

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)

高雄市立梓官國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

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·····	9~11
(3) 資本資產明細表·····	12~13
(4) 固定資產建設改良擴充明細表·····	14
(5) 員工人數彙計表·····	15
(6) 用人費用彙計表·····	16~17
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表·····	18
(8) 各項費用彙計表·····	19
(9) 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-高雄市立梓官國民中學

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	72,514,000	76,819,991	105.94
一般行政管理計畫	49,194,000	42,766,940	86.94
建築及設備計畫	607,000	635,313	104.66

(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。	國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 5,269,101 元，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。	以前年度退休金預算數編列較實支數高，賸餘數因國民教育計畫用人費用不足 5,269,101 元，由一般行政管理計畫調整支應，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。	本年度預算執行數 635,313 元，主要係新增擊劍設備計畫 30,000 元於本年度先行執行爾後	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

年度補辦預算，餘數為
標餘款，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	431,000	539,020	108,020	25.06	
(一)財產處分收入	0	47,950	47,950	--	財產報廢拍賣收入超過預期 47,950 元。
(二)租金收入	430,000	490,097	60,097	13.98	租金收入超收 60,097 元。
(三)利息收入	1,000	973	-27	-2.70	
二、政府撥入收入	120,347,000	119,317,095	-1,029,905	-0.86	
(一)公庫撥款收入	120,347,000	119,317,095	-1,029,905	-0.86	收回減兩班業務費 64,500 元、增加下授健康檢查費 29,100 元、繳回下授水域安全費 994,505 元。
三、其他收入	1,340,000	522,657	-817,343	-61.00	
(一)雜項收入	1,340,000	522,657	-817,343	-61.00	主要係防疫期間停課及學期中學生參加人數較預算數減

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

少，致輔導費短收
817,343 元。

(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	72,514,000	76,819,991	4,305,991	5.94	國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 5,269,101 元。
二、一般行政管理計畫	49,194,000	42,766,940	-6,427,060	-13.06	國民教育計畫用人費用不足，由一般行政管理計畫調整支應 5,269,101 元。
三、建築及設備計畫	607,000	635,313	28,313	4.66	係新增擊劍設備計畫 30,000 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算所致。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 15 萬 6,528 元，較預算短絀數 19 萬 7,000 元，增加賸餘 35 萬 3,528 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入、政府撥入收入等基金來源較預算數減少 173 萬 9,228 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 209 萬 2,756 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 84 萬 5,978 元。

(二)投資活動之淨現金流出 63 萬 5,313 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 8 萬 6,243 元。

(四)期初現金及約當現金 1,403 萬 3,512 元。

(五)期末現金及約當現金 1,246 萬 5,978 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 6 億 4,238 萬 9,399 元，負債總額 1,011 萬 1,809 元，淨資產總額 6 億 3,227 萬 7,590 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 6 億 4,238 萬 9,399 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,291 萬 692 元，占資產總額比例 2.01%，較上年度決算數減少 150 萬 1,858 元，主要係銀行存款-財政局市庫減少，(其中 111 年用人費用不足數較 110 年度減少 128 萬 5,697 元、下授水域安全費較 110 年度減少 2 萬 5,303 元、其他補助款減少 7 萬 7,813 元)，教育儲蓄戶增加 6 萬 7,510 元，午餐專戶減少 6 萬 8,960 元及保管金專戶減少 11 萬 1,595 元。
2. 固定資產 6 億 2,947 萬 7,807 元，占資產總額比例 97.99%，較上年度決算數增加 712 萬 4,904 元，主要係土地調整公告現值及固定資產提列折舊所致。
3. 無形資產 900 元，占資產總額比例-，較上年度決算數減少 0 元，本年度無增減。

(二) 負債 1,011 萬 1,809 元占資產總額比例 1.57%，包括：

1. 流動負債 964 萬 1,550 元，占資產總額比例 1.50%，較上年度決算數減少 157 萬 2,143 元，主要係應付代收款減少 143 萬 4,482 元，(其中學校代收冷氣水電及維修款增加 23 萬 2,682 元、用人費用補助款未扣回數較上年度減少 128 萬 5,697 元、其他應付代收款減少 38 萬 1,467 元)，應付費用減少 11 萬 9,358 元，其他預算內賸餘減少 2 萬 5,303 元，預收收入增加 7,000 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

