

貳-14-837

中華民國112年度

高 雄 市 總 預 算 案

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
高雄市那瑪夏區民權國民小學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市那瑪夏區民權國民小學編

高雄市教育發展基金-那瑪夏區民權國民小學

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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	18
(9) 各項費用彙計表	19
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
(1) 平衡表	21~22
(2) 收入支出表	23
(3) 現金流量表	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	25

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	17,657,000	17,183,931	97.32
一般行政管理計畫	5,724,000	5,794,895	101.24
建築及設備計畫	185,000	441,344	238.56

(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	配合校務推動行政處室支援工作。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。	係奉准先行辦理購置柵欄機 99,600 元及辦理木質地板修繕工程 247,180 元，皆已完成，結餘款 90,436 元。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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 100.00%。

三、 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	77,000	57,071	-19,929	-25.88	
(一)財產處分收入	5,000	20,360	15,360	307.20	報廢變賣財產收入較預期增加 15,360 元。
(二)租金收入	72,000	36,711	-35,289	-49.01	係依偏遠地區學校發展條例規定，宿舍租金收入較預期減少 35,289 元。
二、政府撥入收入	23,104,000	23,109,100	5,100	0.02	
(一)公庫撥款收入	23,104,000	23,109,100	5,100	0.02	教育局下授調整增撥教職員健檢費 5,100 元。

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	17,657,000	17,183,931	-473,069	-2.68	係奉准先行辦理購置柵欄機 99,600 元及辦理木質地板修繕工程 247,180 元，於本年度先行執行爾後年度補辦預算，結餘款 90,436 元。
二、一般行政管理計畫	5,724,000	5,794,895	70,895	1.24	
三、建築及設備計畫	185,000	441,344	256,344	138.56	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 25 萬 3,999 元，較預算短絀數 38 萬 5,000 元，減少短絀 13 萬 1,001 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 1 萬 4,829 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 14 萬 5,830 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 36 萬 4,811 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 44 萬 1,344 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 7 萬 4,900 元。
- (四)期初現金及約當現金 520 萬 3,564 元。
- (五)期末現金及約當現金 520 萬 1,931 元。

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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 5,171 萬 6,274 元，負債總額 434 萬 8,182 元，淨資產總額 4,736 萬 8,092 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 5,171 萬 6,274 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 563 萬 366 元，占資產總額比例 10.89%，較上年度決算數增加 6 萬 6,835 元，主要預付幼兒園契約進用人員經費增加所致。
2. 固定資產 4,608 萬 5,908 元，占資產總額比例 89.11%，較上年度決算數減少 195 萬 7,195 元，主要係土地依公告現值調整減值所致。

(二) 負債 434 萬 8,182 元占資產總額比例 8.41%，包括：

1. 流動負債 418 萬 6,199 元，占資產總額比例 8.10%，較上年度決算數增加 24 萬 5,934 元，主要係本年度各項計畫補助款增加且執行期程未屆，應結轉待辦理數至下年度繼續辦理，致應付代收款增加所致。
2. 其他負債 16 萬 1,983 元，占資產總額比例 0.31%，較上年度決算數增加 7 萬 4,900 元，主要係各項工程完工收取保證金致存入保證金增加所致。

(三) 淨資產 4,736 萬 8,092 元占資產總額比例 91.59%，較上年度決算數減少 221 萬 1,194 元，主要係土地依公告現值調整減值，致累積餘額減少所致。

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

總 說 明

中華民國 111 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	一般行政管理計畫	111年9月26日高市教會字第11137351300號函	133,663

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 6,780 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—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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		346,780
擴充改良房屋建築及設備	111.5.18高市府教小字第11133664700號函	247,180
購置交通及運輸設備	111.5.18高市府教小字第11133664700號函	99,600

