,020	-0.64	24,632,235	100.00
45 財產收入	159,000	0.61	136,259	0.53	-22,741	-14.30	156,879	0.64
451 財產處分收入							1,236	0.01
452 租金收入	158,000	0.61	135,927	0.53	-22,073	-13.97	155,466	0.63
454 利息收入	1,000	0.00	332	0.00	-668	-66.80	177	0.00
46 政府撥入收入	25,714,000	98.95	25,446,209	98.56	-267,791	-1.04	24,358,600	98.89
462 公庫撥款收入	25,714,000	98.95	25,446,209	98.56	-267,791	-1.04	24,358,600	98.89
4Y 其他收入	113,000	0.43	236,512	0.92	123,512	109.30	116,756	0.47
4YY 雜項收入	113,000	0.43	236,512	0.92	123,512	109.30	116,756	0.47
5 基金用途	26,659,000	102.59	26,037,171	100.85	-621,829	-2.33	24,177,629	98.15
53 國民教育計畫	16,848,000	64.83	17,032,447	65.97	184,447	1.09	16,391,529	66.55
5L 一般行政管理計畫	8,507,000	32.74	7,822,862	30.30	-684,138	-8.04	7,468,400	30.32
5M 建築及設備計畫	1,304,000	5.02	1,181,862	4.58	-122,138	-9.37	317,700	1.29
購建固定資產	1,304,000	5.02	1,181,862	4.58	-122,138	-9.37	317,700	1.29
本期賸餘 (短絀)	-673,000		-218,191		454,809	-67.58	454,606	
期初基金餘額	1,727,000		2,181,310		454,310	26.31	1,726,704	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,054,000		1,963,119		909,119	86.25	2,181,310	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	25,986,000	25,818,980	-167,020	-0.64	
45 財產收入	159,000	136,259	-22,741	-14.30	
452 租金收入	158,000	135,927	-22,073	-13.97	係太陽光電發電系統租賃契約-屋頂型第二期租金收入低於預期。
454 利息收入	1,000	332	-668	-66.80	係利息收入低於預期。
46 政府撥入收入	25,714,000	25,446,209	-267,791	-1.04	
462 公庫撥款收入	25,714,000	25,446,209	-267,791	-1.04	係112年健康檢查費下授調整減少13,500元及繳回工程賸餘款254,291元。
4Y 其他收入	113,000	236,512	123,512	109.30	
4YY 雜項收入	113,000	236,512	123,512	109.30	主要係課後照顧班收入高於預期。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	26,659,000	26,037,171	-621,829	-2.33	
53 國民教育計畫	16,848,000	17,032,447	184,447	1.09	併決算詳總說明五、(一)、1。
1 用人費用	15,779,000	16,419,716	640,716	4.06	
11 正式員額薪資	11,642,000	11,684,425	42,425	0.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,000	467,174	452,174	3,014.49	
13 超時工作報酬	300,000	310,104	10,104	3.37	
15 獎金	2,520,000	2,822,276	302,276	12.00	
18 福利費	1,302,000	1,135,737	-166,263	-12.77	
2 服務費用	839,000	503,727	-335,273	-39.96	
21 水電費	298,000	62,194	-235,806	-79.13	
22 郵電費	35,000	19,820	-15,180	-43.37	
23 旅運費	14,000	25,825	11,825	84.46	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	370,000	189,147	-180,853	-48.88	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	114,000	206,741	92,741	81.35	
3 材料及用品費	145,000	79,296	-65,704	-45.31	
32 用品消耗	145,000	79,296	-65,704	-45.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	24,392	-30,608	-55.65	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	50,000	24,392	-25,608	-51.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-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	10,000		-10,000	-100.00	
9 其他	10,000	5,316	-4,684	-46.84	
91 其他支出	10,000	5,316	-4,684	-46.84	
5L 一般行政管理計畫	8,507,000	7,822,862	-684,138	-8.04	公共關係費:預算數48,000元,決算數48,000元。
1 用人費用	7,777,000	7,122,284	-654,716	-8.42	
11 正式員額薪資	2,571,000	2,614,109	43,109	1.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	56,000	67,215	11,215	20.03	
13 超時工作報酬	143,000		-143,000	-100.00	
15 獎金	710,000	672,665	-37,335	-5.26	
16 退休及卹償金	3,926,000	3,492,076	-433,924	-11.05	
18 福利費	370,000	276,147	-93,853	-25.37	

