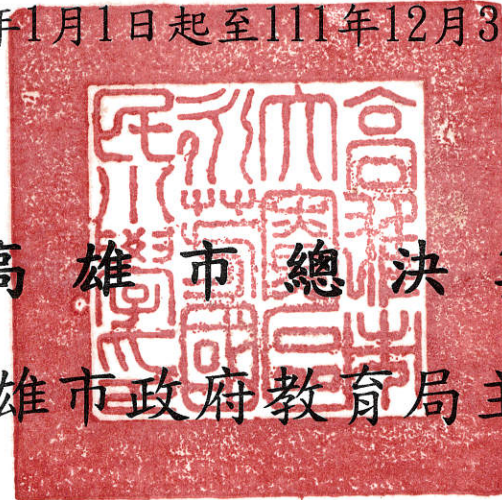


中華民國111年度

(111年1月1日起至111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)

高雄市大寮區永芳國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

目 次

中華民國111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) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	15
(8) 各項費用彙計表.....	16
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	17
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	18~19
(2) 收入支出表.....	20
(3) 現金流量表.....	21
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	22

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 111 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	123,107,000	123,064,054	99.97
一般行政管理計畫	31,277,000	30,380,774	97.13
建築及設備計畫	500,000	1,000,000	200.00

(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	依中長程教育發展計畫之工作項目及實施策略執行	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	主要係以前年度保留：學生輔導空間設備及冷氣機500,000元，配合新建校舍工程進度，於今年度完工付款。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 111 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%。 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	649,000	604,795	-44,205	-6.81	
(一)租金收入	649,000	604,795	-44,205	-6.81	
二、政府撥入收入	151,635,000	151,539,778	-95,222	-0.06	
(一)公庫撥款收入	151,635,000	151,539,778	-95,222	-0.06	係 111 學年度增班撥補經費 14,678 元及收回 40 歲以上健檢下授經費 109,900 元。
三、其他收入	2,600,000	2,013,368	-586,632	-22.56	
(一)雜項收入	2,600,000	2,013,368	-586,632	-22.56	係課後照顧班招生不如預期及退還因應肺炎課後社團費用，短收 586,632 元。

(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	123,107,000	123,064,054	-42,946	-0.03	
二、一般行政管理計畫	31,277,000	30,380,774	-896,226	-2.87	
三、建築及設備	500,000	1,000,000	500,000	100.00	係以前年度保留：學生

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 111 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)	
計畫					輔導空間設備及冷氣機 500,000 元，配合新建校舍工程進度，於今年度完工付款。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 28 萬 6,887 元，較預算短絀數 0 元，增加短絀 28 萬 6,887 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 72 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 44 萬元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 1,826 萬 6,644 元。

(二)投資活動之淨現金流出 100 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 122 萬 5,234 元。

(四)期初現金及約當現金 3,687 萬 2,752 元。

(五)期末現金及約當現金 1,883 萬 1,342 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 9 億 1,297 萬 6,981 元，負債總額 1,829 萬 2,416 元，淨資產總額 8 億 9,468 萬 4,565 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 9 億 1,297 萬 6,981 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,945 萬 5,054 元，占資產總額比例 2.13%，較上年度決算數減少 1,864 萬 1,899 元，主要係教育部及教育局補助款減少所致。

2. 固定資產 8 億 9,352 萬 1,927 元，占資產總額比例 97.87%，

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

較上年度決算數增加 4,440 萬 6,993 元，主要係購建中固定資產增加所致，俟正義樓與博孝樓拆除及新建工程完工後再行轉列房屋建築及設備。

(二) 負債 1,829 萬 2,416 元占資產總額比例 2.00%，包括：

1. 流動負債 1,610 萬 4,474 元，占資產總額比例 1.76%，較上年度決算數減少 1,958 萬 246 元，主要係義樓與博孝樓拆除及新建工程補助款已於今年度核銷所致。

2. 其他負債 218 萬 7,942 元，占資產總額比例 0.24%，較上年度決算數增加 122 萬 5,234 元，主要係增加發包各項工程繳交之履約保證金所致。

(三) 淨資產 8 億 9,468 萬 4,565 元占資產總額比例 98.00%，較上年度決算數增加 4,108 萬 301 元，主要係購建中固定資產增加所致。

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	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	849,244

