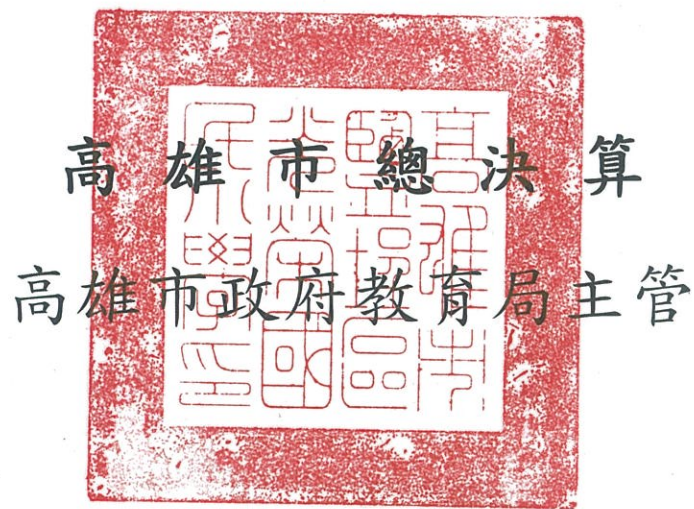


00635

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)

高雄市鹽埕區光榮國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市鹽埕區光榮國民小學

目 次

中華民國112年度

| | |
|---------------------|-------|
| 甲、總說明 | 1~5 |
| 乙、決算報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 基金來源、用途及餘絀表 | 6 |
| 貳、附屬表 | |
| (1) 基金來源明細表 | 7 |
| (2) 基金用途明細表 | 8~9 |
| (3) 資本資產明細表 | 10~11 |
| (4) 固定資產建設改良擴充明細表 | 12 |
| (5) 員工人數彙計表 | 13 |
| (6) 用人費用彙計表 | 14~15 |
| (7) 主要業務計畫執行績效摘要表 | 16 |
| (8) 各項費用彙計表 | 17 |
| (9) 管制性項目及統計所需項目比較表 | 18 |
| 丙、會計報表 | |
| (1) 平衡表 | 19~20 |
| (2) 收入支出表 | 21 |
| (3) 現金流量表 | 22 |
| 丁、參考表 | |
| 決算與會計收支對照表 | 23 |

高雄市教育發展基金-高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 36,748,000 | 37,362,478 | 101.67 |
| 一般行政管理計畫 | 16,837,000 | 15,734,731 | 93.45 |
| 建築及設備計畫 | 815,000 | 815,000 | 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。 | 已完成購置多人多點觸控螢幕、單槍及電動螢幕等計 81 萬 5,000 元。 | 如期完成。 |

高雄市教育發展基金-高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 450,000 | 659,066 | 209,066 | 46.46 | 係場地租借超過預期所致。 |
| (一)租金收入 | 450,000 | 659,066 | 209,066 | 46.46 | |
| 二、政府撥入收入 | 51,560,000 | 51,556,688 | -3,312 | -0.01 | 局收回健康檢查費 4 萬 2,500 元、增撥補助水域安全(救生員)經費 14 萬 4,000 元；繳回水域安全經費賸餘 10 萬 1,312 元、健康檢查費 3,500 元所致。 |
| (一)公庫撥款收入 | 51,560,000 | 51,556,688 | -3,312 | -0.01 | |
| 三、其他收入 | 1,695,000 | 2,294,842 | 599,842 | 35.39 | 係參加課後照顧班人數較預期增加所致。 |
| (一)雜項收入 | 1,695,000 | 2,294,842 | 599,842 | 35.39 | |

高雄市教育發展基金-高雄市鹽埕區光榮國民小學

總 說 明

中華民國 112 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 | 36,748,000 | 37,362,478 | 614,478 | 1.67 | |
| 二、一般行政管理計畫 | 16,837,000 | 15,734,731 | -1,102,269 | -6.55 | |
| 三、建築及設備計畫 | 815,000 | 815,000 | 0 | --- | |

