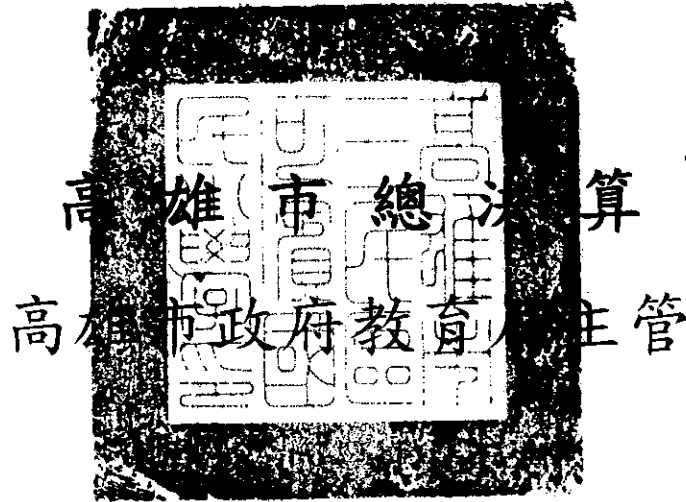


中華民國112年度
(112年1月1日起至112年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市三民區河濱國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市三民區河濱國民小學

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	54,502,000	52,870,836	97.01
一般行政管理計畫	36,881,000	36,776,881	99.72
建築及設備計畫	873,000	873,000	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-高雄市三民區河濱國民小學

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%。 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	800,000	617,546	-182,454	-22.81	係場地租借收入不如預期。
(一)租金收入	800,000	617,546	-182,454	-22.81	
二、政府撥入收入	88,883,000	87,501,414	-1,381,586	-1.55	繳回人事費賸餘款 1,405,586 元，下授 40 歲以上教職員健康檢查費 24,000 元。
(一)公庫撥款收入	88,883,000	87,501,414	-1,381,586	-1.55	
三、其他收入	1,800,000	2,095,210	295,210	16.40	係課後社團及課後照顧班參加學生人數超過預期。
(一)雜項收入	1,800,000	2,095,210	295,210	16.40	

(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	54,502,000	52,870,836	-1,631,164	-2.99	
二、一般行政管理計畫	36,881,000	36,776,881	-104,119	-0.28	

高雄市教育發展基金-高雄市三民區河濱國民小學

總 說 明

中華民國 112 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)	
三、建築及設備計畫	873,000	873,000	-	--	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 30 萬 6,547 元，較預算短絀數 77 萬 3,000 元，減少短絀 46 萬 6,453 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加約 11 萬 2,756 元。
2. 繳回人事費賸餘款 1,405,586 元。
3. 教育局下授增加教職員健康檢查費 24,000 元。
4. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 173 萬 5,283 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 415 萬 7,240 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 87 萬 3,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 60 萬 9,286 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,783 萬 8,468 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,219 萬 8,942 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 17 億 4,970 萬 3,434 元，負債總額 1,555 萬 4,899 元，淨資產總額 17 億 3,414 萬 8,535 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 17 億 4,970 萬 3,434 元占資產總額比例 100.00%，包括：
 1. 流動資產 1,617 萬 4,995 元，占資產總額比例 0.92%，較上年度決算數減少 429 萬 3,428 元，主要係代收代辦案件減少及預

高雄市教育發展基金-高雄市三民區河濱國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

付費用減少所致。

2. 固定資產 17 億 3,352 萬 8,439 元，占資產總額比例 99.08%，較上年度決算數增加 4,144 萬 8,734 元，主要係土地依公告現值調增所致。

(二) 負債 1,555 萬 4,899 元占資產總額比例 0.89%，包括：

1. 流動負債 1,513 萬 3,361 元，占資產總額比例 0.86%，較上年度決算數減少 337 萬 7,595 元，主要係代收代辦案件減少及其他應付款減少所致。

2. 其他負債 42 萬 1,538 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數減少 60 萬 9,286 元，主要係工程設備履約保證金及保固保證金減少所致。

(三) 淨資產 17 億 3,414 萬 8,535 元占資產總額比例 99.11%，較上年度決算數增加 4,114 萬 2,187 元，主要係基金用途各項業務計畫樽節支出、固定資產-土地依公告現值調增所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