2. 其他負債 47 萬 259 元，占資產總額比例 0.07%，較上年度決算數減少 8 萬 6,243 元，主要係存入保證金減少 8 萬 6,243 元，其中太陽能租賃及體育館音響設備履約保證金減少 11 萬 771 元，增加射擊設備等履約保證金 2 萬 4,528 元。

(三)淨資產 6 億 3,227 萬 7,590 元占資產總額比例 98.43%，較上年度決算數增加 728 萬 1,432 元，主要係：

1. 動支基金餘額辦理擊劍設備及國民教育計畫、一般行政管理計畫等業務費摺節賸餘，本年度基金餘額賸餘 35 萬 3,528 元。
2. 本年度土地公告現值調整 8,930,226 元及固定資產及無形資產之增置、報廢、折舊及攤銷，致固定資產淨額增加 692 萬 7,904 元。

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	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	5,269,101

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 3 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：無。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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		30,000
購置雜項設備	111.5.20高市府教健字第11133667800號函	30,000

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	122,118,000	100.00	120,378,772	100.00	-1,739,228	-1.42	123,724,186	100.00
45 財產收入	431,000	0.35	539,020	0.45	108,020	25.06	612,174	0.49
451財產處分收入			47,950	0.04	47,950	0.00	193,060	0.16
452租金收入	430,000	0.35	490,097	0.41	60,097	13.98	418,202	0.34
454利息收入	1,000	0.00	973	0.00	-27	-2.70	912	0.00
46 政府撥入收入	120,347,000	98.55	119,317,095	99.12	-1,029,905	-0.86	122,453,192	98.97
462公庫撥款收入	120,347,000	98.55	119,317,095	99.12	-1,029,905	-0.86	122,453,192	98.97
4Y 其他收入	1,340,000	1.10	522,657	0.43	-817,343	-61.00	658,820	0.53
4YY雜項收入	1,340,000	1.10	522,657	0.43	-817,343	-61.00	658,820	0.53
5 基金用途	122,315,000	100.16	120,222,244	99.87	-2,092,756	-1.71	123,464,884	99.79
53 國民教育計畫	72,514,000	59.38	76,819,991	63.82	4,305,991	5.94	77,424,848	62.58
5L 一般行政管理計畫	49,194,000	40.28	42,766,940	35.53	-6,427,060	-13.06	45,366,681	36.67
5M 建築及設備計畫	607,000	0.50	635,313	0.53	28,313	4.66	673,355	0.54
購建固定資產	607,000	0.50	635,313	0.53	28,313	4.66	673,355	0.54
本期賸餘 (短絀)	-197,000		156,528		353,528	-179.46	259,302	
期初基金餘額	2,287,000		2,642,355		355,355	15.54	2,383,053	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,090,000		2,798,883		708,883	33.92	2,642,355	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	122,118,000	120,378,772	-1,739,228	-1.42	
45 財產收入	431,000	539,020	108,020	25.06	
451財產處分收入		47,950	47,950	0.00	報廢財產拍賣收入超收47,950元。
452租金收入	430,000	490,097	60,097	13.98	租金收入超收60,097元。
454利息收入	1,000	973	-27	-2.70	
46 政府撥入收入	120,347,000	119,317,095	-1,029,905	-0.86	
462公庫撥款收入	120,347,000	119,317,095	-1,029,905	-0.86	111學年度減2班扣減業務費64,500元，下授健康檢查費增加29,100元，下授水域安全費賸餘款994,505元繳回。
4Y 其他收入	1,340,000	522,657	-817,343	-61.00	
4YY雜項收入	1,340,000	522,657	-817,343	-61.00	係因參加輔導課學生數較預期少，致雜項收入較預期減少817,343元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	122,315,000	120,222,244	-2,092,756	-1.71	
53 國民教育計畫	72,514,000	76,819,991	4,305,991	5.94	一、用人費用併決算核准文號詳總說明五、(一)、1。 二、健康檢查費超支33,000元，其中29,100元由下授健康檢查費支應，3,900元由業務費支應。 三、依據110.12.24高市教人字第11039563800號函核准僱用約僱教練1名。
1 用人費用	68,220,000	73,523,613	5,303,613	7.77	
11 正式員額薪資	52,105,000	52,191,669	86,669	0.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	682,000	2,159,504	1,477,504	216.64	
13 超時工作報酬	560,000	787,712	227,712	40.66	
15 獎金	9,653,000	12,892,906	3,239,906	33.56	
16 退休及卹償金	26,000	17,556	-8,444	-32.48	
18 福利費	5,194,000	5,474,266	280,266	5.40	
2 服務費用	3,281,000	2,024,589	-1,256,411	-38.29	
21 水電費	1,023,000	851,919	-171,081	-16.72	
22 郵電費	130,000	79,824	-50,176	-38.60	
23 旅運費	140,000	62,175	-77,825	-55.59	
24 印刷裝訂與廣告費	105,000	29,653	-75,347	-71.76	
25 修理保養及保固費	645,000	550,745	-94,255	-14.61	
26 保險費	1,000	83	-917	-91.70	
27 一般服務費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	1,234,000	450,190	-783,810	-63.52	
3 材料及用品費	647,000	864,704	217,704	33.65	
32 用品消耗	647,000	864,704	217,704	33.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	197,136	112,136	131.92	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	80,000	197,136	117,136	146.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	216,000	129,810	-86,190	-39.90	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	50,526	526	1.05	
75 競賽及交流活動費	161,000	78,284	-82,716	-51.38	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		164	164		
81 各項短絀		164	164		
9 其他	65,000	79,975	14,975	23.04	

