

00626

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-高雄市三民區鼎金國民小學

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	81,740,000	82,401,948	100.81
一般行政管理計畫	44,562,000	44,016,639	98.78
建築及設備計畫	504,000	504,000	100.00

(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	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。	已完成。	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 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 59.72%，主要係因校園周邊暨行車安全道路改善計畫-立志街通學道改善工程尚未發包，委託規劃設計監造費 340,000 元辦理保留至 113 年度繼續執行所致。

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	390,000	332,002	-57,998	-14.87	
(一)財產處分收入	-	220	220	--	係臺北惜物網網路拍賣財產收入 220 元。
(二)租金收入	390,000	331,782	-58,218	-14.93	係場地收入不如預期，致短收 5 萬 8,218 元。
二、政府撥入收入	121,734,000	121,759,339	25,339	0.02	
(一)公庫撥款收入	121,734,000	121,759,339	25,339	0.02	1. 教育局撥補健康檢查費下授調整數 27,000 元。 2. 112 學年度增班撥補經費 7,339 元。 3. 教育局收回健康檢查費賸餘款 9,000 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 112 年度

三、其他收入	4,256,000	5,405,966	1,149,966	27.02	係參加課後照顧班學生人數超過預期，致收入超收 1,230,683 元。
(一)雜項收入	4,256,000	5,405,966	1,149,966	27.02	

(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	81,740,000	82,401,948	661,948	0.81	
二、一般行政管理計畫	44,562,000	44,016,639	-545,361	-1.22	
三、建築及設備計畫	504,000	504,000	-	--	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 57 萬 4,720 元，較預算短絀數 42 萬 6,000 元，增加賸餘 100 萬 720 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 111 萬 7,307 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 11 萬 6,587 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 280 萬 8,570 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 50 萬 4,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 72 萬 3,408 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,555 萬 2,037 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,713 萬 3,199 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 112 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 8 億 3,760 萬 6,831 元，負債總額 1,502 萬 4,509 元，淨資產總額 8 億 2,258 萬 2,322 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 3,760 萬 6,831 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,756 萬 3 元，占資產總額比例 2.10%，較上年度決算數增加 89 萬 400 元，主要係教育部及教育局各項補助計畫經費增加所致。
2. 固定資產 8 億 1,980 萬 5,147 元，占資產總額比例 97.87%，較上年度決算數減少 370 萬 8,878 元，主要係固定資產購置、移入 385 萬 9,430 元、固定資產報廢 90 萬 4,767 元及累計折舊變動數增加 666 萬 3,541 元所致。
3. 無形資產 24 萬 1,681 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數增加 24 萬 1,681 元，主要係購置電腦軟體 30 萬 1,350 元及攤銷 5 萬 9,669 元所致所致。

(二) 負債 1,502 萬 4,509 元占資產總額比例 1.79%，包括：

1. 流動負債 1,462 萬 3,007 元，占資產總額比例 1.75%，較上年度決算數增加 103 萬 9,088 元，主要係教育部及教育局各項補助計畫經費增加所致。
2. 其他負債 40 萬 1,502 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數減少 72 萬 3,408 元，主要係退還電力系統改善工程保固保證金 62 萬 3,642 等所致。

(三) 淨資產 8 億 2,258 萬 2,322 元占資產總額比例 98.21%，較上年度決算數減少 289 萬 2,477 元，主要係累積餘額減少 289 萬 2,477 元，為本年度會計收入與支出相抵後短絀 289 萬 2,477 元所致。

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 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6日高市教小字第11237519600號函	203,186
2	國民教育計畫	112年10月23日高市教會字第11238066200號函	458,762

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 34 萬元，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：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	土地改良物	校園周邊暨行車安全道路改善計畫	340,000

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		340,000
興建土地改良物	112.7.25高市府教小字第11235434500號函	340,000

