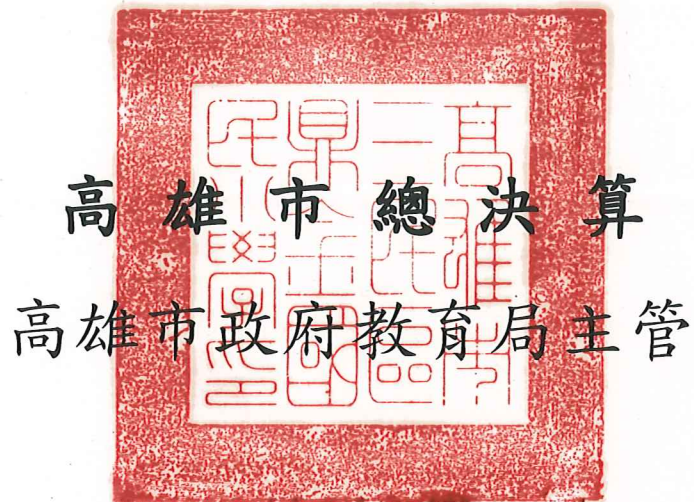


中華民國111年度
(111年1月1日起至111年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市三民區鼎金國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

目 次

中華民國111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-高雄市三民區鼎金國民小學

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	81,993,000	82,331,807	100.41
一般行政管理計畫	43,972,000	42,962,006	97.70
建築及設備計畫	632,000	1,027,458	162.57

(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。	係綜合球場整建工程、改善木地板高低差工程(國小集中式特教班)、校史室整修工程及差勤打卡機網路配線工程於本年度先行執行爾後年度補辦預算 39 萬 5,458	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

元所致，且已完成。

(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、財產收入	450,000	227,703	-222,297	-49.40	
(一)財產處分收入	-	38,460	38,460	--	係111年1-2月臺北惜物網網路拍賣財產收入26,900元及11月財產處分收入11,560元。
(二)租金收入	450,000	189,243	-260,757	-57.95	係場地收入不如預期，致短收26萬757元。
二、政府撥入收入	121,348,000	121,346,600	-1,400	-	
(一)公庫撥款收入	121,348,000	121,346,600	-1,400	-	係教育局收回健康檢查費贖餘款1,400元。
三、其他收入	4,506,000	4,416,660	-89,340	-1.98	
(一)雜項收入	4,506,000	4,416,660	-89,340	-1.98	

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

總 說 明

中華民國 111 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	81,993,000	82,331,807	338,807	0.41	係綜合球場整建工程、改善木地板高低差工程(國小集中式特教班)、校史室整修工程及差勤打卡機網路配線工程於本年度先行執行爾後年度補辦預算 39 萬 5,458 元。
二、一般行政管理計畫	43,972,000	42,962,006	-1,009,994	-2.30	
三、建築及設備計畫	632,000	1,027,458	395,458	62.57	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 33 萬 308 元，較預算短絀數 29 萬 3,000 元，增加短絀 3 萬 7,308 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 3,037 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 27 萬 5,729 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 2,236 萬 1,501 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 102 萬 7,458 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 66 萬 7,084 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,960 萬 8,080 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,555 萬 2,037 元。

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 8 億 4,018 萬 3,628 元，負債總額 1,470 萬 8,829 元，淨資產總額 8 億 2,547 萬 4,799 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 8 億 4,018 萬 3,628 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,666 萬 9,603 元，占資產總額比例 1.98%，較上年度決算數減少 2,377 萬 9,410 元，主要係支付教育部及教育局補助電力系統改善工程款及設計監造費所致。
2. 固定資產 8 億 2,351 萬 4,025 元，占資產總額比例 98.02%，較上年度決算數增加 714 萬 4,672 元，主要係教育部及教育局補助電力系統改善工程及冷氣等所致。

(二) 負債 1,470 萬 8,829 元占資產總額比例 1.75%，包括：

1. 流動負債 1,358 萬 3,919 元，占資產總額比例 1.62%，較上年度決算數減少 2,278 萬 2,018 元，係應付代收款減少 2,264 萬 9,398 元，主要因教育部及教育局補助電力系統改善工程已完工付款所致。
2. 其他負債 112 萬 4,910 元，占資產總額比例 0.13%，較上年度決算數減少 66 萬 7,084 元，主要係退還電力系統改善工程履約保證金及操場 PU 跑道整修更新工程保固保證金等所致。