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—高雄市大寮區永芳國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	154,884,000	100.00	154,157,941	100.00	-726,059	-0.47	158,687,523	100.00
45 財產收入	649,000	0.42	604,795	0.39	-44,205	-6.81	388,332	0.24
452租金收入	649,000	0.42	604,795	0.39	-44,205	-6.81	388,332	0.24
46 政府撥入收入	151,635,000	97.90	151,539,778	98.30	-95,222	-0.06	156,368,322	98.54
462公庫撥款收入	151,635,000	97.90	151,539,778	98.30	-95,222	-0.06	156,349,422	98.53
46Y政府其他撥入收入							18,900	0.01
4Y 其他收入	2,600,000	1.68	2,013,368	1.31	-586,632	-22.56	1,930,869	1.22
4YY雜項收入	2,600,000	1.68	2,013,368	1.31	-586,632	-22.56	1,930,869	1.22
5 基金用途	154,884,000	100.00	154,444,828	100.19	-439,172	-0.28	161,630,626	101.85
53 國民教育計畫	123,107,000	79.48	123,064,054	79.83	-42,946	-0.03	126,537,682	79.74
5L 一般行政管理計畫	31,277,000	20.19	30,380,774	19.71	-896,226	-2.87	31,093,216	19.59
5M 建築及設備計畫	500,000	0.32	1,000,000	0.65	500,000	100.00	3,999,728	2.52
購建固定資產	500,000	0.32	1,000,000	0.65	500,000	100.00	3,999,728	2.52
本期賸餘 (短絀)			-286,887		-286,887	0.00	-2,943,103	
期初基金餘額	4,243,000		1,449,525		-2,793,475	-65.84	4,392,628	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,243,000		1,162,638		-3,080,362	-72.60	1,449,525	

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 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	154,884,000	154,157,941	-726,059	-0.47	
45 財產收入	649,000	604,795	-44,205	-6.81	
452 租金收入	649,000	604,795	-44,205	-6.81	
46 政府撥入收入	151,635,000	151,539,778	-95,222	-0.06	
462 公庫撥款收入	151,635,000	151,539,778	-95,222	-0.06	係111學年度增班撥補經費14,678元及收回40歲以上健檢下授經費109,900元。
4Y 其他收入	2,600,000	2,013,368	-586,632	-22.56	
4YY 雜項收入	2,600,000	2,013,368	-586,632	-22.56	係課後照顧班招生不如預期及退還因應肺炎課後社團費用，短收586,632元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 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	154,884,000	154,444,828	-439,172	-0.28	一、併決算詳總說明五、(一)、1。
53 國民教育計畫	123,107,000	123,064,054	-42,946	-0.03	
1 用人費用	117,016,000	117,755,244	739,244	0.63	
11 正式員額薪資	86,187,000	83,014,993	-3,172,007	-3.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,425,000	3,022,847	1,597,847	112.13	
13 超時工作報酬	766,000	1,066,240	300,240	39.20	
15 獎金	19,824,000	23,198,016	3,374,016	17.02	
18 福利費	8,814,000	7,453,148	-1,360,852	-15.44	
2 服務費用	4,853,000	3,642,153	-1,210,847	-24.95	
21 水電費	761,000	823,834	62,834	8.26	
22 郵電費	30,000	44,640	14,640	48.80	
23 旅運費	140,000	24,000	-116,000	-82.86	
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	271,085	61,085	29.09	
25 修理保養及保固費	1,113,000	1,050,712	-62,288	-5.60	
26 保險費	20,000	4,028	-15,972	-79.86	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	2,578,000	1,423,854	-1,154,146	-44.77	
3 材料及用品費	349,000	1,051,430	702,430	201.27	
32 用品消耗	349,000	1,051,430	702,430	201.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	486,806	-266,194	-35.35	
44 交通及運輸設備租金	753,000	486,806	-266,194	-35.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	10,398	-61,602	-85.56	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	55,000	8,398	-46,602	-84.73	
9 其他	64,000	118,023	54,023	84.41	
91 其他支出	64,000	118,023	54,023	84.41	
5L 一般行政管理計畫	31,277,000	30,380,774	-896,226	-2.87	一、公共關係費:預算數99,000元，決算數98,400元。
1 用人費用	30,464,000	29,614,756	-849,244	-2.79	
11 正式員額薪資	5,616,000	5,594,930	-21,070	-0.38	
12 聘僱及兼職人員薪資		672	672		
13 超時工作報酬	179,000		-179,000	-100.00	
15 獎金	1,170,000	1,260,286	90,286	7.72	
16 退休及卹償金	22,580,000	22,172,571	-407,429	-1.80	