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 59 萬 8,387 元，較預算短絀數 69 萬 5,000 元，增加賸餘 129 萬 3,387 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入及其他收入等基金來源較預算數淨增加 80 萬 5,596 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 48 萬 7,791 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 315 萬 1,943 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 81 萬 5,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 6,725 元。
- (四)期初現金及約當現金 906 萬 6,507 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,135 萬 6,725 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 3 億 1,937 萬 2,159 元，負債總額 870 萬 8,938 元，淨資產總額 3 億 1,066 萬 3,221 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 3 億 1,937 萬 2,159 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,135 萬 6,725 元，占資產總額比例 3.56%，較上年度決算數增加 186 萬 7,469 元，主要係本年度決算賸餘及增加

高雄市教育發展基金-高雄市鹽埕區光榮國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

局補助推動水域運動活動等計畫經費，致代收代辦案件較上年度增加所致。

2. 固定資產 3 億 789 萬 3,303 元，占資產總額比例 96.41%，較上年度決算數減少 14 萬 5,469 元，主要係土地依公告現值調整、新增購置多人多點觸控螢幕等設備；房屋及各項設備提列折舊費用另報廢部分已達耐用年限不堪使用之機械及雜項設備等所致。

3. 無形資產 12 萬 2,131 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數增加 12 萬 2,131 元，主要係本年度新增採購精進方案軟體所致。

(二) 負債 870 萬 8,938 元占資產總額比例 2.73%，包括：

1. 流動負債 835 萬 560 元，占資產總額比例 2.61%，較上年度決算數增加 131 萬 5,807 元，主要係增加局補助推動水域運動活動等計畫經費，致代收代辦案件較上年度增加所致。

2. 其他負債 35 萬 8,378 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數減少 4 萬 6,725 元，主要係減少太陽能光電系統履約保證金所致。

(三) 淨資產 3 億 1,066 萬 3,221 元占資產總額比例 97.27%，較上年度決算數增加 57 萬 5,049 元，主要係場地租借情形較預期增加、基金用途各項業務計畫擲節支用所致。

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 | 112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函 | 1,070,925 |

高雄市教育發展基金-高雄市鹽埕區光榮國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

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—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 53,705,000 | 100.00 | 54,510,596 | 100.00 | 805,596 | 1.50 | 53,926,657 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 450,000 | 0.84 | 659,066 | 1.21 | 209,066 | 46.46 | 102,049 | 0.19 |
| 452 租金收入 | 450,000 | 0.84 | 659,066 | 1.21 | 209,066 | 46.46 | 102,049 | 0.19 |
| 46 政府撥入收入 | 51,560,000 | 96.01 | 51,556,688 | 94.58 | -3,312 | -0.01 | 52,185,390 | 96.77 |
| 462 公庫撥款收入 | 51,560,000 | 96.01 | 51,556,688 | 94.58 | -3,312 | -0.01 | 52,185,390 | 96.77 |
| 4Y 其他收入 | 1,695,000 | 3.16 | 2,294,842 | 4.21 | 599,842 | 35.39 | 1,639,218 | 3.04 |
| 4YY 雜項收入 | 1,695,000 | 3.16 | 2,294,842 | 4.21 | 599,842 | 35.39 | 1,639,218 | 3.04 |
| 5 基金用途 | 54,400,000 | 101.29 | 53,912,209 | 98.90 | -487,791 | -0.90 | 54,266,670 | 100.63 |
| 53 國民教育計畫 | 36,748,000 | 68.43 | 37,362,478 | 68.54 | 614,478 | 1.67 | 36,528,460 | 67.74 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 16,837,000 | 31.35 | 15,734,731 | 28.87 | -1,102,269 | -6.55 | 16,266,510 | 30.16 |
| 5M 建築及設備計畫 | 815,000 | 1.52 | 815,000 | 1.50 | 0.00 | 0.00 | 1,471,700 | 2.73 |
| 購建固定資產 | 815,000 | 1.52 | 815,000 | 1.50 | | | 1,471,700 | 2.73 |
| 本期賸餘(短絀) | -695,000 | | 598,387 | | 1,293,387 | -186.10 | -340,013 | |
| 期初基金餘額 | 1,924,000 | | 2,049,400 | | 125,400 | 6.52 | 2,389,413 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,229,000 | | 2,647,787 | | 1,418,787 | 115.44 | 2,049,400 | |