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—高雄市三民區河濱國民小學

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	91,483,000	100.00	90,214,170	100.00	-1,268,830	-1.39	91,884,799	100.00
45 財產收入	800,000	0.87	617,546	0.68	-182,454	-22.81	588,366	0.64
452 租金收入	800,000	0.87	617,546	0.68	-182,454	-22.81	588,366	0.64
46 政府撥入收入	88,883,000	97.16	87,501,414	96.99	-1,381,586	-1.55	89,707,162	97.63
462 公庫撥款收入	88,883,000	97.16	87,501,414	96.99	-1,381,586	-1.55	89,707,162	97.63
4Y 其他收入	1,800,000	1.97	2,095,210	2.32	295,210	16.40	1,589,271	1.73
4YY 雜項收入	1,800,000	1.97	2,095,210	2.32	295,210	16.40	1,589,271	1.73
5 基金用途	92,256,000	100.84	90,520,717	100.34	-1,735,283	-1.88	92,455,333	100.62
53 國民教育計畫	54,502,000	59.58	52,870,836	58.61	-1,631,164	-2.99	53,990,097	58.76
5L 一般行政管理計畫	36,881,000	40.31	36,776,881	40.77	-104,119	-0.28	37,151,086	40.43
5M 建築及設備計畫	873,000	0.95	873,000	0.97	0	0.00	1,314,150	1.43
購建固定資產	873,000	0.95	873,000	0.97	0	0.00	1,314,150	1.43
本期賸餘(短絀)	-773,000		-306,547		466,453	-60.34	-570,534	
期初基金餘額	888,000		926,643		38,643	4.35	1,497,177	
解繳公庫								
期末基金餘額	115,000		620,096		505,096	439.21	926,643	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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	91,483,000	90,214,170	-1,268,830	-1.39	
45 財產收入	800,000	617,546	-182,454	-22.81	
452 租金收入	800,000	617,546	-182,454	-22.81	場地租借收入不如預期。
46 政府撥入收入	88,883,000	87,501,414	-1,381,586	-1.55	
462 公庫撥款收入	88,883,000	87,501,414	-1,381,586	-1.55	繳回人事費賸餘款1,405,586元，下授40歲以上教職員健康檢查費24,000元。
4Y 其他收入	1,800,000	2,095,210	295,210	16.40	
4YY 雜項收入	1,800,000	2,095,210	295,210	16.40	課後社團及課後照顧班參加學生人數超過預期。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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	92,256,000	90,520,717	-1,735,283	-1.88	
53 國民教育計畫	54,502,000	52,870,836	-1,631,164	-2.99	以服務費用進用臨時人員係圖書館雇用身心障礙行政助理等預算2人，預算數375,000元，決算數2人，決算數390,579元。
1 用人費用	50,017,000	48,732,369	-1,284,631	-2.57	
11 正式員額薪資	35,018,000	33,037,836	-1,980,164	-5.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,209,000	3,413,161	204,161	6.36	
13 超時工作報酬	640,000	683,120	43,120	6.74	
15 獎金	7,050,000	7,006,810	-43,190	-0.61	
18 福利費	4,100,000	4,591,442	491,442	11.99	
2 服務費用	3,816,000	3,702,456	-113,544	-2.98	
21 水電費	610,000	606,640	-3,360	-0.55	
22 郵電費	65,000	69,362	4,362	6.71	
23 旅運費	27,000	18,135	-8,865	-32.83	
24 印刷裝訂與廣告費	201,000	53,218	-147,782	-73.52	
25 修理保養及保固費	769,000	714,457	-54,543	-7.09	
26 保險費	3,000	7,224	4,224	140.80	
27 一般服務費	445,000	390,579	-54,421	-12.23	
28 專業服務費	1,696,000	1,842,841	146,841	8.66	
3 材料及用品費	450,000	375,046	-74,954	-16.66	
31 使用材料費	20,000	5,750	-14,250	-71.25	
32 用品消耗	430,000	369,296	-60,704	-14.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000		-8,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000		-8,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	30,802	7,802	33.92	
61 土地稅	8,000	13,111	5,111	63.89	
63 房屋稅	15,000	17,691	2,691	17.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	9,181	-32,819	-78.14	
71 會費	2,000	2,600	600	30.00	
75 競賽及交流活動費	40,000	6,581	-33,419	-83.55	
9 其他	146,000	20,982	-125,018	-85.63	
91 其他支出	146,000	20,982	-125,018	-85.63	
5L 一般行政管理計畫	36,881,000	36,776,881	-104,119	-0.28	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	35,725,000	35,632,515	-92,485	-0.26	
11 正式員額薪資	4,968,000	4,782,148	-185,852	-3.74	