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	23,181,000	100.00	23,166,171	100.00	-14,829	-0.06	23,253,775	100.00
45 財產收入	77,000	0.33	57,071	0.25	-19,929	-25.88	6,500	0.03
451財產處分收入	5,000	0.02	20,360	0.09	15,360	307.20	1,500	0.01
452租金收入	72,000	0.31	36,711	0.16	-35,289	-49.01	5,000	0.02
46 政府撥入收入	23,104,000	99.67	23,109,100	99.75	5,100	0.02	23,237,000	99.93
462公庫撥款收入	23,104,000	99.67	23,109,100	99.75	5,100	0.02	23,186,000	99.71
46Y政府其他撥入收入							51,000	0.22
4Y 其他收入						0.00	10,275	0.04
4YY雜項收入							10,275	0.04
5 基金用途	23,566,000	101.66	23,420,170	101.10	-145,830	-0.62	23,101,595	99.35
53 國民教育計畫	17,657,000	76.17	17,183,931	74.18	-473,069	-2.68	17,100,887	73.54
5L 一般行政管理計畫	5,724,000	24.69	5,794,895	25.01	70,895	1.24	5,417,208	23.30
5M 建築及設備計畫	185,000	0.80	441,344	1.91	256,344	138.56	583,500	2.51
購建固定資產	185,000	0.80	441,344	1.91	256,344	138.56	583,500	2.51
本期賸餘 (短絀)	-385,000		-253,999		131,001	-34.03	152,180	
期初基金餘額	1,184,000		1,536,183		352,183	29.75	1,384,003	
解繳公庫								
期末基金餘額	799,000		1,282,184		483,184	60.47	1,536,183	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	23,181,000	23,166,171	-14,829	-0.06	
45 財產收入	77,000	57,071	-19,929	-25.88	
451 財產處分收入	5,000	20,360	15,360	307.20	報廢變賣財產收入較預期增加15,360元。
452 租金收入	72,000	36,711	-35,289	-49.01	依偏遠地區學校發展條例規定，宿舍租金收入較預期減少35,289元。
46 政府撥入收入	23,104,000	23,109,100	5,100	0.02	
462 公庫撥款收入	23,104,000	23,109,100	5,100	0.02	教育局下授調整增撥教職員健檢費5,100元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	23,566,000	23,420,170	-145,830	-0.62	
53 國民教育計畫	17,657,000	17,183,931	-473,069	-2.68	健檢費超支5,500元由業務費支應。
1 用人費用	15,773,000	15,644,837	-128,163	-0.81	
11 正式員額薪資	10,322,000	9,092,840	-1,229,160	-11.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	416,880	366,880	733.76	
13 超時工作報酬	250,000	275,952	25,952	10.38	
14 津貼	850,000	990,281	140,281	16.50	
15 獎金	2,900,000	2,996,738	96,738	3.34	
18 福利費	1,400,000	1,872,146	472,146	33.72	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,586,000	1,314,041	-271,959	-17.15	
21 水電費	246,000	172,496	-73,504	-29.88	
22 郵電費	45,000	43,082	-1,918	-4.26	
23 旅運費	924,000	761,425	-162,575	-17.59	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,705	-6,295	-62.95	
25 修理保養及保固費	319,000	295,564	-23,436	-7.35	
26 保險費	17,000	12,774	-4,226	-24.86	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	24,000	24,995	995	4.15	
3 材料及用品費	257,000	146,160	-110,840	-43.13	
31 使用材料費	95,000	15,235	-79,765	-83.96	
32 用品消耗	162,000	130,925	-31,075	-19.18	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	23,686	7,686	48.04	
64 消費與行為稅	6,000	6,120	120	2.00	
66 規費	10,000	17,566	7,566	75.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	2,000	1,000	100.00	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	
9 其他	24,000	53,207	29,207	121.70	
91 其他支出	24,000	53,207	29,207	121.70	
5L 一般行政管理計畫	5,724,000	5,794,895	70,895	1.24	一、併決算詳總說明五、(一)、1。二、公共關係費:預算數48,000元，決算數45,592元。
1 用人費用	4,576,000	4,709,663	133,663	2.92	
11 正式員額薪資	1,778,000	965,258	-812,742	-45.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	46,000	419,843	373,843	812.70	
13 超時工作報酬	50,000	47,520	-2,480	-4.96	