(三) 淨資產 8 億 2,547 萬 4,799 元占資產總額比例 98.25%，較上年度決算數增加 681 萬 4,364 元，主要係累積餘額增加 681 萬 4,364 元，為本年度會計收入與支出相抵後賸餘 681 萬 4,364 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：

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

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	972,960

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 39 萬 5,458 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—高雄市三民區鼎金國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		395,458
興建土地改良物	111.5.11高市府教健字第11133356500號函	250,000
擴充改良房屋建築及設備	111.11.18高市府教小字第11138940800號函	98,920
擴充改良房屋建築及設備	111.8.5高市府教特字第11135813800號函	28,688
購置雜項設備	111.5.4高市府教小字第11133271900號函	17,850

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	126,304,000	100.00	125,990,963	100.00	-313,037	-0.25	124,967,903	100.00
45 財產收入	450,000	0.36	227,703	0.18	-222,297	-49.40	185,080	0.15
451財產處分收入			38,460	0.03	38,460	0.00		
452租金收入	450,000	0.36	189,243	0.15	-260,757	-57.95	185,080	0.15
46 政府撥入收入	121,348,000	96.08	121,346,600	96.31	-1,400	0.00	121,421,717	97.16
462公庫撥款收入	121,348,000	96.08	121,346,600	96.31	-1,400	0.00	121,421,717	97.16
4S 教學收入						0.00	12,600	0.01
4S1學雜費收入							12,600	0.01
4Y 其他收入	4,506,000	3.57	4,416,660	3.51	-89,340	-1.98	3,348,506	2.68
4YY雜項收入	4,506,000	3.57	4,416,660	3.51	-89,340	-1.98	3,348,506	2.68
5 基金用途	126,597,000	100.23	126,321,271	100.26	-275,729	-0.22	124,765,628	99.84
53 國民教育計畫	81,993,000	64.92	82,331,807	65.35	338,807	0.41	80,027,796	64.04
5L 一般行政管理計畫	43,972,000	34.81	42,962,006	34.10	-1,009,994	-2.30	43,553,815	34.85
5M 建築及設備計畫	632,000	0.50	1,027,458	0.82	395,458	62.57	1,184,017	0.95
購建固定資產	632,000	0.50	1,027,458	0.82	395,458	62.57	1,184,017	0.95
本期賸餘 (短絀)	-293,000		-330,308		-37,308	12.73	202,275	
期初基金餘額	1,599,000		2,291,082		692,082	43.28	2,088,807	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,306,000		1,960,774		654,774	50.14	2,291,082	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	126,304,000	125,990,963	-313,037	-0.25	
45 財產收入	450,000	227,703	-222,297	-49.40	
451 財產處分收入		38,460	38,460	0.00	111年1-2月臺北惜物網網路拍賣財產收入26,900元及11月財產處分收入11,560元。
452 租金收入	450,000	189,243	-260,757	-57.95	場地收入不如預期，致收入短收260,757元。
46 政府撥入收入	121,348,000	121,346,600	-1,400	0.00	
462 公庫撥款收入	121,348,000	121,346,600	-1,400	0.00	教育局收回健康檢查費賸餘款1,400元。
4Y 其他收入	4,506,000	4,416,660	-89,340	-1.98	
4YY 雜項收入	4,506,000	4,416,660	-89,340	-1.98	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	126,597,000	126,321,271	-275,729	-0.22	
53 國民教育計畫	81,993,000	82,331,807	338,807	0.41	一、併決算詳總說明五、(一)、1。二、健檢費賸餘1,400元。
1 用人費用	75,519,000	76,490,460	971,460	1.29	
11 正式員額薪資	54,011,000	52,855,729	-1,155,271	-2.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,833,000	3,137,708	1,304,708	71.18	
13 超時工作報酬	750,000	935,925	185,925	24.79	
15 獎金	12,481,000	13,899,950	1,418,950	11.37	
18 福利費	6,444,000	5,661,148	-782,852	-12.15	
2 服務費用	6,183,000	5,510,003	-672,997	-10.88	
21 水電費	1,159,000	564,166	-594,834	-51.32	
22 郵電費	102,000	76,244	-25,756	-25.25	
23 旅運費	15,000	20,680	5,680	37.87	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	61,300	-3,700	-5.69	
25 修理保養及保固費	783,000	578,713	-204,287	-26.09	
26 保險費	12,000	4,704	-7,296	-60.80	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	4,046,000	4,204,196	158,196	3.91	
3 材料及用品費	257,000	286,212	29,212	11.37	
32 用品消耗	257,000	286,212	29,212	11.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	27,078	7,078	35.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	27,078	17,078	170.78	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
9 其他	14,000	18,054	4,054	28.96	
91 其他支出	14,000	18,054	4,054	28.96	
5L 一般行政管理計畫	43,972,000	42,962,006	-1,009,994	-2.30	公共關係費:預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	42,520,000	41,547,040	-972,960	-2.29	
11 正式員額薪資	3,970,000	4,266,960	296,960	7.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	19,000	34,744	15,744	82.86	
13 超時工作報酬	250,000		-250,000	-100.00	
15 獎金	1,800,000	976,325	-823,675	-45.76	
16 退休及卹償金	35,708,000	35,811,812	103,812	0.29	
18 福利費	772,000	456,584	-315,416	-40.86	
19 提繳費	1,000	615	-385	-38.50	