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	41,536	11,536	38.45	
13 超時工作報酬	258,000	240,640	-17,360	-6.73	
15 獎金	1,308,000	1,373,210	65,210	4.99	
16 退休及卹償金	28,396,000	28,517,940	121,940	0.43	
18 福利費	764,000	676,784	-87,216	-11.42	
19 提繳費	1,000	257	-743	-74.30	
2 服務費用	1,144,000	1,138,991	-5,009	-0.44	
22 郵電費	10,000	96	-9,904	-99.04	
23 旅運費	6,000	4,750	-1,250	-20.83	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	313	-1,687	-84.35	
27 一般服務費	1,054,000	1,061,832	7,832	0.74	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	11,000	4,375	-6,625	-60.23	
32 用品消耗	11,000	4,375	-6,625	-60.23	
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	873,000	873,000			一、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，本年度預算數18,000元，決算數12,000元。二、購建固定資產：本年度預算數873,000元，決算數873,000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	873,000	873,000			
51 購建固定資產	873,000	873,000			

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	1,831,599,346	139,519,641	873,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,619,748,292		
土地改良物	37,620,642	34,256,967	600,000
房屋及建築	143,414,958	83,676,012	
機械及設備	11,120,676	9,369,232	73,000
交通及運輸設備	2,504,788	2,070,813	
雜項設備	17,189,990	10,146,617	200,000
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0元。

(2)本年度增加數41,839,942元：依公告現值調高增加41,839,942元。

2.土地改良物：

(1)可用預算數600,000元：法定預算數600,000元。

(2)本年度增加數1,649,739元：預算內增建600,000元、應付代收款增建1,049,739元。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數0。

(2)本年度增加數15,264,213元：應付代收款增建15,264,213元；本年度減少數15,172,086元：報廢15,172,086元。

4.機械及設備：

(1)可用預算數73,000元：法定預算數73,000元。

(2)本年度增加數1,132,000元：預算內增置73,000元、應付代收款增置1,059,000元(其中教育局委託辦理統一採購:大同國小361,200元,登發國小273,800元)；本年度減少數611,294元：資產重分類調整減少135,000元、報廢476,294元(累計折舊471,531元)。

雄市三民區河濱國民小學

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		
63,700,569		16,183,893	6,067,942	1,733,528,439
41,839,942				1,661,588,234
1,649,739			2,031,901	2,981,513
15,264,213		15,172,086	2,582,902	57,248,171
1,132,000		611,294	228,830	2,043,320
36,000			161,346	308,629
3,778,675		400,513	1,062,963	9,358,572

註：5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數36,000元：應付代收款增置36,000元(教育局委託辦理統一採購:大同國小36,000元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數200,000元：法定預算數200,000元。

(2)本年度增加數3,778,675元：預算內增置200,000元、應付代收款增置3,393,675元、資產重分類調整增加135,000元、帳務調整增置50,000元；本年度減少數400,513元：帳務調整減少50,000元、報廢350,513元(累計折舊321,906元)。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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					法 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		600,000			600,000	600,000		
土地改良物		600,000			600,000	600,000		
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		73,000			73,000	73,000		
機械及設備		73,000			73,000	73,000		
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		200,000			200,000	200,000		
雜項設備		200,000			200,000	200,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		873,000			873,000	873,000		

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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	51	49	-2	
職員	48	47	-1	
技工	2	2	0	
工友	1	0	-1	
合 計	51	49	-2	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：主要係身心障礙行政助理等預算2人，預算數375,000元，決算2人，決算數390,579元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學
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	35,018,000		640,000		7,050,000			4,100,000		46,808,000	3,209,000	50,017,000
正式人員	35,018,000		640,000		7,050,000			4,100,000		46,808,000		46,808,000
兼任人員											3,083,000	3,083,000
其他人員											126,000	126,000
一般行政管理計畫	4,968,000	30,000	258,000		1,308,000	28,396,000		764,000	1,000	35,725,000		35,725,000
正式人員	4,968,000		258,000		1,308,000	2,905,000		728,000	1,000	10,168,000		10,168,000
兼任人員						444,000				444,000		444,000
其他人員		30,000				25,047,000		36,000		25,113,000		25,113,000
合 計	39,986,000	30,000	898,000		8,358,000	28,396,000		4,864,000	1,000	82,533,000	3,209,000	85,742,000