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	%	
14 津貼	140,000	101,408	-38,592	-27.57	
15 獎金	370,000	310,442	-59,558	-16.10	
16 退休及卹償金	2,048,000	2,669,100	621,100	30.33	
18 福利費	144,000	196,092	52,092	36.18	
2 服務費用	1,129,000	1,084,642	-44,358	-3.93	
25 修理保養及保固費	75,000	33,240	-41,760	-55.68	
27 一般服務費	1,006,000	1,005,810	-190	-0.02	
29 公共關係費	48,000	45,592	-2,408	-5.02	
3 材料及用品費	18,000	590	-17,410	-96.72	
32 用品消耗	18,000	590	-17,410	-96.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	185,000	441,344	256,344	138.56	一、預決算數比較增減超過10%說明:主要係辦理購置柵欄機及辦理木質地板修繕工程等補辦預算所致。二、補辦預算詳總說明五、(二)。三、購建固定資產:本年度預算數185,000元,決算數185,000元;本年度奉准先行辦理數346,780元,決算數256,344元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	185,000	441,344	256,344	138.56	
51 購建固定資產	185,000	441,344	256,344	138.56	

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	68,536,684	20,493,581	531,780
非理財目的之長期投資			
土地	15,767,770		
土地改良物	1,014,669	292,539	
房屋及建築	30,736,408	5,218,413	247,180
機械及設備	10,534,001	7,259,650	
交通及運輸設備	3,815,240	2,885,822	199,600
雜項設備	6,668,596	4,837,157	85,000
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)本年度增加數:配合財管人員調整合併地號8,991,980元。
(2)本年度減少數:依公告現值調整-減值6,143,390元，配合財管人員調整合併地號 8,991,980元。

2.房屋及建築:

- (1)可用預算數247,180元:本年度奉准先行辦理數247,180元。
(2)本年度增加數:預算內購置156,744元，應付代收款購置1,283,376元，受贈300,000元。
(3)本年度減少數:原科目同額減少1,740,120元。

3.機械及設備:

- (1)本年度增加數:應付代收款購置3,557,249元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購40,000元及委託小林國小辦理統一採購2,284,287元)。
(2)本年度減少數:報廢280,334元(累計折舊277,530元)

4.交通及運輸設備:

- (1)可用預算數199,600元:本年度法定預算數100,000元，本年度奉准先行辦理數99,600元。
(2)本年度增加數:預算內購置199,600元，應付代收款購置74,500元。

雄市那瑪夏區民權國民小學

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	
17,179,170		17,479,474	46,085,908
8,991,980		15,135,370	9,624,380
			624,316
1,740,120		1,740,120	25,005,043
3,557,249		280,334	5,847,033
274,100			1,034,914
2,615,721		323,650	3,950,222

註：5.雜項設備：

(1)可用預算數85,000元:本年度法定預算數85,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置85,000元，應付代收款購置2,530,721元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購8,489元及委託福山國中辦理統一採購1,080,000元)。

(3)本年度減少數:報廢323,650元(累計折舊320,413元)

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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			247,180		247,180	156,744	-90,436	
房屋及建築			247,180		247,180	156,744	-90,436	
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000	99,600		199,600	199,600		
交通及運輸設備		100,000	99,600		199,600	199,600		
購建中固定資產								
雜項設備		85,000			85,000	85,000		
雜項設備		85,000			85,000	85,000		
購建中固定資產								
合 計		185,000	346,780		531,780	441,344	-90,436	

一、房屋及建築差異原因主要係工程贖餘款90,436元。

二、奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	19	18	-1	
職員	18	18	0	
工友	1	0	-1	
合 計	19	18	-1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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	10,322,000		250,000	850,000	2,900,000			1,400,000	1,000	15,723,000	50,000	15,773,000
正式人員	10,322,000		250,000	850,000	2,900,000			1,400,000	1,000	15,723,000		15,723,000
兼任人員											50,000	50,000
其他人員												
一般行政管理計畫	1,778,000	10,000	50,000	140,000	370,000	2,048,000		144,000		4,540,000	36,000	4,576,000
正式人員	1,778,000		50,000	140,000	370,000	1,264,000		132,000		3,734,000		3,734,000
聘僱人員												
兼任人員						10,000				10,000	36,000	46,000
其他人員		10,000				774,000		12,000		796,000		796,000
合 計	12,100,000	10,000	300,000	990,000	3,270,000	2,048,000		1,544,000	1,000	20,263,000	86,000	20,349,000