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 53,705,000 | 54,510,596 | 805,596 | 1.50 | |
| 45 財產收入 | 450,000 | 659,066 | 209,066 | 46.46 | |
| 452 租金收入 | 450,000 | 659,066 | 209,066 | 46.46 | 場地租借超過預期。 |
| 46 政府撥入收入 | 51,560,000 | 51,556,688 | -3,312 | -0.01 | |
| 462 公庫撥款收入 | 51,560,000 | 51,556,688 | -3,312 | -0.01 | 1.局收回健康檢查費42,500元。 2.增撥水域安全(救生員)經費144,000元。 3.繳回水域安全經費101,312元及健康檢查費3,500元。 |
| 4Y 其他收入 | 1,695,000 | 2,294,842 | 599,842 | 35.39 | |
| 4YY 雜項收入 | 1,695,000 | 2,294,842 | 599,842 | 35.39 | 參加課後照顧班人數較預期增加。 |

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學
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 | 54,400,000 | 53,912,209 | -487,791 | -0.90 | |
| 53 國民教育計畫 | 36,748,000 | 37,362,478 | 614,478 | 1.67 | 用人費用併決算詳總說明五、(一)、1。 |
| 1 用人費用 | 32,787,000 | 33,811,425 | 1,024,425 | 3.12 | |
| 11 正式員額薪資 | 23,332,000 | 23,571,047 | 239,047 | 1.02 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 731,000 | 951,823 | 220,823 | 30.21 | |
| 13 超時工作報酬 | 470,000 | 548,533 | 78,533 | 16.71 | |
| 15 獎金 | 5,630,000 | 5,684,510 | 54,510 | 0.97 | |
| 18 福利費 | 2,624,000 | 3,055,512 | 431,512 | 16.44 | |
| 2 服務費用 | 3,198,000 | 3,190,482 | -7,518 | -0.24 | |
| 21 水電費 | 467,000 | 387,831 | -79,169 | -16.95 | |
| 22 郵電費 | 69,000 | 57,458 | -11,542 | -16.73 | |
| 23 旅運費 | 250,000 | 243,990 | -6,010 | -2.40 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 70,000 | 8,166 | -61,834 | -88.33 | |
| 25 修理保養及保固費 | 739,000 | 382,594 | -356,406 | -48.23 | |
| 26 保險費 | 5,000 | 169 | -4,831 | -96.62 | |
| 28 專業服務費 | 1,598,000 | 2,110,274 | 512,274 | 32.06 | |
| 3 材料及用品費 | 565,000 | 272,900 | -292,100 | -51.70 | |
| 31 使用材料費 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 32 用品消耗 | 555,000 | 272,900 | -282,100 | -50.83 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 45,000 | | -45,000 | -100.00 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 45,000 | | -45,000 | -100.00 | |
| 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 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 9 其他 | 143,000 | 87,671 | -55,329 | -38.69 | |
| 91 其他支出 | 143,000 | 87,671 | -55,329 | -38.69 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 16,837,000 | 15,734,731 | -1,102,269 | -6.55 | 一、用人費用調整支應1,070,925元至國民教育計畫。 二、公共關係費：預算數60,000元，決算數60,000元。 |
| 1 用人費用 | 15,783,000 | 14,712,075 | -1,070,925 | -6.79 | |
| 11 正式員額薪資 | 3,053,000 | 3,048,960 | -4,040 | -0.13 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 20,000 | 33,264 | 13,264 | 66.32 | |
| 13 超時工作報酬 | 145,000 | 45,920 | -99,080 | -68.33 | |
| 15 獎金 | 860,000 | 748,473 | -111,527 | -12.97 | |
| 16 退休及卹償金 | 11,323,000 | 10,382,365 | -940,635 | -8.31 | |