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40人，預算數4,250,000元，決算數3,962,990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31人，預算數2,800,000元，決算數3,043,820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8人，預算數630,000元，決算數647,655元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放8人，預算數678,000元，決算數725,555元。

3.以服務費用自行進用臨時人員：主要係身心障礙行政助理等預算2人，預算數375,000元，決算2人，決算數390,579元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學
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
33,037,836		683,120		7,006,810			4,591,442		45,319,208	3,413,161	48,732,369
28,551,974		683,120		7,006,173			3,612,208		39,853,475	61,152	39,914,627
4,485,862				637			979,234		5,465,733	3,352,009	8,817,742
4,782,148	41,536	240,640		1,373,210	28,517,940		676,784	257	35,632,515		35,632,515
4,782,148		240,640		1,373,210	9,709,112		622,423	257	16,727,790		16,727,790
	41,536				488,169		24,361		554,066		554,066
					18,320,659		30,000		18,350,659		18,350,659
37,819,984	41,536	923,760		8,380,020	28,517,940		5,268,226	257	80,951,723	3,413,161	84,364,884

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學
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			92,256,000		90,520,717		-1,735,283	-1.88	
國民教育計畫			54,502,000		52,870,836		-1,631,164	-2.99	
一般行政管理 計畫			36,881,000		36,776,881		-104,119	-0.28	
建築及設備計 畫			873,000		873,000		0	0.00	可用預算 數873,000元；本年 度法定預算 數873,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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	85,742,000	84,364,884	-1,377,116	-1.61
11 正式員額薪資	39,986,000	37,819,984	-2,166,016	-5.42
12 聘僱及兼職人員薪資	3,239,000	3,454,697	215,697	6.66
13 超時工作報酬	898,000	923,760	25,760	2.87
15 獎金	8,358,000	8,380,020	22,020	0.26
16 退休及卹償金	28,396,000	28,517,940	121,940	0.43
18 福利費	4,864,000	5,268,226	404,226	8.31
19 提繳費	1,000	257	-743	-74.30
2 服務費用	4,960,000	4,841,447	-118,553	-2.39
21 水電費	610,000	606,640	-3,360	-0.55
22 郵電費	75,000	69,458	-5,542	-7.39
23 旅運費	33,000	22,885	-10,115	-30.65
24 印刷裝訂與廣告費	203,000	53,531	-149,469	-73.63
25 修理保養及保固費	769,000	714,457	-54,543	-7.09
26 保險費	3,000	7,224	4,224	140.80
27 一般服務費	1,499,000	1,452,411	-46,589	-3.11
28 專業服務費	1,696,000	1,842,841	146,841	8.66
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	461,000	379,421	-81,579	-17.70
31 使用材料費	20,000	5,750	-14,250	-71.25
32 用品消耗	441,000	373,671	-67,329	-15.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	0	-8,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
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	873,000	873,000	0	0.00
51 購建固定資產	873,000	873,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	30,802	7,802	33.92
61 土地稅	8,000	13,111	5,111	63.89
63 房屋稅	15,000	17,691	2,691	17.94
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	10,181	-32,819	-76.32
71 會費	3,000	3,600	600	20.00
75 競賽及交流活動費	40,000	6,581	-33,419	-83.55
9 其他	146,000	20,982	-125,018	-85.63
91 其他支出	146,000	20,982	-125,018	-85.63
合 計	92,256,000	90,520,717	-1,735,283	-1.88

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學
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	930,000	574,166	-355,834	-38.26	
27D 計時與計件人員酬金	375,000	390,579	15,579	4.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	555,000	183,587	-371,413	-66.92	