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	%	
19 提繳費	1,000	72	-928	-92.80	
2 服務費用	703,000	692,744	-10,256	-1.46	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	157	-4,843	-96.86	
27 一般服務費	645,000	644,587	-413	-0.06	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	26,000	6,834	-19,166	-73.72	
31 使用材料費	5,000	2,364	-2,636	-52.72	
32 用品消耗	21,000	4,470	-16,530	-78.71	
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	1,304,000	1,181,862	-122,138	-9.37	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費編列及支用要點計算,預算數24,000元,決算數18,975元。三、購建固定資產:本年度法定預算數1,304,000元,決算數1,037,809元;本年度奉准先行辦理數144,053元,決算數144,053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	1,304,000	1,181,862	-122,138	-9.37	
51 購建固定資產	1,304,000	1,181,862	-122,138	-9.37	

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	47,768,522	26,493,884	1,448,053	
非理財目的之長期投資				
土地	8,493,952		18,308	
土地改良物	9,255,000	9,162,450		
房屋及建築	17,932,499	10,205,962	1,083,350	
機械及設備	3,855,905	2,902,977	281,395	
交通及運輸設備	1,076,682	601,781		
雜項設備	7,154,484	3,620,714	65,000	
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18,308元:本年度奉准先行辦理數18,308元。

(2)本年度增加數:預算內購置18,308元，應付代收款購置260,000元。

2.房屋及建築:

(1)可用預算數1,083,350元:本年度法定預算數1,031,000元，本年度奉准先行辦理數52,350元。

(2)本年度增加數:預算內購置829,059元。本年度減少數:減值829,059元。

3.機械及設備:

(1)可用預算數281,395元:本年度法定預算數208,000元，本年度奉准先行辦理數73,395元。

(2)本年度增加數:預算內購置281,395元，應付代收款購置1,698,805元，移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數:報廢206,295元(累計折舊204,232元)。

4.交通及運輸設備:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度減少數:報廢28,000元(累計折舊27,720元)。

雄市杉林區新庄國民小學

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	
3,742,107		1,491,467	22,278,069
278,308			8,772,260
			92,550
829,059		829,059	7,423,909
2,065,200		206,295	2,271,921
		28,000	377,509
469,580		411,457	3,256,616
99,960		16,656	83,304

註：5.雜項設備:

(1)可用預算數65,000元:本年度法定預算數65,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置53,100元，應付代收款購置364,715元，移入51,765元(累計折舊42,720元)。本年度減少數:報廢317,113元(累計折舊313,942元)，減值94,344元。

6.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99,960元。本年度減少數:攤銷數16,656元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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			18,308		18,308	18,308		
土地			18,308		18,308	18,308		
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		1,031,000	52,350		1,083,350	829,059	-254,291	
房屋及建築		1,031,000	52,350		1,083,350	829,059	-254,291	
購建中固定資產								
機械及設備		208,000	73,395		281,395	281,395		
機械及設備		208,000	73,395		281,395	281,395		
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		65,000			65,000	53,100	-11,900	
雜項設備		65,000			65,000	53,100	-11,900	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,304,000	144,053		1,448,053	1,181,862	-266,191	

- 1.房屋及建築:工程結餘款254,291元。
- 2.雜項設備:設備結餘款11,900元。
- 3.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	21	20	-1	
職員	19	19	0	
工友	2	1	-1	
合 計	21	20	-1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學
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	11,642,000		300,000		2,520,000			1,302,000		15,764,000	15,000	15,779,000
正式人員	11,642,000		300,000		2,520,000			1,302,000		15,764,000		15,764,000
兼任人員											15,000	15,000
其他人員												
一般行政管理計畫	2,571,000	20,000	143,000		710,000	3,926,000		370,000	1,000	7,741,000	36,000	7,777,000
正式人員	2,571,000		143,000		710,000	1,576,000		370,000	1,000	5,371,000		5,371,000
兼任人員						28,000				28,000	36,000	64,000
其他人員		20,000				2,322,000				2,342,000		2,342,000
合 計	14,213,000	20,000	443,000		3,230,000	3,926,000		1,672,000	1,000	23,505,000	51,000	23,556,000