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學
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 | % | |
| 18 福利費 | 381,000 | 452,917 | 71,917 | 18.88 | |
| 19 提繳費 | 1,000 | 176 | -824 | -82.40 | |
| 2 服務費用 | 1,038,000 | 1,022,656 | -15,344 | -1.48 | |
| 22 郵電費 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 23 旅運費 | 5,000 | 6,205 | 1,205 | 24.10 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 2,000 | 131 | -1,869 | -93.45 | |
| 27 一般服務費 | 956,000 | 956,320 | 320 | 0.03 | |
| 28 專業服務費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 | |
| 32 用品消耗 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 | |
| 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 | 815,000 | 815,000 | | | 一、購建固定資產：本年度預算數815,000元，決算數815,000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 | 815,000 | 815,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 815,000 | 815,000 | | | |

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 | 363,210,133 | 55,171,361 | 815,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 224,942,590 | | |
| 土地改良物 | 5,914,618 | 4,829,207 | |
| 房屋及建築 | 100,230,499 | 31,466,811 | |
| 機械及設備 | 7,538,523 | 4,170,029 | 190,000 |
| 交通及運輸設備 | 9,913,574 | 6,512,128 | 425,000 |
| 雜項設備 | 14,670,329 | 8,193,186 | 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：依公告現值調整1,253,410元。

2.房屋及建築：

- (1)可用預算數0元。
(2)本年度增加數：釐正39年等8筆財產誤植入帳日期5,744,380元、應付代收款購置150,000元。本年度減少數：報廢5,744,380元(同額減列，該筆建物已於101年報廢減帳)。

3.機械及設備：

- (1)可用預算數190,000元：法定預算數190,000元。
(2)年度增加數：預算內購置190,000元、應付代收款購置1,297,940元(其中教育局委託福山國中等採購949,800元。本年度減少數：報廢438,278元(累計折舊433,895元)。

4.交通及運輸設備：

- (1)可用預算數425,000元：法定預算數425,000元。
(2)本年度增加數：預算內購置425,000元、應付代收款購置397,000元。

雄市鹽埕區光榮國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動 | | 減 少 數 | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|------------|-----|-----------|------------------------------|-------------|
| 數 | 預算數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 10,217,442 | | 6,290,239 | 3,950,541 | 308,015,434 |
| 1,253,410 | | | 256,660 | 226,196,000 |
| 5,894,380 | | 5,744,380 | 1,805,937 | 828,751 |
| 1,487,940 | | 438,278 | 462,803 | 67,107,751 |
| 822,000 | | | 744,043 | 3,955,353 |
| 608,000 | | 78,000 | 681,098 | 3,479,403 |
| 151,712 | | 29,581 | | 6,326,045 |
| | | | | 122,131 |

註：5.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608,000元：預算內購置200,000元、應付代收款購置408,000元。本年度減少數：報廢78,000元(累計折舊77,200元)。

6.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數151,712元：教育局委託左營國中辦理統一採購151,712元。本年度減少數：29,581元(軟體攤銷29,581元)。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 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 | | 190,000 | | | 190,000 | 190,000 | | |
| 機械及設備 | | 190,000 | | | 190,000 | 190,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 425,000 | | | 425,000 | 425,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | 425,000 | | | 425,000 | 425,000 | | |
| 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 | | 815,000 | | | 815,000 | 815,000 | | |

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 32 | 31 | -1 | |
| 職員 | 30 | 29 | -1 | |
| 技工 | 0 | | 0 | |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 合 計 | 32 | 31 | -1 | |