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	1,749,703,434	100.00	1,712,548,128	100.00	37,155,306	2.17
流動資產	16,174,995	0.92	20,468,423	1.20	-4,293,428	-20.98
現金	12,198,942	0.70	17,838,468	1.04	-5,639,526	-31.61
銀行存款	12,198,942	0.70	17,838,468	1.04	-5,639,526	-31.61
預付款項	3,976,053	0.23	2,629,955	0.15	1,346,098	51.18
預付費用	3,976,053	0.23	2,629,955	0.15	1,346,098	51.18
固定資產	1,733,528,439	99.08	1,692,079,705	98.80	41,448,734	2.45
土地	1,661,588,234	94.96	1,619,748,292	94.58	41,839,942	2.58
土地	1,661,588,234	94.96	1,619,748,292	94.58	41,839,942	2.58
土地改良物	2,981,513	0.17	3,363,675	0.20	-382,162	-11.36
土地改良物	39,270,381	2.24	37,620,642	2.20	1,649,739	4.39
累計折舊-土地改良物	-36,288,868	-2.07	-34,256,967	-2.00	-2,031,901	5.93
房屋建築及設備	57,248,171	3.27	59,738,946	3.49	-2,490,775	-4.17
房屋建築及設備	143,507,085	8.20	143,414,958	8.37	92,127	0.06
累計折舊-房屋建築及設備	-86,258,914	-4.93	-83,676,012	-4.89	-2,582,902	3.09
機械及設備	2,043,320	0.12	1,751,444	0.10	291,876	16.66
機械及設備	11,641,382	0.67	11,120,676	0.65	520,706	4.68
累計折舊-機械及設備	-9,598,062	-0.55	-9,369,232	-0.55	-228,830	2.44
交通及運輸設備	308,629	0.02	433,975	0.03	-125,346	-28.88
交通及運輸設備	2,540,788	0.15	2,504,788	0.15	36,000	1.44
累計折舊-交通及運輸設備	-2,232,159	-0.13	-2,070,813	-0.12	-161,346	7.79
雜項設備	9,358,572	0.53	7,043,373	0.41	2,315,199	32.87
雜項設備	20,568,152	1.18	17,189,990	1.00	3,378,162	19.65
累計折舊-雜項設備	-11,209,580	-0.64	-10,146,617	-0.59	-1,062,963	10.48
合 計	1,749,703,434	100.00	1,712,548,128	100.00	37,155,306	2.17

信託代理與保證資產 218,997

保證品 218,997

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目273,618元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目218,997元，係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金共218,997元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度之支出事項(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。

雄市三民區河濱國民小學
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	15,554,899	0.89	19,541,780	1.14	-3,986,881	-20.40
流動負債	15,133,361	0.86	18,510,956	1.08	-3,377,595	-18.25
應付款項	15,133,361	0.86	18,510,956	1.08	-3,377,595	-18.25
應付代收款	13,727,775	0.78	10,630,018	0.62	3,097,757	29.14
其他應付款	1,405,586	0.08	7,880,938	0.46	-6,475,352	-82.16
其他負債	421,538	0.02	1,030,824	0.06	-609,286	-59.11
什項負債	421,538	0.02	1,030,824	0.06	-609,286	-59.11
存入保證金	421,538	0.02	1,030,824	0.06	-609,286	-59.11
淨資產	1,734,148,535	99.11	1,693,006,348	98.86	41,142,187	2.43
淨資產	1,734,148,535	99.11	1,693,006,348	98.86	41,142,187	2.43
淨資產	1,734,148,535	99.11	1,693,006,348	98.86	41,142,187	2.43
累積餘額	1,734,148,535	99.11	1,693,006,348	98.86	41,142,187	2.43
合 計	1,749,703,434	100.00	1,712,548,128	100.00	37,155,306	2.17