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16人，預算數1,400,000元，決算數1,492,986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14人，預算數1,120,000元，決算數1,329,290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350,000元，決算數343,080元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放4人，預算數360,000元，決算數329,585元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學
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
11,684,425		310,104		2,822,276			1,135,737		15,952,542	467,174	16,419,716
11,673,134		310,104		2,822,276			1,135,737		15,941,251	402,674	16,343,925
										1,324	1,324
11,291									11,291	63,176	74,467
2,614,109	40,768			672,665	3,492,076		276,147	72	7,095,837	26,447	7,122,284
2,614,109				672,665	3,490,365		276,147	72	7,053,358		7,053,358
					1,711				1,711		1,711
	40,768								40,768	26,447	67,215
14,298,534	40,768	310,104		3,494,941	3,492,076		1,411,884	72	23,048,379	493,621	23,542,000

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學
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			26,659,000		26,037,171		-621,829	-2.33	
國民教育計畫			16,848,000		17,032,447		184,447	1.09	
一般行政管理 計畫			8,507,000		7,822,862		-684,138	-8.04	
建築及設備計 畫			1,304,000		1,181,862		-122,138	-9.37	可用預算 數1,448,053元：本 年度法定預算 數1,304,000元，本 年度奉准先行辦理 數144,503元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	23,556,000	23,542,000	-14,000	-0.06
11 正式員額薪資	14,213,000	14,298,534	85,534	0.60
12 聘僱及兼職人員薪資	71,000	534,389	463,389	652.66
13 超時工作報酬	443,000	310,104	-132,896	-30.00
15 獎金	3,230,000	3,494,941	264,941	8.20
16 退休及卹償金	3,926,000	3,492,076	-433,924	-11.05
18 福利費	1,672,000	1,411,884	-260,116	-15.56
19 提繳費	1,000	72	-928	-92.80
2 服務費用	1,542,000	1,196,471	-345,529	-22.41
21 水電費	298,000	62,194	-235,806	-79.13
22 郵電費	35,000	19,820	-15,180	-43.37
23 旅運費	19,000	25,825	6,825	35.92
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	157	-9,843	-98.43
25 修理保養及保固費	370,000	189,147	-180,853	-48.88
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	645,000	644,587	-413	-0.06
28 專業服務費	114,000	206,741	92,741	81.35
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	171,000	86,130	-84,870	-49.63
31 使用材料費	5,000	2,364	-2,636	-52.72
32 用品消耗	166,000	83,766	-82,234	-49.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	24,392	-30,608	-55.65
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	50,000	24,392	-25,608	-51.22
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	1,304,000	1,181,862	-122,138	-9.37
51 購建固定資產	1,304,000	1,181,862	-122,138	-9.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24
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	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	10,000	5,316	-4,684	-46.84
91 其他支出	10,000	5,316	-4,684	-46.84
合 計	26,659,000	26,037,171	-621,829	-2.33

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	113,000	189,145	76,145	67.38	
253 宿舍修護費	15,000	1,424	-13,576	-90.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	187,721	89,721	91.55	