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

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	%	
91 其他支出	65,000	79,975	14,975	23.04	
5L 一般行政管理計畫	49,194,000	42,766,940	-6,427,060	-13.06	一、以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，預算數1,191,348元，決算4人，決算數196,843元。 二、公共關係費:預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	46,699,000	41,429,899	-5,269,101	-11.28	
11 正式員額薪資	7,670,000	7,175,676	-494,324	-6.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	28,000	7,260	-20,740	-74.07	
13 超時工作報酬	350,000	19,486	-330,514	-94.43	
15 獎金	2,160,000	2,174,406	14,406	0.67	
16 退休及卹償金	35,548,000	31,345,975	-4,202,025	-11.82	
18 福利費	942,000	706,943	-235,057	-24.95	
19 提繳費	1,000	153	-847	-84.70	
2 服務費用	2,390,000	1,307,653	-1,082,347	-45.29	
22 郵電費	20,000	14,186	-5,814	-29.07	
23 旅運費	60,000	1,842	-58,158	-96.93	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	450	-9,550	-95.50	
25 修理保養及保固費	20,000	675	-19,325	-96.63	
27 一般服務費	2,197,000	1,202,640	-994,360	-45.26	
28 專業服務費	11,000	15,860	4,860	44.18	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	44,000	26,628	-17,372	-39.48	
31 使用材料費	4,000	9,668	5,668	141.70	
32 用品消耗	40,000	16,960	-23,040	-57.60	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-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			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	20,000	1,760	-18,240	-91.20	
91 其他支出	20,000	1,760	-18,240	-91.20	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	%	
5M 建築及設備計畫	607,000	635,313	28,313	4.66	一、超支主要係奉准先行辦理擊劍設備計畫30,000元補辦預算所致。 二、補辦預算詳總說明五、(二)。 三、購建固定資產：本年度預算數607,000元，決算數605,313元；本年度奉准先行辦理數30,000元，決算數30,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	607,000	635,313	28,313	4.66	
51 購建固定資產	607,000	635,313	28,313	4.66	