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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	%	
2 服務費用	1,430,000	1,366,612	-63,388	-4.43	
22 郵電費	15,000	50	-14,950	-99.67	
23 旅運費	25,000	7,490	-17,510	-70.04	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	5,898	-9,102	-60.68	
27 一般服務費	1,302,000	1,281,174	-20,826	-1.60	
28 專業服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	16,000	47,354	31,354	195.96	
31 使用材料費	5,000	17,464	12,464	249.28	
32 用品消耗	11,000	29,890	18,890	171.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
9 其他	4,000		-4,000	-100.00	
91 其他支出	4,000		-4,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	632,000	1,027,458	395,458	62.57	一、預決算超過10%說明:主要係綜合球場整建工程、改善木地板高低差工程(國小集中式特教班)、校史室整修工程及差勤打卡機網路配線工程於本年度先行執行爾後年度補辦預算39萬5,458元所致。二、補辦預算詳總說明五、(二)。三、購建固定資產:本年度法定預算數632,000元,決算數632,000元;本年度奉准先行辦理數395,458元,決算數395,458元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	632,000	1,027,458	395,458	62.57	
51 購建固定資產	632,000	1,027,458	395,458	62.57	

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	906,534,742	90,165,389	1,027,458
非理財目的之長期投資			
土地	688,952,040		
土地改良物	15,045,926	10,247,980	349,000
房屋及建築	172,544,046	58,285,764	283,608
機械及設備	15,049,109	11,915,612	88,000
交通及運輸設備	1,983,234	1,670,530	184,000
雜項設備	12,960,387	8,045,503	122,850
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.土地改良物：

- (1)可用預算數349,000元：本年度法定預算數99,000元，本年度奉准先行辦理數250,000元。
(2)本年度增加數：預算內購置349,000元，應付代收款購置2,208,277元。本年度減少數：減值:2,557,277元(累計折舊0元)。

2.房屋及建築：

- (1)可用預算數283,608元：本年度法定預算數156,000元，本年度奉准先行辦理數127,608元。
(2)本年度增加數：預算內購置283,608元，應付代收款購置7,113,736元，受贈27,800元。本年度減少數：減值2,103,125元(累計折舊0元)。

3.機械及設備：

- (1)可用預算數88,000元：本年度法定預算數88,000元。
(2)本年度增加數：預算內購置88,000元，應付代收款購置317,560元，受贈147,640元。本年度減少數:報廢642,071元(累計折舊635,649元)。

4.交通及運輸設備：

- (1)可用預算數184,000元：本年度法定預算數184,000元。
(2)本年度增加數：預算內購置184,000元。本年度減少數：報廢187,177元(累計折舊185,305元)。

雄市三民區鼎金國民小學

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		
18,110,496		5,797,361	5,168,463	823,514,025
				688,952,040
2,557,277		2,557,277	577,763	4,220,183
7,425,144		2,103,125	3,030,262	116,550,039
553,200		642,071	364,349	2,680,277
184,000		187,177	-94,159	403,686
7,390,875		307,711	1,290,248	10,707,800