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	918,000	586,082	-331,918	-36.16	
19 提繳費	1,000	215	-785	-78.50	
2 服務費用	766,000	755,075	-10,925	-1.43	
22 郵電費	40,000	9,600	-30,400	-76.00	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	250	-4,750	-95.00	
27 一般服務費	617,000	646,825	29,825	4.83	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	45,000	8,443	-36,557	-81.24	
31 使用材料費	5,000	805	-4,195	-83.90	
32 用品消耗	40,000	7,638	-32,362	-80.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,500	500	25.00	
71 會費	2,000	2,500	500	25.00	
5M 建築及設備計畫	500,000	1,000,000	500,000	100.00	一、預決算超過10%說明:主要係以前年度保留:學生輔導空間設備及冷氣機500,000元,配合新建校舍工程進度,於今年度完工付款。二、購建固定資產,以前年度保留數500,000元,決算數500,000元;本年度預算數500,000元,決算數500,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	1,000,000	500,000	100.00	
51 購建固定資產	500,000	1,000,000	500,000	100.00	

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	901,865,301	49,710,562	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	634,919,590		
土地改良物	6,429,629	4,678,568	
房屋及建築	75,493,916	27,631,705	500,000
機械及設備	13,358,776	9,926,262	70,000
交通及運輸設備	1,276,074	1,062,005	
雜項設備	9,938,491	6,412,022	430,000
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	160,448,825		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：

本年度增加數：公告現值調整183,200元。

2.土地改良物：

本年度增加數：應付代收款購置8,859,670元。本年度減少數：減值6,423,799元(累計折舊0元)。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數500,000元：本年度法定預算數500,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置500,000元，應付代收款購置13,908,439元。本年度減少數：減值4,287,804元(累計折舊2,172,835元)。

4.機械及設備：

(1)可用預算數70,000元：以前年度保留數70,000元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置3,682,015元，以前年度保留數購置70,000元。本年度減少數：報廢802,518元(累計折舊794,490元)。

雄市大寮區永芳國民小學

產明細表

111 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		
54,425,679		12,278,081	780,410	893,521,927
183,200				635,102,790
8,859,670		6,423,799	596,368	3,590,564
14,408,439		4,287,804	-704,253	58,687,099
3,752,015		802,518	489,362	5,892,649
456,042		315,500	-150,905	505,516
9,862,385		448,460	549,838	12,390,556
16,903,928				177,352,753

註： 5.交通及運輸設備:

本年度增加數:應付代收款購置456,042元。本年度減少數:報廢315,500元(累計折舊312,345元)。

6.雜項設備:

(1)可用預算數430,000元:以前年度保留數430,000元。

(2)本年度增加數:應付代收款購置9,432,385元，以前年度保留數購置430,000元。本年度減少數:報廢448,460元(累計折舊443,976元)。

7.購建中固定資產:

本年度增加數:應付代收款購置16,903,928元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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		500,000			500,000	500,000		
房屋及建築		500,000			500,000	500,000		
購建中固定資產								
機械及設備	70,000				70,000	70,000		
機械及設備	70,000				70,000	70,000		
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	430,000				430,000	430,000		
雜項設備	430,000				430,000	430,000		
購建中固定資產								
合 計	500,000	500,000			1,000,000	1,000,000		

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	110	112	2	111學年度增2班，依據112年4月27日高市教人字第11233046900號函。
職員	107	109	2	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	110	112	2	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111 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	86,187,000		766,000		19,824,000			8,814,000		115,591,000	1,425,000	117,016,000
正式人員	86,187,000		766,000		19,824,000			8,814,000		115,591,000		115,591,000
兼任人員											1,080,000	1,080,000
其他人員											345,000	345,000
一般行政管理計畫	5,616,000		179,000		1,170,000	22,580,000		918,000	1,000	30,464,000		30,464,000
正式人員	5,616,000		179,000		1,170,000	7,272,000		862,000	1,000	15,100,000		15,100,000
兼任人員						370,000				370,000		370,000
其他人員						14,938,000		56,000		14,994,000		14,994,000
合 計	91,803,000		945,000		20,994,000	22,580,000		9,732,000	1,000	146,055,000	1,425,000	147,480,000