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	694,191,200	71,837,397	637,000
非理財目的之長期投資			
土地	500,009,961		
土地改良物	9,577,502	6,557,926	95,000
房屋及建築	156,145,646	45,641,800	149,000
機械及設備	10,243,045	7,336,913	210,000
交通及運輸設備	2,067,014	1,259,777	
雜項設備	16,147,132	11,040,981	183,000
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	900		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地:本年度增加數：調整公告現值8,930,226元。

2.土地改良物:可用預算數95,000元(本年度法定預算數95,000元)。本年度增加數：預算內購置95,000元。

3.房屋建築及設備:可用預算數149,000元(本年度法定預算數149,000元)。本年度增加數：預算內購置148,613元，應付代收款購置235,500元，受贈197,660元。

4.機械及設備：可用預算數210,000元(本年度法定預算數210,000元)。本年度增加數：預算內購置208,700元，受贈38,940元，應付代收款購置170,000元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元)。本年度減少數：報廢712,679元(累計折舊650,008元)。

5.雜項設備:可用預算數183,000元(本年度法定預算數153,000元、本年度奉准先行辦理數30,000元)。本年度增加數：預算內購置183,000元，受贈12,000元，應付代收款購置3,775,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購2,880,000元)。

高雄市立梓官國民中學

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		
13,994,639		712,679	6,157,056	629,478,707
8,930,226				508,940,187
95,000			1,230,258	1,884,318
581,773			2,995,142	108,090,477
417,640		712,679	543,127	2,067,966
			152,026	655,211
3,970,000			1,236,503	7,839,648

註:

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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		95,000			95,000	95,000		
土地改良物		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		149,000			149,000	148,613	-387	
房屋及建築		149,000			149,000	148,613	-387	
購建中固定資產								
機械及設備		210,000			210,000	208,700	-1,300	
機械及設備		210,000			210,000	208,700	-1,300	
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		153,000	30,000		183,000	183,000		
雜項設備		153,000	30,000		183,000	183,000		
購建中固定資產								
合 計		607,000	30,000		637,000	635,313	-1,687	

註：奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	72	71	-1	
職員	69	68	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	依據110.12.24高市教人字第11039563800號函核准僱用約僱教練1名。
合 計	72	71	-1	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員係游泳池救生員預算4人，預算數1,191,348元，決算4人，決算數196,843元。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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											
	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
國民教育計畫	52,105,000	419,000	560,000		9,653,000	26,000		5,194,000		67,957,000	263,000	68,220,000
正式人員	52,105,000		560,000		9,600,000			5,109,000		67,374,000		67,374,000
聘僱人員		419,000			53,000	26,000		85,000		583,000		583,000
兼任人員											61,000	61,000
其他人員											202,000	202,000
一般行政管理計畫	7,670,000	28,000	350,000		2,160,000	35,548,000		942,000	1,000	46,699,000		46,699,000
正式人員	7,670,000		350,000		2,160,000	5,949,000		919,000	1,000	17,049,000		17,049,000
聘僱人員												
兼任人員						186,000				186,000		186,000
其他人員		28,000				29,413,000		23,000		29,464,000		29,464,000
合 計	59,775,000	447,000	910,000		11,813,000	35,574,000		6,136,000	1,000	114,656,000	263,000	114,919,000

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61人，預算數5,653,000元，決算數6,394,673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57人，預算數4,000,000元，決算數6,498,233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11人，預算數1,000,000元，決算數967,570元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放11人，預算數1,160,000元，決算數1,206,836元。

3.以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，預算數1,191,348元，決算4人，決算數196,843元。