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學
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 | 23,332,000 | | 470,000 | | 5,630,000 | | | 2,624,000 | | 32,056,000 | 731,000 | 32,787,000 |
| 正式人員 | 23,332,000 | | 470,000 | | 5,630,000 | | | 2,624,000 | | 32,056,000 | | 32,056,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 650,000 | 650,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | 81,000 | 81,000 |
| 一般行政管理計畫 | 3,053,000 | 20,000 | 145,000 | | 860,000 | 11,323,000 | | 381,000 | 1,000 | 15,783,000 | | 15,783,000 |
| 正式人員 | 3,053,000 | | 145,000 | | 860,000 | 2,784,000 | | 360,000 | 1,000 | 7,203,000 | | 7,203,000 |
| 兼任人員 | | | | | | 53,000 | | | | 53,000 | | 53,000 |
| 其他人員 | | 20,000 | | | | 8,486,000 | | 21,000 | | 8,527,000 | | 8,527,000 |
| 合 計 | 26,385,000 | 20,000 | 615,000 | | 6,490,000 | 11,323,000 | | 3,005,000 | 1,000 | 47,839,000 | 731,000 | 48,570,000 |

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24人，預算數2,880,000元，決算數2,791,630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22人，預算數2,750,000元，決算數2,892,880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5人，預算數400,000元，決算數402,263元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放5人，預算數460,000元，決算數346,210元。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學
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 |
| 23,571,047 | | 548,533 | | 5,684,510 | | | 3,055,512 | | 32,859,602 | 951,823 | 33,811,425 |
| 23,571,047 | | 548,533 | | 5,684,510 | | | 3,055,512 | | 32,859,602 | 951,823 | 33,811,425 |
| 3,048,960 | 33,264 | 45,920 | | 748,473 | 10,382,365 | | 452,917 | 176 | 14,712,075 | | 14,712,075 |
| 3,048,960 | | 45,920 | | 748,473 | 2,850,134 | | 446,917 | 176 | 7,140,580 | | 7,140,580 |
| | 33,264 | | | | 1,391 | | | | 34,655 | | 34,655 |
| | | | | | 7,530,840 | | 6,000 | | 7,536,840 | | 7,536,840 |
| 26,620,007 | 33,264 | 594,453 | | 6,432,983 | 10,382,365 | | 3,508,429 | 176 | 47,571,677 | 951,823 | 48,523,500 |

高雄市教育發展基金－高雄市鹽埕區光榮國民小學
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 | | | 54,400,000 | | 53,912,209 | | -487,791 | -0.90 | |
| 國民教育計畫 | | | 36,748,000 | | 37,362,478 | | 614,478 | 1.67 | |
| 一般行政管理 計畫 | | | 16,837,000 | | 15,734,731 | | -1,102,269 | -6.55 | |
| 建築及設備計 畫 | | | 815,000 | | 815,000 | | 0 | 0.00 | 可用預算 數815,000元：本年 度法定預算 數815,000元。 |

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 48,570,000 | 48,523,500 | -46,500 | -0.10 |
| 11 正式員額薪資 | 26,385,000 | 26,620,007 | 235,007 | 0.89 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 751,000 | 985,087 | 234,087 | 31.17 |
| 13 超時工作報酬 | 615,000 | 594,453 | -20,547 | -3.34 |
| 15 獎金 | 6,490,000 | 6,432,983 | -57,017 | -0.88 |
| 16 退休及卹償金 | 11,323,000 | 10,382,365 | -940,635 | -8.31 |
| 18 福利費 | 3,005,000 | 3,508,429 | 503,429 | 16.75 |
| 19 提繳費 | 1,000 | 176 | -824 | -82.40 |
| 2 服務費用 | 4,236,000 | 4,213,138 | -22,862 | -0.54 |
| 21 水電費 | 467,000 | 387,831 | -79,169 | -16.95 |
| 22 郵電費 | 79,000 | 57,458 | -21,542 | -27.27 |
| 23 旅運費 | 255,000 | 250,195 | -4,805 | -1.88 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 72,000 | 8,297 | -63,703 | -88.48 |
| 25 修理保養及保固費 | 739,000 | 382,594 | -356,406 | -48.23 |
| 26 保險費 | 5,000 | 169 | -4,831 | -96.62 |
| 27 一般服務費 | 956,000 | 956,320 | 320 | 0.03 |
| 28 專業服務費 | 1,603,000 | 2,110,274 | 507,274 | 31.65 |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 580,000 | 272,900 | -307,100 | -52.95 |
| 31 使用材料費 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 32 用品消耗 | 570,000 | 272,900 | -297,100 | -52.12 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 45,000 | 0 | -45,000 | -100.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 45,000 | 0 | -45,000 | -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 | 815,000 | 815,000 | 0 | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 815,000 | 815,000 | 0 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 11,000 | 0 | -11,000 | -100.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 9 其他 | 143,000 | 87,671 | -55,329 | -38.69 |
| 91 其他支出 | 143,000 | 87,671 | -55,329 | -38.69 |
| 合 計 | 54,400,000 | 53,912,209 | -487,791 | -0.90 |