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1,500,000元，決算數1,593,948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13人，預算數1,400,000元，決算數1,402,790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2人，預算數190,000元，決算數152,828元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放1人，預算數180,000元，決算數157,614元。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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
9,092,840		275,952	990,281	2,996,738			1,872,146		15,227,957	416,880	15,644,837
9,092,840		275,952	990,281	2,996,738			1,872,146		15,227,957		15,227,957
										416,880	416,880
965,258	359,528	47,520	101,408	310,442	2,669,100		196,092		4,649,348	60,315	4,709,663
965,258		47,520	101,408	310,442	1,350,244		136,080		2,910,952		2,910,952
	236,054				14,230		29,926		280,210		280,210
	14,526				16,129				30,655	60,315	90,970
	108,948				1,288,497		30,086		1,427,531		1,427,531
10,058,098	359,528	323,472	1,091,689	3,307,180	2,669,100		2,068,238		19,877,305	477,195	20,354,500

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛:

(1)本年度無增購或汰舊換新。

(2)截至本年度終了，客貨兩用車2輛。

2.其他車輛:

(1)本年度無增購或汰舊換新。

(2)截至本年度終了，機車1輛。

3.可用預算數0元:以前年度保留數0元、本年度法定預算數0元、本年度奉准先行辦理數0元。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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			23,566,000		23,420,170		-145,830 -0.62	
國民教育計畫			17,657,000		17,183,931		-473,069 -2.68	
一般行政管理 計畫			5,724,000		5,794,895		70,895 1.24	
建築及設備計 畫			185,000		441,344		256,344 138.56	1.可用預算 數531,780元:本年度 法定預算 數185,000元、本年 度奉准先行辦理 數346,780元。2.差 異主要係奉准先行 辦理購置柵欄 機99,600元及辦理 木質地板修繕工 程247,180元，於本 年度先行執行爾後 年度補辦預算，結 餘款90,436元。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	20,349,000	20,354,500	5,500	0.03
11 正式員額薪資	12,100,000	10,058,098	-2,041,902	-16.88
12 聘僱及兼職人員薪資	96,000	836,723	740,723	771.59
13 超時工作報酬	300,000	323,472	23,472	7.82
14 津貼	990,000	1,091,689	101,689	10.27
15 獎金	3,270,000	3,307,180	37,180	1.14
16 退休及卹償金	2,048,000	2,669,100	621,100	30.33
18 福利費	1,544,000	2,068,238	524,238	33.95
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	2,715,000	2,398,683	-316,317	-11.65
21 水電費	246,000	172,496	-73,504	-29.88
22 郵電費	45,000	43,082	-1,918	-4.26
23 旅運費	924,000	761,425	-162,575	-17.59
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,705	-6,295	-62.95
25 修理保養及保固費	394,000	328,804	-65,196	-16.55
26 保險費	17,000	12,774	-4,226	-24.86
27 一般服務費	1,007,000	1,005,810	-1,190	-0.12
28 專業服務費	24,000	24,995	995	4.15
29 公共關係費	48,000	45,592	-2,408	-5.02
3 材料及用品費	275,000	146,750	-128,250	-46.64
31 使用材料費	95,000	15,235	-79,765	-83.96
32 用品消耗	180,000	131,515	-48,485	-26.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	185,000	441,344	256,344	138.56
51 購建固定資產	185,000	441,344	256,344	138.56
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	23,686	7,686	48.04
64 消費與行為稅	6,000	6,120	120	2.00
66 規費	10,000	17,566	7,566	75.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000	0	0.00
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
9 其他	24,000	53,207	29,207	121.70
91 其他支出	24,000	53,207	29,207	121.70
合 計	23,566,000	23,420,170	-145,830	-0.62