4.控管教師1人改聘約(聘)教練:依據110.12.24高市教人字第11039563800號函核准僱用約僱教練1名。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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
52,191,669	435,792	787,712		12,892,906	17,556		5,474,266		71,799,901	1,723,712	73,523,613
52,189,781		787,712		12,840,532			5,204,261		71,022,286	70,614	71,092,900
	435,792			52,374	17,556		163,551		669,273	3,024	672,297
1,600							106,454		108,054	1,533,794	1,641,848
288									288	116,280	116,568
7,175,676	7,260	19,486		2,174,406	31,345,975		706,943	153	41,429,899		41,429,899
7,175,676		19,486		2,174,406	5,654,785		664,499	153	15,689,005		15,689,005
					68,579		17,829		86,408		86,408
	7,260				42,041		615		49,916		49,916
					25,580,570		24,000		25,604,570		25,604,570
59,367,345	443,052	807,198		15,067,312	31,363,531		6,181,209	153	113,229,800	1,723,712	114,953,512

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	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			122,315,000		120,222,244			-2,092,756	-1.71	用人費用科目超總帳，由「一般行政管理計畫」調整支應併決算5,269,101元。 「國民教育計畫」用人費用不足數5,269,101元，由「一般行政管理計畫」調整支應。 1.可用預算數637,000元：本年度法定預算數607,000元；本年度奉准先行辦理數30,000元。 2.超支主要係奉准先行辦理新增射擊設備計畫所致。
國民教育計畫			72,514,000		76,819,991			4,305,991	5.94	
一般行政管理計畫			49,194,000		42,766,940			-6,427,060	-13.06	
建築及設備計畫			607,000		635,313			28,313	4.66	

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

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	114,919,000	114,953,512	34,512	0.03
11 正式員額薪資	59,775,000	59,367,345	-407,655	-0.68
12 聘僱及兼職人員薪資	710,000	2,166,764	1,456,764	205.18
13 超時工作報酬	910,000	807,198	-102,802	-11.30
15 獎金	11,813,000	15,067,312	3,254,312	27.55
16 退休及卹償金	35,574,000	31,363,531	-4,210,469	-11.84
18 福利費	6,136,000	6,181,209	45,209	0.74
19 提繳費	1,000	153	-847	-84.70
2 服務費用	5,671,000	3,332,242	-2,338,758	-41.24
21 水電費	1,023,000	851,919	-171,081	-16.72
22 郵電費	150,000	94,010	-55,990	-37.33
23 旅運費	200,000	64,017	-135,983	-67.99
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	30,103	-84,897	-73.82
25 修理保養及保固費	665,000	551,420	-113,580	-17.08
26 保險費	1,000	83	-917	-91.70
27 一般服務費	2,200,000	1,202,640	-997,360	-45.33
28 專業服務費	1,245,000	466,050	-778,950	-62.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	691,000	891,332	200,332	28.99
31 使用材料費	4,000	9,668	5,668	141.70
32 用品消耗	687,000	881,664	194,664	28.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	125,000	197,136	72,136	57.71
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	120,000	197,136	77,136	64.28
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	607,000	635,313	28,313	4.66
51 購建固定資產	607,000	635,313	28,313	4.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,000	130,810	-86,190	-39.72
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	50,526	526	1.05
75 競賽及交流活動費	161,000	78,284	-82,716	-51.38
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	164	164	0.00
81 各項短絀	0	164	164	0.00
9 其他	85,000	81,735	-3,265	-3.84
91 其他支出	85,000	81,735	-3,265	-3.84
合 計	122,315,000	120,222,244	-2,092,756	-1.71

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	2,303,000	551,943	-1,751,057	-76.03	
27D 計時與計件人員酬金	1,191,000	196,843	-994,157	-83.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,112,000	355,100	-756,900	-68.07	