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	28,043,966	100.00	26,686,200	100.00	1,357,766	5.09
流動資產	5,765,897	20.56	5,411,562	20.28	354,335	6.55
現金	5,765,897	20.56	5,053,190	18.94	712,707	14.10
銀行存款	5,765,897	20.56	5,053,190	18.94	712,707	14.10
預付款項	0	0.00	358,372	1.34	-358,372	-100.00
預付費用	0	0.00	358,372	1.34	-358,372	-100.00
固定資產	22,194,765	79.14	21,274,638	79.72	920,127	4.32
土地	8,772,260	31.28	8,493,952	31.83	278,308	3.28
土地	8,772,260	31.28	8,493,952	31.83	278,308	3.28
土地改良物	92,550	0.33	92,550	0.35	0	0.00
土地改良物	9,255,000	33.00	9,255,000	34.68	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,162,450	-32.67	-9,162,450	-34.33	0	0.00
房屋建築及設備	7,423,909	26.47	7,726,537	28.95	-302,628	-3.92
房屋建築及設備	17,932,499	63.94	17,932,499	67.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-10,508,590	-37.47	-10,205,962	-38.24	-302,628	2.97
機械及設備	2,271,921	8.10	952,928	3.57	1,318,993	138.41
機械及設備	5,714,810	20.38	3,855,905	14.45	1,858,905	48.21
累計折舊-機械及設備	-3,442,889	-12.28	-2,902,977	-10.88	-539,912	18.60
交通及運輸設備	377,509	1.35	474,901	1.78	-97,392	-20.51
交通及運輸設備	1,048,682	3.74	1,076,682	4.03	-28,000	-2.60
累計折舊-交通及運輸設備	-671,173	-2.39	-601,781	-2.26	-69,392	11.53
雜項設備	3,256,616	11.61	3,533,770	13.24	-277,154	-7.84
雜項設備	7,212,607	25.72	7,154,484	26.81	58,123	0.81
累計折舊-雜項設備	-3,955,991	-14.11	-3,620,714	-13.57	-335,277	9.26
無形資產	83,304	0.30	0	0.00	83,304	0.00
無形資產	83,304	0.30	0	0.00	83,304	0.00
電腦軟體	83,304	0.30	0	0.00	83,304	0.00
合 計	28,043,966	100.00	26,686,200	100.00	1,357,766	5.09

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)性質科目計：0元。
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計：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。

雄市杉林區新庄國民小學

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	3,802,778	13.56	3,230,252	12.10	572,526	17.72
流動負債	3,422,219	12.20	2,691,261	10.08	730,958	27.16
應付款項	3,406,072	12.15	2,656,753	9.96	749,319	28.20
應付代收款	3,151,781	11.24	2,656,753	9.96	495,028	18.63
其他應付款	254,291	0.91	0	0.00	254,291	0.00
預收款項	16,147	0.06	34,508	0.13	-18,361	-53.21
預收收入	16,147	0.06	34,508	0.13	-18,361	-53.21
其他負債	380,559	1.36	538,991	2.02	-158,432	-29.39
什項負債	380,559	1.36	538,991	2.02	-158,432	-29.39
存入保證金	380,559	1.36	538,991	2.02	-158,432	-29.39
淨資產	24,241,188	86.44	23,455,948	87.90	785,240	3.35
淨資產	24,241,188	86.44	23,455,948	87.90	785,240	3.35
淨資產	24,241,188	86.44	23,455,948	87.90	785,240	3.35
累積餘額	24,241,188	86.44	23,455,948	87.90	785,240	3.35
合 計	28,043,966	100.00	26,686,200	100.00	1,357,766	5.09