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 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	126,380,000	100.00	127,497,307	100.00	1,117,307	0.88	125,990,963	100.00
45 財產收入	390,000	0.31	332,002	0.26	-57,998	-14.87	227,703	0.18
451 財產處分收入			220	0.00	220		38,460	0.03
452 租金收入	390,000	0.31	331,782	0.26	-58,218	-14.93	189,243	0.15
46 政府撥入收入	121,734,000	96.32	121,759,339	95.50	25,339	0.02	121,346,600	96.31
462 公庫撥款收入	121,734,000	96.32	121,759,339	95.50	25,339	0.02	121,346,600	96.31
4Y 其他收入	4,256,000	3.37	5,405,966	4.24	1,149,966	27.02	4,416,660	3.51
4YY 雜項收入	4,256,000	3.37	5,405,966	4.24	1,149,966	27.02	4,416,660	3.51
5 基金用途	126,806,000	100.34	126,922,587	99.55	116,587	0.09	126,321,271	100.26
53 國民教育計畫	81,740,000	64.68	82,401,948	64.63	661,948	0.81	82,331,807	65.35
5L 一般行政管理計畫	44,562,000	35.26	44,016,639	34.52	-545,361	-1.22	42,962,006	34.10
5M 建築及設備計畫	504,000	0.40	504,000	0.40		0.00	1,027,458	0.82
購建固定資產	504,000	0.40	504,000	0.40			1,027,458	0.82
本期賸餘 (短絀)	-426,000		574,720		1,000,720	-234.91	-330,308	
期初基金餘額	1,998,000		1,960,774		-37,226	-1.86	2,291,082	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,572,000		2,535,494		963,494	61.29	1,960,774	

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 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	126,380,000	127,497,307	1,117,307	0.88	
45 財產收入	390,000	332,002	-57,998	-14.87	
451 財產處分收入		220	220	0.00	臺北惜物網網路拍賣財產收入220元。
452 租金收入	390,000	331,782	-58,218	-14.93	場地收入不如預期，致短收5萬8,218元。
46 政府撥入收入	121,734,000	121,759,339	25,339	0.02	
462 公庫撥款收入	121,734,000	121,759,339	25,339	0.02	1.教育局撥補健康檢查費下授調整數27,000元。 2.112學年度增班撥補經費7,339元。 3.教育局收回健康檢查費贖餘款9,000元。
4Y 其他收入	4,256,000	5,405,966	1,149,966	27.02	
4YY 雜項收入	4,256,000	5,405,966	1,149,966	27.02	參加課後照顧班學生人數超過預期，致收入超收1,230,683元。

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 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	126,806,000	126,922,587	116,587	0.09	
53 國民教育計畫	81,740,000	82,401,948	661,948	0.81	一、併決算詳總說明五、(一)、1。二、健檢費超支由業務費支應17,500元。
1 用人費用	75,486,000	75,962,262	476,262	0.63	
11 正式員額薪資	52,096,000	56,660,314	4,564,314	8.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,242,000	2,798,588	556,588	24.83	
13 超時工作報酬	990,000	997,120	7,120	0.72	
15 獎金	13,500,000	9,846,901	-3,653,099	-27.06	
18 福利費	6,658,000	5,659,339	-998,661	-15.00	
2 服務費用	5,880,000	6,042,714	162,714	2.77	
21 水電費	1,169,000	356,518	-812,482	-69.50	
22 郵電費	79,000	76,414	-2,586	-3.27	
23 旅運費	15,000	31,774	16,774	111.83	
24 印刷裝訂與廣告費	37,000	119,869	82,869	223.97	
25 修理保養及保固費	776,000	455,319	-320,681	-41.32	
26 保險費	2,000	21,351	19,351	967.55	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	3,801,000	4,981,469	1,180,469	31.06	
3 材料及用品費	351,000	395,941	44,941	12.80	
32 用品消耗	351,000	395,941	44,941	12.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
9 其他	13,000	1,031	-11,969	-92.07	
91 其他支出	13,000	1,031	-11,969	-92.07	
5L 一般行政管理計畫	44,562,000	44,016,639	-545,361	-1.22	公共關係費:預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	43,057,000	42,598,238	-458,762	-1.07	
11 正式員額薪資	5,040,000	4,326,960	-713,040	-14.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	25,000	33,792	8,792	35.17	
13 超時工作報酬	240,000		-240,000	-100.00	
15 獎金	1,070,000	1,030,535	-39,465	-3.69	
16 退休及卹償金	36,102,000	36,716,604	614,604	1.70	
18 福利費	579,000	489,717	-89,283	-15.42	
19 提繳費	1,000	630	-370	-37.00	