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學
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 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 統計所需項目 | 772,000 | 747,895 | -24,105 | -3.12 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 772,000 | 747,895 | -24,105 | -3.12 | |

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 | 319,372,159 | 100.00 | 317,528,028 | 100.00 | 1,844,131 | 0.58 |
| 流動資產 | 11,356,725 | 3.56 | 9,489,256 | 2.99 | 1,867,469 | 19.68 |
| 現金 | 11,356,725 | 3.56 | 9,066,507 | 2.86 | 2,290,218 | 25.26 |
| 銀行存款 | 11,356,725 | 3.56 | 9,066,507 | 2.86 | 2,290,218 | 25.26 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 422,749 | 0.13 | -422,749 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 422,749 | 0.13 | -422,749 | -100.00 |
| 固定資產 | 307,893,303 | 96.41 | 308,038,772 | 97.01 | -145,469 | -0.05 |
| 土地 | 226,196,000 | 70.83 | 224,942,590 | 70.84 | 1,253,410 | 0.56 |
| 土地 | 226,196,000 | 70.83 | 224,942,590 | 70.84 | 1,253,410 | 0.56 |
| 土地改良物 | 828,751 | 0.26 | 1,085,411 | 0.34 | -256,660 | -23.65 |
| 土地改良物 | 5,914,618 | 1.85 | 5,914,618 | 1.86 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,085,867 | -1.59 | -4,829,207 | -1.52 | -256,660 | 5.31 |
| 房屋建築及設備 | 67,107,751 | 21.01 | 68,763,688 | 21.66 | -1,655,937 | -2.41 |
| 房屋建築及設備 | 100,380,499 | 31.43 | 100,230,499 | 31.57 | 150,000 | 0.15 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -33,272,748 | -10.42 | -31,466,811 | -9.91 | -1,805,937 | 5.74 |
| 機械及設備 | 3,955,353 | 1.24 | 3,368,494 | 1.06 | 586,859 | 17.42 |
| 機械及設備 | 8,588,185 | 2.69 | 7,538,523 | 2.37 | 1,049,662 | 13.92 |
| 累計折舊-機械及設備 | -4,632,832 | -1.45 | -4,170,029 | -1.31 | -462,803 | 11.10 |
| 交通及運輸設備 | 3,479,403 | 1.09 | 3,401,446 | 1.07 | 77,957 | 2.29 |
| 交通及運輸設備 | 10,735,574 | 3.36 | 9,913,574 | 3.12 | 822,000 | 8.29 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -7,256,171 | -2.27 | -6,512,128 | -2.05 | -744,043 | 11.43 |
| 雜項設備 | 6,326,045 | 1.98 | 6,477,143 | 2.04 | -151,098 | -2.33 |
| 雜項設備 | 15,200,329 | 4.76 | 14,670,329 | 4.62 | 530,000 | 3.61 |
| 累計折舊-雜項設備 | -8,874,284 | -2.78 | -8,193,186 | -2.58 | -681,098 | 8.31 |
| 無形資產 | 122,131 | 0.04 | 0 | 0.00 | 122,131 | 0.00 |
| 無形資產 | 122,131 | 0.04 | 0 | 0.00 | 122,131 | 0.00 |
| 電腦軟體 | 122,131 | 0.04 | 0 | 0.00 | 122,131 | 0.00 |
| 合 計 | 319,372,159 | 100.00 | 317,528,028 | 100.00 | 1,844,131 | 0.58 |