註：5.雜項設備：

(1)可用預算數122,850元：本年度法定預算數105,000元，本年度奉准先行辦理數17,850元。

(2)本年度增加數：預算內購置122,850元，應付代收款購置7,071,110元，受贈196,915元。本年度減少數：報廢307,711元(累計折舊304,634元)。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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								
購建中固定資產								
土地改良物		99,000	250,000		349,000	349,000		
土地改良物		99,000	250,000		349,000	349,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		156,000	127,608		283,608	283,608		
房屋及建築		156,000	127,608		283,608	283,608		
購建中固定資產								
機械及設備		88,000			88,000	88,000		
機械及設備		88,000			88,000	88,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		184,000			184,000	184,000		
交通及運輸設備		184,000			184,000	184,000		
購建中固定資產								
雜項設備		105,000	17,850		122,850	122,850		
雜項設備		105,000	17,850		122,850	122,850		
購建中固定資產								
合 計		632,000	395,458		1,027,458	1,027,458		

註：奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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	68	66	-2	
職員	66	65	-1	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	68	66	-2	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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										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	54,011,000		750,000		12,481,000			6,444,000		73,686,000	1,833,000	75,519,000
正式人員	54,011,000		750,000		12,481,000			6,444,000		73,686,000		73,686,000
兼任人員											1,714,000	1,714,000
其他人員											119,000	119,000
一般行政管理計畫	3,970,000	19,000	250,000		1,800,000	35,708,000		772,000	1,000	42,520,000		42,520,000
正式人員	3,970,000		250,000		1,800,000	6,184,000		710,000	1,000	12,915,000		12,915,000
兼任人員						199,000				199,000		199,000
其他人員		19,000				29,325,000		62,000		29,406,000		29,406,000
合 計	57,981,000	19,000	1,000,000		14,281,000	35,708,000		7,216,000	1,000	116,206,000	1,833,000	118,039,000

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69人，預算數6,880,000元，決算數6,871,420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52人，預算數5,601,000元，決算數7,028,530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6人，預算數850,000元，決算數507,977元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放6人，預算數950,000元，決算數468,348元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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
52,855,729		935,925		13,899,950			5,661,148		73,352,752	3,137,708	76,490,460
52,855,729		935,925		13,782,270			5,369,922		72,943,846		72,943,846
				117,680			236,810		354,490	2,377,079	2,731,569
							54,416		54,416	760,629	815,045
4,266,960	30,744			976,325	35,811,812		456,584	615	41,543,040	4,000	41,547,040
4,266,960				976,325	5,662,135		406,584	615	11,312,619		11,312,619
					112,179				112,179	4,000	116,179
	30,744				30,037,498		50,000		30,118,242		30,118,242
57,122,689	30,744	935,925		14,876,275	35,811,812		6,117,732	615	114,895,792	3,141,708	118,037,500

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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			126,597,000		126,321,271		-275,729 -0.22	
國民教育計畫			81,993,000		82,331,807		338,807 0.41	
一般行政管理 計畫			43,972,000		42,962,006		-1,009,994 -2.30	
建築及設備計 畫			632,000		1,027,458		395,458 62.57	1.可用預算 數1,027,458元;本年 度法定預算 數632,000元、本年 度奉准先行辦理 數395,458元。2.超 支主要係綜合球場 整建工程、改善木 地板高低差工程(國 小集中式特教 班)、校史室整修工 程及差勤打卡機網 路配線工程於本年 度先行執行爾後年 度補辦預 算39萬5,458元所 致。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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	118,039,000	118,037,500	-1,500	0.00
11 正式員額薪資	57,981,000	57,122,689	-858,311	-1.48
12 聘僱及兼職人員薪資	1,852,000	3,172,452	1,320,452	71.30
13 超時工作報酬	1,000,000	935,925	-64,075	-6.41
15 獎金	14,281,000	14,876,275	595,275	4.17
16 退休及卹償金	35,708,000	35,811,812	103,812	0.29
18 福利費	7,216,000	6,117,732	-1,098,268	-15.22
19 提繳費	1,000	615	-385	-38.50
2 服務費用	7,613,000	6,876,615	-736,385	-9.67
21 水電費	1,159,000	564,166	-594,834	-51.32
22 郵電費	117,000	76,294	-40,706	-34.79
23 旅運費	40,000	28,170	-11,830	-29.58
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	67,198	-12,802	-16.00
25 修理保養及保固費	783,000	578,713	-204,287	-26.09
26 保險費	12,000	4,704	-7,296	-60.80
27 一般服務費	1,303,000	1,281,174	-21,826	-1.68
28 專業服務費	4,047,000	4,204,196	157,196	3.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	273,000	333,566	60,566	22.19
31 使用材料費	5,000	17,464	12,464	249.28
32 用品消耗	268,000	316,102	48,102	17.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	632,000	1,027,458	395,458	62.57
51 購建固定資產	632,000	1,027,458	395,458	62.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	28,078	6,078	27.63
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	27,078	17,078	170.78
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	18,000	18,054	54	0.30
91 其他支出	18,000	18,054	54	0.30
合 計	126,597,000	126,321,271	-275,729	-0.22