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99人，預算數9,912,000元，決算數10,877,346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89人，預算數9,912,000元，決算數12,320,670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10人，預算數702,000元，決算數717,746元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放10人，預算數468,000元，決算數542,540元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111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
83,014,993		1,066,240		23,198,016			7,453,148		114,732,397	3,022,847	117,755,244
80,158,254		1,066,240		23,046,139			7,425,869		111,696,502		111,696,502
										2,141,467	2,141,467
2,856,739				151,877			27,279		3,035,895	881,380	3,917,275
5,594,930	672			1,260,286	22,172,571		586,082	215	29,614,756		29,614,756
5,594,930				1,260,286	8,426,266		502,082	215	15,783,779		15,783,779
	672				13,746,305		84,000		13,830,977		13,830,977
88,609,923	672	1,066,240		24,458,302	22,172,571		8,039,230	215	144,347,153	3,022,847	147,370,000

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			154,884,000		154,444,828			-439,172	-0.28	
國民教育計畫			123,107,000		123,064,054			-42,946	-0.03	
一般行政管理 計畫			31,277,000		30,380,774			-896,226	-2.87	
建築及設備計 畫			500,000		1,000,000			500,000	100.00	1.可用預算 數1,000,000元：以 前年度保留 數500,000元、本年 度法定預算 數500,000元。2.以 前年度保留:學生輔 導空間設備及冷氣 機500,000元，配合 新建校舍工程進 度，已於今年度完 工付款。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

各項費用彙計表

中華民國111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	147,480,000	147,370,000	-110,000	-0.07
11 正式員額薪資	91,803,000	88,609,923	-3,193,077	-3.48
12 聘僱及兼職人員薪資	1,425,000	3,023,519	1,598,519	112.18
13 超時工作報酬	945,000	1,066,240	121,240	12.83
15 獎金	20,994,000	24,458,302	3,464,302	16.50
16 退休及卹償金	22,580,000	22,172,571	-407,429	-1.80
18 福利費	9,732,000	8,039,230	-1,692,770	-17.39
19 提繳費	1,000	215	-785	-78.50
2 服務費用	5,619,000	4,397,228	-1,221,772	-21.74
21 水電費	761,000	823,834	62,834	8.26
22 郵電費	70,000	54,240	-15,760	-22.51
23 旅運費	145,000	24,000	-121,000	-83.45
24 印刷裝訂與廣告費	215,000	271,335	56,335	26.20
25 修理保養及保固費	1,113,000	1,050,712	-62,288	-5.60
26 保險費	20,000	4,028	-15,972	-79.86
27 一般服務費	618,000	646,825	28,825	4.66
28 專業服務費	2,578,000	1,423,854	-1,154,146	-44.77
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	394,000	1,059,873	665,873	169.00
31 使用材料費	5,000	805	-4,195	-83.90
32 用品消耗	389,000	1,059,068	670,068	172.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	486,806	-266,194	-35.35
44 交通及運輸設備租金	753,000	486,806	-266,194	-35.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	1,000,000	500,000	100.00
51 購建固定資產	500,000	1,000,000	500,000	100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74,000	12,898	-61,102	-82.57
71 會費	4,000	4,500	500	12.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	0	-15,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	55,000	8,398	-46,602	-84.73
9 其他	64,000	118,023	54,023	84.41
91 其他支出	64,000	118,023	54,023	84.41
合 計	154,884,000	154,444,828	-439,172	-0.28

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	2,573,000	1,408,654	-1,164,346	-45.25	
27D 計時與計件人員酬金	1,000		-1,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,572,000	1,408,654	-1,163,346	-45.23	