高雄市教育發展基金—

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	642,389,399	100.00	636,766,353	100.00	5,623,046	0.88
流動資產	12,910,692	2.01	14,412,550	2.26	-1,501,858	-10.42
現金	12,465,978	1.94	14,033,512	2.20	-1,567,534	-11.17
銀行存款	12,465,978	1.94	14,033,512	2.20	-1,567,534	-11.17
預付款項	444,714	0.07	379,038	0.06	65,676	17.33
預付費用	444,714	0.07	379,038	0.06	65,676	17.33
固定資產	629,477,807	97.99	622,352,903	97.74	7,124,904	1.14
土地	508,940,187	79.23	500,009,961	78.52	8,930,226	1.79
土地	508,940,187	79.23	500,009,961	78.52	8,930,226	1.79
土地改良物	1,884,318	0.29	3,019,576	0.47	-1,135,258	-37.60
土地改良物	9,672,502	1.51	9,577,502	1.50	95,000	0.99
累計折舊-土地改良物	-7,788,184	-1.21	-6,557,926	-1.03	-1,230,258	18.76
房屋建築及設備	108,090,477	16.83	110,503,846	17.35	-2,413,369	-2.18
房屋建築及設備	156,727,419	24.40	156,145,646	24.52	581,773	0.37
累計折舊-房屋建築及設備	-48,636,942	-7.57	-45,641,800	-7.17	-2,995,142	6.56
機械及設備	2,067,966	0.32	2,906,132	0.46	-838,166	-28.84
機械及設備	9,948,006	1.55	10,243,045	1.61	-295,039	-2.88
累計折舊-機械及設備	-7,880,040	-1.23	-7,336,913	-1.15	-543,127	7.40
交通及運輸設備	655,211	0.10	807,237	0.13	-152,026	-18.83
交通及運輸設備	2,067,014	0.32	2,067,014	0.32	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,411,803	-0.22	-1,259,777	-0.20	-152,026	12.07
雜項設備	7,839,648	1.22	5,106,151	0.80	2,733,497	53.53
雜項設備	20,117,132	3.13	16,147,132	2.54	3,970,000	24.59
累計折舊-雜項設備	-12,277,484	-1.91	-11,040,981	-1.73	-1,236,503	11.20
無形資產	900	0.00	900	0.00	0	0.00
無形資產	900	0.00	900	0.00	0	0.00
電腦軟體	900	0.00	900	0.00	0	0.00
合 計	642,389,399	100.00	636,766,353	100.00	5,623,046	0.88

信託代理與保證資產 14,433

保證品 14,433

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：130,500元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：14,433元，係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固金14,433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。

高雄市立梓官國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	10,111,809	1.57	11,770,195	1.85	-1,658,386	-14.09
流動負債	9,641,550	1.50	11,213,693	1.76	-1,572,143	-14.02
應付款項	9,561,550	1.49	11,140,693	1.75	-1,579,143	-14.17
應付代收款	8,387,153	1.31	9,821,635	1.54	-1,434,482	-14.61
應付費用	179,892	0.03	299,250	0.05	-119,358	-39.89
其他應付款	994,505	0.15	1,019,808	0.16	-25,303	-2.48
預收款項	80,000	0.01	73,000	0.01	7,000	9.59
預收收入	80,000	0.01	73,000	0.01	7,000	9.59
其他負債	470,259	0.07	556,502	0.09	-86,243	-15.50
什項負債	470,259	0.07	556,502	0.09	-86,243	-15.50
存入保證金	470,259	0.07	556,502	0.09	-86,243	-15.50
淨資產	632,277,590	98.43	624,996,158	98.15	7,281,432	1.17
淨資產	632,277,590	98.43	624,996,158	98.15	7,281,432	1.17
淨資產	632,277,590	98.43	624,996,158	98.15	7,281,432	1.17
累積餘額	632,277,590	98.43	624,996,158	98.15	7,281,432	1.17
合 計	642,389,399	100.00	636,766,353	100.00	5,623,046	0.88