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 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	1,483,000	1,408,819	-74,181	-5.00	
22 郵電費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	25,000	6,580	-18,420	-73.68	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	7,320	-7,680	-51.20	
27 一般服務費	1,365,000	1,322,919	-42,081	-3.08	
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	8,582	-7,418	-46.36	
31 使用材料費	5,000	8,182	3,182	63.64	
32 用品消耗	11,000	400	-10,600	-96.36	
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	504,000	504,000			一、補辦預算詳總說明五、(二)。二、購建固定資產:本年度法定預算數504,000元,決算數504,000元;本年度奉准先行辦理數340,000元,決算數0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	504,000	504,000			
51 購建固定資產	504,000	504,000			

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	918,847,877	95,333,852	844,000
非理財目的之長期投資			
土地	688,952,040		
土地改良物	15,045,926	10,825,743	536,000
房屋及建築	177,866,065	61,316,026	293,000
機械及設備	14,960,238	12,279,961	15,000
交通及運輸設備	1,980,057	1,576,371	
雜項設備	20,043,551	9,335,751	
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536,000元：本年度法定預算數196,000元，本年度奉准先行辦理數340,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置196,000元。本年度減少數：減值:196,000元(累計折舊0元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數293,000元：本年度法定預算數293,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置293,000元，應付代收款購置20,000元，受贈11,800元。本年度減少數：減值324,800元(累計折舊0元)。

3.機械及設備：

(1)可用預算數15,000元：本年度法定預算數15,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置15,000元，應付代收款購置3,012,300元，教育局移入18,400元(累計折舊18,216元)，教育部國民及學前教育署移入85,000元(累計折舊84,150元)。

4.交通及運輸設備：

(1)本年度增加數：受贈18,800元。本年度減少數：報廢45,200元(累計折舊44,748元)。

雄市三民區鼎金國民小學

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		
4,160,780		964,436	6,663,541	820,046,828
				688,952,040
196,000		196,000	535,891	3,684,292
324,800		324,800	3,093,414	113,456,625
3,130,700			1,258,045	4,552,932
18,800		45,200	55,378	321,908
189,130		338,767	1,720,813	8,837,350
301,350		59,669		241,681

註：5.雜項設備：

(1)本年度增加數：應付代收款購置38,330元，受贈150,800元。本年度減少數：報廢338,767元(累計折舊335,382元)。

6.電腦軟體：

(1)本年度增加數：應付代收款購置301,350元。本年度減少數：累計攤銷59,669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		196,000	340,000		536,000	196,000	-340,000	340,000
土地改良物		196,000	340,000		536,000	196,000	-340,000	340,000
購建中固定資產								
房屋及建築		293,000			293,000	293,000		
房屋及建築		293,000			293,000	293,000		
購建中固定資產								
機械及設備		15,000			15,000	15,000		
機械及設備		15,000			15,000	15,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		504,000	340,000		844,000	504,000	-340,000	340,000

註:

1.土地改良物:因校園周邊暨行車安全道路改善計畫-立志街通學道改善工程尚未發包，委託規劃設計監造費340,000元辦理保留至113年度繼續執行所致。

2.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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	66	66	0	依據113年1月19日高市教人字第11330030100號函核定本市國民小學112學年度教職員工員額編制分配表，因112學年度增班1班，教師預算員額增加2人，實際任用1人。
職員	64	65	1	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	66	66	0	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	52,096,000		990,000		13,500,000			6,658,000		73,244,000	2,242,000	75,486,000
正式人員	52,096,000		990,000		13,500,000			6,658,000		73,244,000		73,244,000
兼任人員											1,723,000	1,723,000
其他人員											519,000	519,000
一般行政管理計畫	5,040,000	25,000	240,000		1,070,000	36,102,000		579,000	1,000	43,057,000		43,057,000
正式人員	5,040,000		240,000		1,070,000	6,008,000		516,000	1,000	12,875,000		12,875,000
兼任人員						290,000				290,000		290,000
其他人員		25,000				29,804,000		63,000		29,892,000		29,892,000
合 計	57,136,000	25,000	1,230,000		14,570,000	36,102,000		7,237,000	1,000	116,301,000	2,242,000	118,543,000

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64人，預算數6,900,000元，決算數6,905,201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53人，預算數6,600,000元，決算數2,941,700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550,000元，決算數533,370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520,000元，決算數497,165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 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
56,660,314		997,120		9,846,901			5,659,339		73,163,674	2,798,588	75,962,262
56,660,314		997,120		9,757,141			5,459,708		72,874,283		72,874,283
				89,760			199,048		288,808	2,614,890	2,903,698
							583		583	183,698	184,281
4,326,960	33,792			1,030,535	36,716,604		489,717	630	42,598,238		42,598,238
4,326,960				1,030,535	6,126,585		415,717	630	11,900,427		11,900,427
					138,061				138,061		138,061
	33,792				30,451,958		74,000		30,559,750		30,559,750
60,987,274	33,792	997,120		10,877,436	36,716,604		6,149,056	630	115,761,912	2,798,588	118,560,500

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 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			126,806,000		126,922,587		116,587	0.09	
國民教育計畫			81,740,000		82,401,948		661,948	0.81	
一般行政管理 計畫			44,562,000		44,016,639		-545,361	-1.22	
建築及設備計 畫			504,000		504,000		0	0.00	1.可用預算 數844,000元:本年度 法定預算 數504,000元、本年 度奉准先行辦理 數340,000元。

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	118,543,000	118,560,500	17,500	0.01
11 正式員額薪資	57,136,000	60,987,274	3,851,274	6.74
12 聘僱及兼職人員薪資	2,267,000	2,832,380	565,380	24.94
13 超時工作報酬	1,230,000	997,120	-232,880	-18.93
15 獎金	14,570,000	10,877,436	-3,692,564	-25.34
16 退休及卹償金	36,102,000	36,716,604	614,604	1.70
18 福利費	7,237,000	6,149,056	-1,087,944	-15.03
19 提繳費	1,000	630	-370	-37.00
2 服務費用	7,363,000	7,451,533	88,533	1.20
21 水電費	1,169,000	356,518	-812,482	-69.50
22 郵電費	84,000	76,414	-7,586	-9.03
23 旅運費	40,000	38,354	-1,646	-4.12
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	127,189	75,189	144.59
25 修理保養及保固費	776,000	455,319	-320,681	-41.32
26 保險費	2,000	21,351	19,351	967.55
27 一般服務費	1,366,000	1,322,919	-43,081	-3.15
28 專業服務費	3,802,000	4,981,469	1,179,469	31.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	367,000	404,523	37,523	10.22
31 使用材料費	5,000	8,182	3,182	63.64
32 用品消耗	362,000	396,341	34,341	9.49
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	504,000	504,000	0	0.00
51 購建固定資產	504,000	504,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	17,000	1,031	-15,969	-93.94
91 其他支出	17,000	1,031	-15,969	-93.94
合 計	126,806,000	126,922,587	116,587	0.09

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	625,000	675,757	50,757	8.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	625,000	675,757	50,757	8.12	