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	912,976,981	100.00	890,251,692	100.00	22,725,289	2.55
流動資產	19,455,054	2.13	38,096,953	4.28	-18,641,899	-48.93
現金	18,831,342	2.06	36,872,752	4.14	-18,041,410	-48.93
銀行存款	18,831,342	2.06	36,872,752	4.14	-18,041,410	-48.93
預付款項	623,712	0.07	1,224,201	0.14	-600,489	-49.05
預付費用	623,712	0.07	1,224,201	0.14	-600,489	-49.05
固定資產	893,521,927	97.87	852,154,739	95.72	41,367,188	4.85
土地	635,102,790	69.56	634,919,590	71.32	183,200	0.03
土地	635,102,790	69.56	634,919,590	71.32	183,200	0.03
土地改良物	3,590,564	0.39	1,751,061	0.20	1,839,503	105.05
土地改良物	8,865,500	0.97	6,429,629	0.72	2,435,871	37.89
累計折舊-土地改良物	-5,274,936	-0.58	-4,678,568	-0.53	-596,368	12.75
房屋建築及設備	58,687,099	6.43	47,862,211	5.38	10,824,888	22.62
房屋建築及設備	85,614,551	9.38	75,493,916	8.48	10,120,635	13.41
累計折舊-房屋建築及設備	-26,927,452	-2.95	-27,631,705	-3.10	704,253	-2.55
機械及設備	5,892,649	0.65	3,432,514	0.39	2,460,135	71.67
機械及設備	16,308,273	1.79	13,358,776	1.50	2,949,497	22.08
累計折舊-機械及設備	-10,415,624	-1.14	-9,926,262	-1.11	-489,362	4.93
交通及運輸設備	505,516	0.06	214,069	0.02	291,447	136.15
交通及運輸設備	1,416,616	0.16	1,276,074	0.14	140,542	11.01
累計折舊-交通及運輸設備	-911,100	-0.10	-1,062,005	-0.12	150,905	-14.21
雜項設備	12,390,556	1.36	3,526,469	0.40	8,864,087	251.36
雜項設備	19,352,416	2.12	9,938,491	1.12	9,413,925	94.72
累計折舊-雜項設備	-6,961,860	-0.76	-6,412,022	-0.72	-549,838	8.58
購建中固定資產	177,352,753	19.43	160,448,825	18.02	16,903,928	10.54
購建中固定資產	177,352,753	19.43	160,448,825	18.02	16,903,928	10.54
合 計	912,976,981	100.00	890,251,692	100.00	22,725,289	2.55

信託代理與保證資產 4,072,517

保證品 4,072,517

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：4,072,517元。係廠商以設定質權之定期存單繳納保固保證金共4,072,517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. 本表編制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。

雄市大寮區永芳國民小學

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	18,292,416	2.00	36,647,428	4.12	-18,355,012	-50.09
流動負債	16,104,474	1.76	35,684,720	4.01	-19,580,246	-54.87
應付款項	16,104,474	1.76	35,684,720	4.01	-19,580,246	-54.87
應付代收款	16,099,974	1.76	35,684,720	4.01	-19,584,746	-54.88
其他應付款	4,500	0.00	0	0.00	4,500	0.00
其他負債	2,187,942	0.24	962,708	0.11	1,225,234	127.27
什項負債	2,187,942	0.24	962,708	0.11	1,225,234	127.27
存入保證金	2,187,942	0.24	962,708	0.11	1,225,234	127.27
淨資產	894,684,565	98.00	853,604,264	95.88	41,080,301	4.81
淨資產	894,684,565	98.00	853,604,264	95.88	41,080,301	4.81
淨資產	894,684,565	98.00	853,604,264	95.88	41,080,301	4.81
累積餘額	894,684,565	98.00	853,604,264	95.88	41,080,301	4.81
合 計	912,976,981	100.00	890,251,692	100.00	22,725,289	2.55