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	723,000	630,104	-92,896	-12.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	723,000	630,104	-92,896	-12.85	

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	840,183,628	100.00	856,818,366	100.00	-16,634,738	-1.94
流動資產	16,669,603	1.98	40,449,013	4.72	-23,779,410	-58.79
現金	15,552,037	1.85	39,608,080	4.62	-24,056,043	-60.74
銀行存款	15,552,037	1.85	39,608,080	4.62	-24,056,043	-60.74
預付款項	1,117,566	0.13	840,933	0.10	276,633	32.90
預付費用	1,117,566	0.13	840,933	0.10	276,633	32.90
固定資產	823,514,025	98.02	816,369,353	95.28	7,144,672	0.88
土地	688,952,040	82.00	688,952,040	80.41	0	0.00
土地	688,952,040	82.00	688,952,040	80.41	0	0.00
土地改良物	4,220,183	0.50	4,797,946	0.56	-577,763	-12.04
土地改良物	15,045,926	1.79	15,045,926	1.76	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,825,743	-1.29	-10,247,980	-1.20	-577,763	5.64
房屋建築及設備	116,550,039	13.87	114,258,282	13.34	2,291,757	2.01
房屋建築及設備	177,866,065	21.17	172,544,046	20.14	5,322,019	3.08
累計折舊-房屋建築及設備	-61,316,026	-7.30	-58,285,764	-6.80	-3,030,262	5.20
機械及設備	2,680,277	0.32	3,133,497	0.37	-453,220	-14.46
機械及設備	14,960,238	1.78	15,049,109	1.76	-88,871	-0.59
累計折舊-機械及設備	-12,279,961	-1.46	-11,915,612	-1.39	-364,349	3.06
交通及運輸設備	403,686	0.05	312,704	0.04	90,982	29.10
交通及運輸設備	1,980,057	0.24	1,983,234	0.23	-3,177	-0.16
累計折舊-交通及運輸設備	-1,576,371	-0.19	-1,670,530	-0.19	94,159	-5.64
雜項設備	10,707,800	1.27	4,914,884	0.57	5,792,916	117.86
雜項設備	20,043,551	2.39	12,960,387	1.51	7,083,164	54.65
累計折舊-雜項設備	-9,335,751	-1.11	-8,045,503	-0.94	-1,290,248	16.04
合 計	840,183,628	100.00	856,818,366	100.00	-16,634,738	-1.94

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。
 數。

雄市三民區鼎金國民小學
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	14,708,829	1.75	38,157,931	4.45	-23,449,102	-61.45
流動負債	13,583,919	1.62	36,365,937	4.24	-22,782,018	-62.65
應付款項	13,564,830	1.61	36,330,211	4.24	-22,765,381	-62.66
應付代收款	13,564,830	1.61	36,214,228	4.23	-22,649,398	-62.54
其他應付款	0	0.00	115,983	0.01	-115,983	-100.00
預收款項	19,089	0.00	35,726	0.00	-16,637	-46.57
預收收入	19,089	0.00	35,726	0.00	-16,637	-46.57
其他負債	1,124,910	0.13	1,791,994	0.21	-667,084	-37.23
什項負債	1,124,910	0.13	1,791,994	0.21	-667,084	-37.23
存入保證金	1,124,910	0.13	1,791,994	0.21	-667,084	-37.23
淨資產	825,474,799	98.25	818,660,435	95.55	6,814,364	0.83
淨資產	825,474,799	98.25	818,660,435	95.55	6,814,364	0.83
淨資產	825,474,799	98.25	818,660,435	95.55	6,814,364	0.83
累積餘額	825,474,799	98.25	818,660,435	95.55	6,814,364	0.83
合 計	840,183,628	100.00	856,818,366	100.00	-16,634,738	-1.94