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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	48,000	45,592	-2,408	-5.02	
291 公共關係費	48,000	45,592	-2,408	-5.02	
統計所需項目	128,000	37,740	-90,260	-70.52	
213 宿舍電費	20,000		-20,000	-100.00	
253 宿舍修護費	95,000	33,240	-61,760	-65.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	4,500	-8,500	-65.38	

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	51,716,274	100.00	53,606,634	100.00	-1,890,360	-3.53
流動資產	5,630,366	10.89	5,563,531	10.38	66,835	1.20
現金	5,201,931	10.06	5,203,564	9.71	-1,633	-0.03
銀行存款	5,201,931	10.06	5,203,564	9.71	-1,633	-0.03
預付款項	428,435	0.83	359,967	0.67	68,468	19.02
預付費用	428,435	0.83	359,967	0.67	68,468	19.02
固定資產	46,085,908	89.11	48,043,103	89.62	-1,957,195	-4.07
土地	9,624,380	18.61	15,767,770	29.41	-6,143,390	-38.96
土地	9,624,380	18.61	15,767,770	29.41	-6,143,390	-38.96
土地改良物	624,316	1.21	722,130	1.35	-97,814	-13.55
土地改良物	1,014,669	1.96	1,014,669	1.89	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-390,353	-0.75	-292,539	-0.55	-97,814	33.44
房屋建築及設備	25,005,043	48.35	25,517,995	47.60	-512,952	-2.01
房屋建築及設備	30,736,408	59.43	30,736,408	57.34	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-5,731,365	-11.08	-5,218,413	-9.73	-512,952	9.83
機械及設備	5,847,033	11.31	3,274,351	6.11	2,572,682	78.57
機械及設備	13,810,916	26.71	10,534,001	19.65	3,276,915	31.11
累計折舊-機械及設備	-7,963,883	-15.40	-7,259,650	-13.54	-704,233	9.70
交通及運輸設備	1,034,914	2.00	929,418	1.73	105,496	11.35
交通及運輸設備	4,089,340	7.91	3,815,240	7.12	274,100	7.18
累計折舊-交通及運輸設備	-3,054,426	-5.91	-2,885,822	-5.38	-168,604	5.84
雜項設備	3,950,222	7.64	1,831,439	3.42	2,118,783	115.69
雜項設備	8,960,667	17.33	6,668,596	12.44	2,292,071	34.37
累計折舊-雜項設備	-5,010,445	-9.69	-4,837,157	-9.02	-173,288	3.58
合 計	51,716,274	100.00	53,606,634	100.00	-1,890,360	-3.53

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。

雄市那瑪夏區民權國民小學
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	4,348,182	8.41	4,027,348	7.51	320,834	7.97
流動負債	4,186,199	8.09	3,940,265	7.35	245,934	6.24
應付款項	4,186,199	8.09	3,940,265	7.35	245,934	6.24
應付代收款	4,186,199	8.09	3,940,265	7.35	245,934	6.24
其他負債	161,983	0.31	87,083	0.16	74,900	86.01
什項負債	161,983	0.31	87,083	0.16	74,900	86.01
存入保證金	161,983	0.31	87,083	0.16	74,900	86.01
淨資產	47,368,092	91.59	49,579,286	92.49	-2,211,194	-4.46
淨資產	47,368,092	91.59	49,579,286	92.49	-2,211,194	-4.46
淨資產	47,368,092	91.59	49,579,286	92.49	-2,211,194	-4.46
累積餘額	47,368,092	91.59	49,579,286	92.49	-2,211,194	-4.46
合 計	51,716,274	100.00	53,606,634	100.00	-1,890,360	-3.53