信託代理與保證負債 218,997

應付保證品 218,997

註：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區河濱國民小學

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	152,856,739	100.00	130,550,984	100.00	22,305,755	17.09
財產收益	42,457,488	27.78	31,158,092	23.87	11,299,396	36.26
財產孳息收入	617,546	0.40	588,366	0.45	29,180	4.96
其他財產收入	41,839,942	27.37	30,569,726	23.42	11,270,216	36.87
政府撥入收入	87,501,414	57.24	89,707,162	68.71	-2,205,748	-2.46
公庫撥款收入	87,501,414	57.24	89,707,162	68.71	-2,205,748	-2.46
其他收入	22,897,837	14.98	9,685,730	7.42	13,212,107	136.41
雜項收入	22,897,837	14.98	9,685,730	7.42	13,212,107	136.41
支出	111,714,552	73.08	103,898,829	79.58	7,815,723	7.52
人事支出	84,364,884	55.19	86,249,662	66.07	-1,884,778	-2.19
人事支出	84,364,884	55.19	86,249,662	66.07	-1,884,778	-2.19
業務支出	5,261,851	3.44	4,877,535	3.74	384,316	7.88
業務支出	5,261,851	3.44	4,877,535	3.74	384,316	7.88
財產損失	15,205,456	9.95	6,478,685	4.96	8,726,771	134.70
財產交易損失	15,205,456	9.95	6,478,685	4.96	8,726,771	134.70
折舊、折耗及攤銷	6,429,021	4.21	6,216,150	4.76	212,871	3.42
固定資產折舊	6,429,021	4.21	6,216,150	4.76	212,871	3.42
其他支出	453,340	0.30	76,797	0.06	376,543	490.31
其他支出	453,340	0.30	76,797	0.06	376,543	490.31
本期賸餘(短絀)	41,142,187	26.92	26,652,155	20.42	14,490,032	54.37
期初淨資產	1,693,006,348	1,107.58	1,666,354,193	1,276.40	26,652,155	1.60
解繳公庫						
期末淨資產	1,734,148,535	1,134.49	1,693,006,348	1,296.82	41,142,187	2.43

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—高雄市三民區河濱國民小學

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)	41,142,187
8002 調整非現金項目	-45,299,427
800202 折舊、折耗及攤銷	6,429,021
800203 處理資產損失(利益)	-26,634,486
800204 其他	-20,370,269
800205 流動資產淨減(淨增)	-1,346,098
800206 流動負債淨增(淨減)	-3,377,595
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,157,240
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	-873,000
820901 增加固定資產	-873,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-873,000
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-609,286
840402 減少其他負債	-609,286
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-609,286
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,639,526
87 期初現金及約當現金	17,838,468
88 期末現金及約當現金	12,198,942

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—高雄市三民區河濱國民小學

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	90,214,170	62,642,569	152,856,739	收入
財產收入	617,546	41,839,942	42,457,488	財產收益
政府撥入收入	87,501,414		87,501,414	政府撥入收入
其他收入	2,095,210	20,802,627	22,897,837	其他收入
基金用途	90,520,717	21,193,835	111,714,552	支出
用人費用	84,364,884		84,364,884	人事支出
服務費用	4,841,447	420,404	5,261,851	業務支出
材料及用品費	379,421	-379,421		
稅捐及規費(強制費)	30,802	-30,802		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,181	-10,181		獎補助支出
資產短絀		15,205,456	15,205,456	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	873,000	-873,000		
其他	20,982	432,358	453,340	折舊、折耗及攤銷
其他	20,982	432,358	453,340	其他支出
本期賸餘(短絀)	-306,547	41,448,734	41,142,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	926,643	1,692,079,705	1,693,006,348	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	620,096	1,733,528,439	1,734,148,535	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數41,839,942元=土地公告現值增加41,839,942元。

2. 「其他收入」之調整數20,802,627元=代收款項建置房屋建築及設備15,264,213元+代收款項增建土地改良物1,049,739元+代收款項購置機械設備1,059,000元(其中教育局委託辦理統一採購:大同國小361,200元,登發國小273,800元)+代收款項購置交通及運輸設備36,000元(教育局委託辦理統一採購:大同國小36,000元)+代收款項購置雜項設備3,393,675元。

3. 「財產損失」之調整數15,205,456元=處分房屋建築及設備損失15,172,086元+處分機械設備財產損失4,763元(原值476,294元,累計折舊471,531元)+處分雜項設備損失28,607元(原值350,513元,累計折舊321,906元)。

4. 「其他支出」之調整數432,358元=補提代收款項購置設備以前年度折舊數428,704元+資產重分類補提以前年度折舊數3,654元。

5. 「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873,000元=興建土地改良物600,000元+購置機械設備73,000元+購置雜項設備200,000元。

6. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,429,021元=固定資產折舊6,429,021元。