信託代理與保證負債 14,433

應付保證品 14,433

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	133,738,098	100.00	127,975,968	100.00	5,762,130	4.50
財產收益	9,469,246	7.08	612,174	0.48	8,857,072	1,446.82
財產孳息收入	491,070	0.37	419,114	0.33	71,956	17.17
廢舊物品售價收入	10,950	0.01	6,500	0.01	4,450	68.46
財產交易利益	8,967,226	6.71	186,560	0.15	8,780,666	4,706.62
政府撥入收入	119,317,095	89.22	122,453,192	95.68	-3,136,097	-2.56
公庫撥款收入	119,317,095	89.22	122,453,192	95.68	-3,136,097	-2.56
其他收入	4,951,757	3.70	4,910,602	3.84	41,155	0.84
受贈收入	248,600	0.19	2,991,069	2.34	-2,742,469	-91.60
雜項收入	4,703,157	3.52	1,919,533	1.50	2,783,624	145.02
支出	126,456,666	94.56	129,481,310	101.18	-3,024,644	-2.34
人事支出	114,953,512	85.95	118,494,037	92.59	-3,540,525	-2.99
人事支出	114,953,512	85.95	118,494,037	92.59	-3,540,525	-2.99
業務支出	4,551,520	3.40	4,220,457	3.30	331,063	7.84
業務支出	4,551,520	3.40	4,220,457	3.30	331,063	7.84
財產損失	62,835	0.05	141,593	0.11	-78,758	-55.62
財產交易損失	62,835	0.05	141,593	0.11	-78,758	-55.62
折舊、折耗及攤銷	6,733,417	5.03	6,552,801	5.12	180,616	2.76
固定資產折舊	6,733,417	5.03	6,548,346	5.12	185,071	2.83
無形資產攤銷	0	0.00	4,455	0.00	-4,455	-100.00
其他支出	155,382	0.12	72,422	0.06	82,960	114.55
其他支出	155,382	0.12	72,422	0.06	82,960	114.55
本期賸餘（短絀）	7,281,432	5.44	-1,505,342	-1.18	8,786,774	-583.71
期初淨資產	624,996,158	467.33	626,501,500	489.55	-1,505,342	-0.24
解繳公庫						
期末淨資產	632,277,590	472.77	624,996,158	488.37	7,281,432	1.17

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—高雄市立梓宮國民中學

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)	7,281,432
8002 調整非現金項目	-8,127,410
800202 折舊、折耗及攤銷	6,733,417
800203 處理資產損失(利益)	-8,867,555
800204 其他	-4,355,453
800205 流動資產淨減(淨增)	-65,676
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,572,143
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-845,978
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	-635,313
820901 增加固定資產	-635,313
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-635,313
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-86,243
840402 減少其他負債	-86,243
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-86,243
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,567,534
87 期初現金及約當現金	14,033,512
88 期末現金及約當現金	12,465,978

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—高雄市立梓官國民中學

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	120,378,772	13,359,326	133,738,098	收入
財產收入	539,020	8,930,226	9,469,246	財產收益
政府撥入收入	119,317,095		119,317,095	政府撥入收入
其他收入	522,657	4,429,100	4,951,757	其他收入
基金用途	120,222,244	6,234,422	126,456,666	支出
用人費用	114,953,512		114,953,512	人事支出
服務費用	3,332,242	1,219,278	4,551,520	業務支出
材料及用品費	891,332	-891,332		
租金、償債、利息及相關手續費	197,136	-197,136		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,810	-130,810		獎補助支出
資產短絀	164	62,671	62,835	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	635,313	-635,313		
其他	81,735	73,647	155,382	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	156,528	7,124,904	7,281,432	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,642,355	622,353,803	624,996,158	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,798,883	629,478,707	632,277,590	期末淨資產

註：1. 財產收益之調整數8,930,226元=土地公告現值增加8,930,226元。

2. 其他收入之調整數4,429,100元=代收款項購置房屋建築及設備433,160元+代收款項購置機械設備208,940元(+代收款項購置208,940元含教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元)+代收款項購置雜項設備3,787,000元(含教育局委託福山國中辦理統一採購2,880,000元)。

3. 財產損失之調整數62,671元：財產報廢損失62,671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635,313元=購置土地改良物95,000元+購置房屋建築及設備148,613元+機械及設備208,700元+雜項設備183,000元。

5. 折舊、折耗及攤銷之調整數6,733,417元=固定資產折舊6,733,417元。

6. 其他支出之調整數73,647元=教育局補助107年度前瞻基礎建設伺服器以前年度補提折舊(109年3月18日至110年12月31日)73,647元。

主辦會計人員：

會計室主任梁家婕

基金主持人：

高雄市政府社會局長陳維新