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	837,606,831	100.00	840,183,628	100.00	-2,576,797	-0.31
流動資產	17,560,003	2.10	16,669,603	1.98	890,400	5.34
現金	17,133,199	2.05	15,552,037	1.85	1,581,162	10.17
銀行存款	17,133,199	2.05	15,552,037	1.85	1,581,162	10.17
預付款項	426,804	0.05	1,117,566	0.13	-690,762	-61.81
預付費用	426,804	0.05	1,117,566	0.13	-690,762	-61.81
固定資產	819,805,147	97.87	823,514,025	98.02	-3,708,878	-0.45
土地	688,952,040	82.25	688,952,040	82.00	0	0.00
土地	688,952,040	82.25	688,952,040	82.00	0	0.00
土地改良物	3,684,292	0.44	4,220,183	0.50	-535,891	-12.70
土地改良物	15,045,926	1.80	15,045,926	1.79	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-11,361,634	-1.36	-10,825,743	-1.29	-535,891	4.95
房屋建築及設備	113,456,625	13.55	116,550,039	13.87	-3,093,414	-2.65
房屋建築及設備	177,866,065	21.24	177,866,065	21.17	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-64,409,440	-7.69	-61,316,026	-7.30	-3,093,414	5.05
機械及設備	4,552,932	0.54	2,680,277	0.32	1,872,655	69.87
機械及設備	18,090,938	2.16	14,960,238	1.78	3,130,700	20.93
累計折舊-機械及設備	-13,538,006	-1.62	-12,279,961	-1.46	-1,258,045	10.24
交通及運輸設備	321,908	0.04	403,686	0.05	-81,778	-20.26
交通及運輸設備	1,953,657	0.23	1,980,057	0.24	-26,400	-1.33
累計折舊-交通及運輸設備	-1,631,749	-0.19	-1,576,371	-0.19	-55,378	3.51
雜項設備	8,837,350	1.06	10,707,800	1.27	-1,870,450	-17.47
雜項設備	19,893,914	2.38	20,043,551	2.39	-149,637	-0.75
累計折舊-雜項設備	-11,056,564	-1.32	-9,335,751	-1.11	-1,720,813	18.43
無形資產	241,681	0.03	0	0.00	241,681	0.00
無形資產	241,681	0.03	0	0.00	241,681	0.00
電腦軟體	241,681	0.03	0	0.00	241,681	0.00
合 計	837,606,831	100.00	840,183,628	100.00	-2,576,797	-0.31

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	15,024,509	1.79	14,708,829	1.75	315,680	2.15
流動負債	14,623,007	1.75	13,583,919	1.62	1,039,088	7.65
應付款項	14,623,007	1.75	13,564,830	1.61	1,058,177	7.80
應付代收款	14,618,507	1.75	13,564,830	1.61	1,053,677	7.77
其他應付款	4,500	0.00	0	0.00	4,500	0.00
預收款項	0	0.00	19,089	0.00	-19,089	-100.00
預收收入	0	0.00	19,089	0.00	-19,089	-100.00
其他負債	401,502	0.05	1,124,910	0.13	-723,408	-64.31
什項負債	401,502	0.05	1,124,910	0.13	-723,408	-64.31
存入保證金	401,502	0.05	1,124,910	0.13	-723,408	-64.31
淨資產	822,582,322	98.21	825,474,799	98.25	-2,892,477	-0.35
淨資產	822,582,322	98.21	825,474,799	98.25	-2,892,477	-0.35
淨資產	822,582,322	98.21	825,474,799	98.25	-2,892,477	-0.35
累積餘額	822,582,322	98.21	825,474,799	98.25	-2,892,477	-0.35
合 計	837,606,831	100.00	840,183,628	100.00	-2,576,797	-0.31