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區新庄國民小學

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	28,158,011	100.00	33,739,430	100.00	-5,581,419	-16.54
財產收益	146,154	0.52	156,879	0.46	-10,725	-6.84
財產孳息收入	136,259	0.48	155,643	0.46	-19,384	-12.45
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,236	0.00	-1,236	-100.00
財產交易利益	9,895	0.04	0	0.00	9,895	0.00
政府撥入收入	25,446,209	90.37	24,358,600	72.20	1,087,609	4.46
公庫撥款收入	25,446,209	90.37	24,358,600	72.20	1,087,609	4.46
其他收入	2,565,648	9.11	9,223,951	27.34	-6,658,303	-72.18
受贈收入	0	0.00	2,660	0.01	-2,660	-100.00
雜項收入	2,565,648	9.11	9,221,291	27.33	-6,655,643	-72.18
支出	27,372,771	97.21	32,889,409	97.48	-5,516,638	-16.77
人事支出	23,542,000	83.61	22,698,981	67.28	843,019	3.71
人事支出	23,542,000	83.61	22,698,981	67.28	843,019	3.71
業務支出	1,307,993	4.65	1,124,933	3.33	183,060	16.27
業務支出	1,307,993	4.65	1,124,933	3.33	183,060	16.27
財產損失	834,573	2.96	7,491,647	22.20	-6,657,074	-88.86
財產交易損失	834,573	2.96	7,491,647	22.20	-6,657,074	-88.86
折舊、折耗及攤銷	1,659,927	5.90	1,509,672	4.47	150,255	9.95
固定資產折舊	1,643,271	5.84	1,509,672	4.47	133,599	8.85
無形資產攤銷	16,656	0.06	0	0.00	16,656	0.00
其他支出	28,278	0.10	64,176	0.19	-35,898	-55.94
其他支出	28,278	0.10	64,176	0.19	-35,898	-55.94
本期賸餘(短絀)	785,240	2.79	850,021	2.52	-64,781	-7.62
期初淨資產	23,455,948	83.30	22,605,927	67.00	850,021	3.76
解繳公庫						
期末淨資產	24,241,188	86.09	23,455,948	69.52	785,240	3.35

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—高雄市杉林區新庄國民小學

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)	785,240
8002 調整非現金項目	1,267,761
800202 折舊、折耗及攤銷	1,659,927
800203 處理資產損失(利益)	824,678
800204 其他	-2,306,174
800205 流動資產淨減(淨增)	358,372
800206 流動負債淨增(淨減)	730,958
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,053,001
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	-1,181,862
820901 增加固定資產	-1,181,862
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,181,862
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-158,432
840402 減少其他負債	-158,432
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-158,432
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	712,707
87 期初現金及約當現金	5,053,190
88 期末現金及約當現金	5,765,897

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—高雄市杉林區新庄國民小學

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	25,818,980	2,339,031	28,158,011	收入
財產收入	136,259	9,895	146,154	財產收益
政府撥入收入	25,446,209		25,446,209	政府撥入收入
其他收入	236,512	2,329,136	2,565,648	其他收入
基金用途	26,037,171	1,335,600	27,372,771	支出
用人費用	23,542,000		23,542,000	人事支出
服務費用	1,196,471	111,522	1,307,993	業務支出
材料及用品費	86,130	-86,130		
租金、償債、利息及相關手續費	24,392	-24,392		
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		834,573	834,573	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	1,181,862	-1,181,862		
其他	5,316	22,962	28,278	其他支出
本期賸餘(短絀)	-218,191	1,003,431	785,240	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,181,310	21,274,638	23,455,948	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,963,119	22,278,069	24,241,188	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數9,895元=教育部國民及學前教育署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)+教育部國民及學前教育署移入雜項設備9,045元(原值51,765元，累計折舊42,720元)。
2. 「其他收入」之調整數2,329,136元=代收款項購置土地260,000元+代收款項購置機械及設備1,698,805元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購(EMS)委託建置案554,000元、教育局委託大同國小辦理統一採購111年度電腦教室更新案190,800元及教育局委託登發國小辦理統一採購無線AP採購案71,400元)+代收款項購置雜項設備364,715元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購圖書5,071元)-更正調整雜項設備轉列經常門94,344元+代收款項購置電腦軟體99,960元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購校園數位內容與教學軟體99,960元)。
3. 「財產損失」之調整數834,573元=減值房屋及建築財產損失829,059元+處分機械及設備財產交易損失2,063元(原值206,295元，累計折舊204,232元)+處分交通及設備財產交易損失280元(原值28,000元，累計折舊27,720元)+處分雜項設備財產交易損失3,171元(原值317,113元，累計折舊313,942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1,181,862元=動支基金餘額購置土地18,308元+動支基金餘額購置房屋建築及設備52,350元+預算內購置房屋及建築776,709元+動支基金餘額購置機械及設備73,395元+預算內購置機械及設備208,000元+預算內購置雜項設備53,100元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,659,927元=固定資產折舊1,643,271元+電腦軟體攤銷數16,656元。
6. 「其他支出」之調整數22,962元=補提以前年度機械及設備之折舊22,962元。