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	143,074,001	100.00	132,722,971	100.00	10,351,030	7.80
財產收益	227,703	0.16	319,330	0.24	-91,627	-28.69
財產孳息收入	189,243	0.13	185,080	0.14	4,163	2.25
財產交易利益	38,460	0.03	134,250	0.10	-95,790	-71.35
政府撥入收入	121,346,600	84.81	121,421,717	91.49	-75,117	-0.06
公庫撥款收入	121,346,600	84.81	121,421,717	91.49	-75,117	-0.06
教學收入	0	0.00	12,600	0.01	-12,600	-100.00
學雜費收入	0	0.00	12,600	0.01	-12,600	-100.00
其他收入	21,499,698	15.03	10,969,324	8.26	10,530,374	96.00
受贈收入	372,355	0.26	11,940	0.01	360,415	3,018.55
雜項收入	21,127,343	14.77	10,957,384	8.26	10,169,959	92.81
支出	136,259,637	95.24	133,284,379	100.42	2,975,258	2.23
人事支出	118,037,500	82.50	118,084,578	88.97	-47,078	-0.04
人事支出	118,037,500	82.50	118,084,578	88.97	-47,078	-0.04
業務支出	7,238,259	5.06	5,479,972	4.13	1,758,287	32.09
業務支出	7,238,259	5.06	5,479,972	4.13	1,758,287	32.09
財產損失	4,671,773	3.27	4,877,940	3.68	-206,167	-4.23
財產交易損失	4,671,773	3.27	4,877,940	3.68	-206,167	-4.23
折舊、折耗及攤銷	6,220,404	4.35	4,824,828	3.64	1,395,576	28.92
固定資產折舊	6,220,404	4.35	4,824,828	3.64	1,395,576	28.92
其他支出	91,701	0.06	17,061	0.01	74,640	437.49
其他支出	91,701	0.06	17,061	0.01	74,640	437.49
本期賸餘(短絀)	6,814,364	4.76	-561,408	-0.42	7,375,772	-1,313.80
期初淨資產	818,660,435	572.19	819,221,843	617.24	-561,408	-0.07
解繳公庫						
期末淨資產	825,474,799	576.96	818,660,435	616.82	6,814,364	0.83

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—高雄市三民區鼎金國民小學

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)	6,814,364
8002 調整非現金項目	-29,175,865
800202 折舊、折耗及攤銷	6,220,404
800203 處理資產損失(利益)	4,671,773
800204 其他	-17,009,391
800205 流動資產淨減(淨增)	-276,633
800206 流動負債淨增(淨減)	-22,782,018
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-22,361,501
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	-1,027,458
820901 增加固定資產	-1,027,458
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,027,458
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-667,084
840402 減少其他負債	-667,084
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-667,084
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-24,056,043
87 期初現金及約當現金	39,608,080
88 期末現金及約當現金	15,552,037

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—高雄市三民區鼎金國民小學

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	125,990,963	17,083,038	143,074,001	收入
財產收入	227,703		227,703	財產收益
政府撥入收入	121,346,600		121,346,600	政府撥入收入
其他收入	4,416,660	17,083,038	21,499,698	其他收入
基金用途	126,321,271	9,938,366	136,259,637	支出
用人費用	118,037,500		118,037,500	人事支出
服務費用	6,876,615	361,644	7,238,259	業務支出
材料及用品費	333,566	-333,566		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,078	-28,078		獎補助支出
資產短絀		4,671,773	4,671,773	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	1,027,458	-1,027,458		
其他	18,054	73,647	91,701	其他支出
本期賸餘(短絀)	-330,308	7,144,672	6,814,364	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,291,082	816,369,353	818,660,435	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,960,774	823,514,025	825,474,799	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數17,083,038元=代收款項購置土地改良物2,208,277元、房屋及建築7,113,736元、機械及設備317,560元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元)、雜項設備7,071,110元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購11,824元、福山國中辦理統一採購4,410,000元)+民間團體捐贈房屋及建築27,800元、機械及設備147,640元、雜項設備196,915元。

2. 「財產損失」之調整數4,671,773元=因購置土地改良物同額減值2,557,277元、購置房屋及建築同額減值2,103,125元、機械及設備財產報廢損失6,422元、交通及運輸設備財產報廢損失1,872元、雜項設備財產報廢損失3,077元。

3. 「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1,027,458元=預算內購置土地改良物349,000元、房屋及建築283,608元、機械及設備88,000元、交通及運輸設備184,000元、雜項設備122,850元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,220,404元=固定資產折舊6,220,404元。

5. 「其他支出」之調整數73,647元=補提以前年度機械及設備之折舊73,647元(109年3月18日至110年12月31日)。

主辦會計人員：會計室何淑琳

基金主持人：高雄區三民國民小學
高鼎校 陳春美