信託代理與保證資產 1,460,000

保證品 1,460,000

- 註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,460,000元。
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,460,000元。係廠商以定期存單繳納保固金。
 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。

雄市鹽埕區光榮國民小學
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 | 8,708,938 | 2.73 | 7,439,856 | 2.34 | 1,269,082 | 17.06 |
| 流動負債 | 8,350,560 | 2.61 | 7,034,753 | 2.22 | 1,315,807 | 18.70 |
| 應付款項 | 8,213,866 | 2.57 | 7,004,682 | 2.21 | 1,209,184 | 17.26 |
| 應付代收款 | 8,109,054 | 2.54 | 6,902,295 | 2.17 | 1,206,759 | 17.48 |
| 應付費用 | 0 | 0.00 | 13,298 | 0.00 | -13,298 | -100.00 |
| 其他應付款 | 104,812 | 0.03 | 89,089 | 0.03 | 15,723 | 17.65 |
| 預收款項 | 136,694 | 0.04 | 30,071 | 0.01 | 106,623 | 354.57 |
| 預收收入 | 136,694 | 0.04 | 30,071 | 0.01 | 106,623 | 354.57 |
| 其他負債 | 358,378 | 0.11 | 405,103 | 0.13 | -46,725 | -11.53 |
| 什項負債 | 358,378 | 0.11 | 405,103 | 0.13 | -46,725 | -11.53 |
| 存入保證金 | 358,378 | 0.11 | 405,103 | 0.13 | -46,725 | -11.53 |
| 淨資產 | 310,663,221 | 97.27 | 310,088,172 | 97.66 | 575,049 | 0.19 |
| 淨資產 | 310,663,221 | 97.27 | 310,088,172 | 97.66 | 575,049 | 0.19 |
| 淨資產 | 310,663,221 | 97.27 | 310,088,172 | 97.66 | 575,049 | 0.19 |
| 累積餘額 | 310,663,221 | 97.27 | 310,088,172 | 97.66 | 575,049 | 0.19 |
| 合 計 | 319,372,159 | 100.00 | 317,528,028 | 100.00 | 1,844,131 | 0.58 |

信託代理與保證負債 1,460,000

應付保證品 1,460,000

註：

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 58,168,658 | 100.00 | 63,934,332 | 100.00 | -5,765,674 | -9.02 |
| 財產收益 | 1,912,476 | 3.29 | 1,123,297 | 1.76 | 789,179 | 70.26 |
| 財產孳息收入 | 659,066 | 1.13 | 102,049 | 0.16 | 557,017 | 545.83 |
| 財產交易利益 | 1,253,410 | 2.15 | 1,021,248 | 1.60 | 232,162 | 22.73 |
| 政府撥入收入 | 51,556,688 | 88.63 | 52,185,390 | 81.62 | -628,702 | -1.20 |
| 公庫撥款收入 | 51,556,688 | 88.63 | 52,185,390 | 81.62 | -628,702 | -1.20 |
| 其他收入 | 4,699,494 | 8.08 | 10,625,645 | 16.62 | -5,926,151 | -55.77 |
| 受贈收入 | 151,712 | 0.26 | 0 | 0.00 | 151,712 | 0.00 |
| 雜項收入 | 4,547,782 | 7.82 | 10,625,645 | 16.62 | -6,077,863 | -57.20 |
| 支出 | 57,593,609 | 99.01 | 59,154,956 | 92.52 | -1,561,347 | -2.64 |
| 人事支出 | 48,523,500 | 83.42 | 49,145,500 | 76.87 | -622,000 | -1.27 |
| 人事支出 | 48,523,500 | 83.42 | 49,145,500 | 76.87 | -622,000 | -1.27 |
| 業務支出 | 4,486,038 | 7.71 | 3,493,260 | 5.46 | 992,778 | 28.42 |
| 業務支出 | 4,486,038 | 7.71 | 3,493,260 | 5.46 | 992,778 | 28.42 |
| 財產損失 | 5,163 | 0.01 | 2,272,434 | 3.55 | -2,267,271 | -99.77 |
| 財產交易損失 | 5,163 | 0.01 | 2,272,434 | 3.55 | -2,267,271 | -99.77 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,470,633 | 7.69 | 4,087,552 | 6.39 | 383,081 | 9.37 |
| 固定資產折舊 | 4,441,052 | 7.63 | 4,087,552 | 6.39 | 353,500 | 8.65 |
| 無形資產攤銷 | 29,581 | 0.05 | 0 | 0.00 | 29,581 | 0.00 |
| 其他支出 | 108,275 | 0.19 | 156,210 | 0.24 | -47,935 | -30.69 |
| 其他支出 | 108,275 | 0.19 | 156,210 | 0.24 | -47,935 | -30.69 |
| 本期賸餘(短絀) | 575,049 | 0.99 | 4,779,376 | 7.48 | -4,204,327 | -87.97 |
| 期初淨資產 | 310,088,172 | 533.08 | 305,308,796 | 477.53 | 4,779,376 | 1.57 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 310,663,221 | 534.07 | 310,088,172 | 485.01 | 575,049 | 0.19 |