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	131,051,721	100.00	143,074,001	100.00	-12,022,280	-8.40
財產收益	333,036	0.25	227,703	0.16	105,333	46.26
財產孳息收入	331,782	0.25	189,243	0.13	142,539	75.32
財產交易利益	1,254	0.00	38,460	0.03	-37,206	-96.74
政府撥入收入	121,759,339	92.91	121,346,600	84.81	412,739	0.34
公庫撥款收入	121,759,339	92.91	121,346,600	84.81	412,739	0.34
其他收入	8,959,346	6.84	21,499,698	15.03	-12,540,352	-58.33
受贈收入	181,400	0.14	372,355	0.26	-190,955	-51.28
雜項收入	8,777,946	6.70	21,127,343	14.77	-12,349,397	-58.45
支出	133,944,198	102.21	136,259,637	95.24	-2,315,439	-1.70
人事支出	118,560,500	90.47	118,037,500	82.50	523,000	0.44
人事支出	118,560,500	90.47	118,037,500	82.50	523,000	0.44
業務支出	7,857,056	6.00	7,238,259	5.06	618,797	8.55
業務支出	7,857,056	6.00	7,238,259	5.06	618,797	8.55
財產損失	524,637	0.40	4,671,773	3.27	-4,147,136	-88.77
財產交易損失	524,637	0.40	4,671,773	3.27	-4,147,136	-88.77
折舊、折耗及攤銷	6,936,949	5.29	6,220,404	4.35	716,545	11.52
固定資產折舊	6,877,280	5.25	6,220,404	4.35	656,876	10.56
無形資產攤銷	59,669	0.05	0	0.00	59,669	0.00
其他支出	65,056	0.05	91,701	0.06	-26,645	-29.06
其他支出	65,056	0.05	91,701	0.06	-26,645	-29.06
本期賸餘(短絀)	-2,892,477	-2.21	6,814,364	4.76	-9,706,841	-142.45
期初淨資產	825,474,799	629.88	818,660,435	572.19	6,814,364	0.83
解繳公庫						
期末淨資產	822,582,322	627.68	825,474,799	576.96	-2,892,477	-0.35

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—高雄市三民區鼎金國民小學

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)	-2,892,477
8002 調整非現金項目	5,701,047
800202 折舊、折耗及攤銷	6,936,949
800203 處理資產損失(利益)	523,603
800204 其他	-3,489,355
800205 流動資產淨減(淨增)	690,762
800206 流動負債淨增(淨減)	1,039,088
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,808,570
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	-504,000
820901 增加固定資產	-504,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-504,000
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-723,408
840402 減少其他負債	-723,408
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-723,408
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,581,162
87 期初現金及約當現金	15,552,037
88 期末現金及約當現金	17,133,199

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 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	127,497,307	3,554,414	131,051,721	收入
財產收入	332,002	1,034	333,036	財產收益
政府撥入收入	121,759,339		121,759,339	政府撥入收入
其他收入	5,405,966	3,553,380	8,959,346	其他收入
基金用途	126,922,587	7,021,611	133,944,198	支出
用人費用	118,560,500		118,560,500	人事支出
服務費用	7,451,533	405,523	7,857,056	業務支出
材料及用品費	404,523	-404,523		
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		524,637	524,637	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	504,000	-504,000		
其他	1,031	64,025	65,056	其他支出
本期賸餘(短絀)	574,720	-3,467,197	-2,892,477	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,960,774	823,514,025	825,474,799	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,535,494	820,046,828	822,582,322	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數1,034元=教育局移入機械及設備184元(原值18,400元，累計折舊18,216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)。
2. 「其他收入」之調整數3,553,380元=代收款項購置房屋及建築20,000元、代收款項購置機械及設備3,012,300元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,165,000元及教育局委託登發國小辦理統一採購627,300元)、代收款項購置雜項設備38,330元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購5,071元)、代收款項購置電腦軟體301,350元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購301,350元)+民間單位捐贈房屋及建築11,800元、民間單位捐贈交通及運輸設備18,800元、民間單位捐贈雜項設備150,800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504,000元=購置土地改良物196,000元+房屋及建築293,000元+機械及設備15,000元。
4. 「財產損失」之調整數524,637元=減值土地改良物財產損失196,000元(原值196,000元，累計折舊0元)+減值房屋及建築財產損失324,800元(原值324,800元，累計折舊0元)+處分交通及運輸設備財產損失452元(原值45,200元，累計折舊44,748元)+處分雜項設備財產損失3,385元(原值338,767元，累計折舊335,382元)。
5. 「其他支出」之調整數64,025元=補提以前年度機械及設備之折舊費用64,025元。
6. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,936,949元=固定資產折舊6,877,280元+電腦軟體攤銷數59,669元。