信託代理與保證負債 4,072,517

應付保證品 4,072,517

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

收入支出表

中華民國111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	207,583,620	100.00	180,324,526	100.00	27,259,094	15.12
財產收益	787,995	0.38	2,577,870	1.43	-1,789,875	-69.43
財產孳息收入	604,795	0.29	388,332	0.22	216,463	55.74
財產交易利益	183,200	0.09	2,189,538	1.21	-2,006,338	-91.63
其他財產收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
政府撥入收入	151,539,778	73.00	156,368,322	86.71	-4,828,544	-3.09
公庫撥款收入	151,539,778	73.00	156,349,422	86.70	-4,809,644	-3.08
政府其他撥入收入	0	0.00	18,900	0.01	-18,900	-100.00
其他收入	55,255,847	26.62	21,378,334	11.86	33,877,513	158.47
受贈收入	0	0.00	216,500	0.12	-216,500	-100.00
雜項收入	55,255,847	26.62	21,161,834	11.74	34,094,013	161.11
支出	166,503,319	80.21	161,443,078	89.53	5,060,241	3.13
人事支出	147,370,000	70.99	152,269,900	84.44	-4,899,900	-3.22
人事支出	147,370,000	70.99	152,269,900	84.44	-4,899,900	-3.22
業務支出	5,956,805	2.87	5,355,563	2.97	601,242	11.23
業務支出	5,956,805	2.87	5,355,563	2.97	601,242	11.23
財產損失	8,554,435	4.12	41,260	0.02	8,513,175	20,633.00
財產交易損失	8,554,435	4.12	41,260	0.02	8,513,175	20,633.00
折舊、折耗及攤銷	4,456,360	2.15	3,770,920	2.09	685,440	18.18
固定資產折舊	4,456,360	2.15	3,767,220	2.09	689,140	18.29
無形資產攤銷	0	0.00	3,700	0.00	-3,700	-100.00
其他支出	165,719	0.08	5,435	0.00	160,284	2,949.11
其他支出	165,719	0.08	5,435	0.00	160,284	2,949.11
本期賸餘（短絀）	41,080,301	19.79	18,881,448	10.47	22,198,853	117.57
期初淨資產	853,604,264	411.21	834,722,816	462.90	18,881,448	2.26
解繳公庫						
期末淨資產	894,684,565	431.00	853,604,264	473.37	41,080,301	4.81

註：1. 本表編制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。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

現金流量表

中華民國111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)	41,080,301
8002 調整非現金項目	-59,346,945
800202 折舊、折耗及攤銷	4,456,360
800203 處理資產損失(利益)	8,371,235
800204 其他	-53,194,783
800205 流動資產淨減(淨增)	600,489
800206 流動負債淨增(淨減)	-19,580,246
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-18,266,644
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	-1,000,000
820901 增加固定資產	-1,000,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,225,234
840102 增加其他負債	1,225,234
8404 減少短期債務及其他負債	
840402 減少其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,225,234
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,041,410
87 期初現金及約當現金	36,872,752
88 期末現金及約當現金	18,831,342

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—高雄市大寮區永芳國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	154,157,941	53,425,679	207,583,620	收入
財產收入	604,795	183,200	787,995	財產收益
政府撥入收入	151,539,778		151,539,778	政府撥入收入
其他收入	2,013,368	53,242,479	55,255,847	其他收入
基金用途	154,444,828	12,058,491	166,503,319	支出
用人費用	147,370,000		147,370,000	人事支出
服務費用	4,397,313	1,559,492	5,956,805	業務支出
材料及用品費	1,059,788	-1,059,788		
租金、償債、利息及相關手續費	486,806	-486,806		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,898	-12,898		獎補助支出
資產短絀		8,554,435	8,554,435	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	1,000,000	-1,000,000		
其他	118,023	47,696	165,719	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	-286,887	41,367,188	41,080,301	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,449,525	852,154,739	853,604,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,162,638	893,521,927	894,684,565	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數183,200元=土地公告現值增加183,200元。

2. 「其他收入」之調整數53,242,479元=代收款項購置土地改良物8,859,670元+代收款項購置房屋及建築財產13,908,439元(其中教育局委託南成國小辦理統一採購13,153,449元)+代收款項購置機械及設備3,682,015元+代收款項購置交通及運輸設備456,042元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購210,000元)+代收款項購置雜項設備9,432,385元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購9,170元及福山國中辦理統一採購6,690,000元)+代收款項購置購建中固定資產16,903,928元。

3. 「財產損失」之調整數數8,554,435元=處分土地改良物交易損失6,423,799元+處分房屋及建築財產交易損失2,114,969元+處分機械及設備財產交易損失8,028元+處分交通及運輸設備財產交易損失3,155元+處分雜項設備財產交易損失4,484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1,000,000元=購置房屋及建築500,000元+購置機械及設備70,000元+購置雜項設備430,000元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,456,360元=固定資產折舊4,456,360元。

6. 「其他支出」之調整數47,696元=補提交通及運輸設備109年3月18日至110年12月31日折舊費用47,696元。

主辦會計人員：



基金主持人：