註：1. 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—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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) | 575,049 |
| 8002 調整非現金項目 | 2,576,894 |
| 800202 折舊、折耗及攤銷 | 4,470,633 |
| 800203 處理資產損失(利益) | -1,248,247 |
| 800204 其他 | -2,384,048 |
| 800205 流動資產淨減(淨增) | 422,749 |
| 800206 流動負債淨增(淨減) | 1,315,807 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 3,151,943 |
| 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 | -815,000 |
| 820901 增加固定資產 | -815,000 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -815,000 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -46,725 |
| 840402 減少其他負債 | -46,725 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -46,725 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,290,218 |
| 87 期初現金及約當現金 | 9,066,507 |
| 88 期末現金及約當現金 | 11,356,725 |

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—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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 | 54,510,596 | 3,658,062 | 58,168,658 | 收入 |
| 財產收入 | 659,066 | 1,253,410 | 1,912,476 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 51,556,688 | | 51,556,688 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 2,294,842 | 2,404,652 | 4,699,494 | 其他收入 |
| 基金用途 | 53,912,209 | 3,681,400 | 57,593,609 | 支出 |
| 用人費用 | 48,523,500 | | 48,523,500 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,213,138 | 272,900 | 4,486,038 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 272,900 | -272,900 | | |
| 資產短絀 | | 5,163 | 5,163 | 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 | 815,000 | -815,000 | | |
| | | 4,470,633 | 4,470,633 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 87,671 | 20,604 | 108,275 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 598,387 | -23,338 | 575,049 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,049,400 | 308,038,772 | 310,088,172 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 2,647,787 | 308,015,434 | 310,663,221 | 期末淨資產 |

註：1. 「財產收益」之調整數1,253,410元=土地公告現值增加1,253,410元。

2. 「其他收入」之調整數2,404,652元=代收款項增置房屋及建築150,000元+購置機械及設備1,297,940元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購等949,800元)+購置交通及運輸設備397,000元+購置雜項設備408,000元+電腦軟體151,712元(教育局委託左營國中辦理統一採購151,712元)。

3. 財產損失調整數5,163元=處分機械及設備財產交易損失4,383元(報廢原值438,278元，累計折舊433,895元)+處分雜項設備財產交易損失780元(報廢原值78,000元，累計折舊77,220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815,000元=購置機械及設備190,000元+交通及運輸設備425,000元+雜項設備200,000元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,470,633元=固定資產折舊4,441,052元+電腦軟體攤銷29,581元。

6. 「其他支出」之調整數20,604元=提列以前年度折舊數20,604元。

主辦會計人員：

基金主持人：