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	30,912,017	100.00	24,418,110	100.00	6,493,907	26.59
財產收益	57,071	0.18	6,500	0.03	50,571	778.02
財產孳息收入	36,711	0.12	5,000	0.02	31,711	634.22
財產交易利益	20,360	0.07	1,500	0.01	18,860	1,257.33
政府撥入收入	23,109,100	74.76	23,237,000	95.16	-127,900	-0.55
公庫撥款收入	23,109,100	74.76	23,186,000	94.95	-76,900	-0.33
政府其他撥入收入	0	0.00	51,000	0.21	-51,000	-100.00
其他收入	7,745,846	25.06	1,174,610	4.81	6,571,236	559.44
受贈收入	300,000	0.97	0	0.00	300,000	0.00
雜項收入	7,445,846	24.09	1,174,610	4.81	6,271,236	533.90
支出	33,123,211	107.15	24,668,238	101.02	8,454,973	34.27
人事支出	20,354,500	65.85	20,027,000	82.02	327,500	1.64
人事支出	20,354,500	65.85	20,027,000	82.02	327,500	1.64
業務支出	2,571,119	8.32	2,491,095	10.20	80,024	3.21
業務支出	2,571,119	8.32	2,491,095	10.20	80,024	3.21
財產損失	7,889,551	25.52	9,833	0.04	7,879,718	80,135.44
財產交易損失	7,889,551	25.52	9,833	0.04	7,879,718	80,135.44
折舊、折耗及攤銷	2,237,509	7.24	2,140,310	8.77	97,199	4.54
固定資產折舊	2,237,509	7.24	2,140,310	8.77	97,199	4.54
其他支出	70,532	0.23	0	0.00	70,532	0.00
其他支出	70,532	0.23	0	0.00	70,532	0.00
本期賸餘(短絀)	-2,211,194	-7.15	-250,128	-1.02	-1,961,066	784.02
期初淨資產	49,579,286	160.39	49,829,414	204.07	-250,128	-0.50
解繳公庫						
期末淨資產	47,368,092	153.24	49,579,286	203.04	-2,211,194	-4.46

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—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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)	-2,211,194
8002 調整非現金項目	2,576,005
800202 折舊、折耗及攤銷	2,237,509
800203 處理資產損失(利益)	7,889,551
800204 其他	-7,728,521
800205 流動資產淨減(淨增)	-68,468
800206 流動負債淨增(淨減)	245,934
81 業務活動之淨現金流入(流出)	364,811
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	-441,344
820901 增加固定資產	-441,344
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-441,344
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	74,900
840102 增加其他負債	74,900
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	74,900
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,633
87 期初現金及約當現金	5,203,564
88 期末現金及約當現金	5,201,931

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—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	23,166,171	7,745,846	30,912,017	收入
財產收入	57,071		57,071	財產收益
政府撥入收入	23,109,100		23,109,100	政府撥入收入
其他收入		7,745,846	7,745,846	其他收入
基金用途	23,420,170	9,703,041	33,123,211	支出
用人費用	20,354,500		20,354,500	人事支出
服務費用	2,398,683	172,436	2,571,119	業務支出
材料及用品費	146,750	-146,750		
稅捐及規費(強制費)	23,686	-23,686		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		獎補助支出
資產短絀		7,889,551	7,889,551	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	441,344	-441,344		
		2,237,509	2,237,509	折舊、折耗及攤銷
其他	53,207	17,325	70,532	其他支出
本期賸餘(短絀)	-253,999	-1,957,195	-2,211,194	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,536,183	48,043,103	49,579,286	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,282,184	46,085,908	47,368,092	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數7,745,846元=代收款項購置房屋及建築1,283,376元、機械及設備3,557,249元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購40,000元及小林國小辦理統一採購2,284,287元)、交通及運輸設備74,500元、雜項設備2,530,721元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購8,489元及委託福山國中辦理統一採購1,080,000元)、民間捐贈增置房屋及建築300,000元。
2. 「財產損失」之調整數7,889,551元=土地依公告地價調整減值6,143,390元、房屋及建築同額減值1,740,120元、處分機械及設備財產交易損失2,804元、雜項設備財產交易損失3,237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441,344元=購置房屋及建築156,744元、購置交通及運輸設備199,600元、購置雜項設備85,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,237,509元=固定資產折舊2,237,509元。
5. 「其他支出」之調整數17,325元=補提以前年度折舊費用17,325元。

主辦會計人員：

基金主持人：