

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 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)

高雄市立巴楠花部落國民中小學編

高雄市教育發展基金-高雄市立巴楠花部落國民中小學

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-高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	30,418,000	30,196,406	99.27
一般行政管理計畫	7,527,000	7,450,315	98.98
建築及設備計畫	40,645,000	14,592,156	35.90

(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	依中長程教育發展計畫之工作項目及實施策略執行。	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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施。	增建校舍工程、「Bunun：多族」文化象徵暨萬物靈意象裝置藝術設置採購案及110年度偏遠地區公立高級中等學校宿舍計畫，因工程尚未完工，須保留至下年度。	請總務處督促承商積極辦理。

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

高雄市教育發展基金-高雄市立巴楠花部落國民中小學

總 說 明

中華民國 111 年度

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%	<p>一、資本支出執行率年度目標值 80%。</p> <p>二、本年度資本支出執行率 34.59%，主要係增建校舍工程、「Bunun：多族」文化象徵暨萬物靈意象裝置藝術設置採購案及 110 年度偏遠地區公立高級中等學校宿舍計畫，因工程尚未完工，須保留至下年度。</p>

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、徵收及依法分配收入	0	29,500	29,500	--	
(一)違規罰款收入	0	29,500	29,500	--	係收到廠商繳交增建校舍工程查核品質缺失懲罰性違約金 29,500 元。
二、財產收入	240,000	263,511	23,511	9.80	
(一)租金收入	240,000	263,511	23,511	9.80	係收到本年度太陽能光電屋頂租金收入 105,807 元所致。
三、政府撥入收入	78,290,000	78,295,100	5,100	0.01	
(一)公庫撥款收入	50,971,000	50,976,100	5,100	0.01	係收到健康檢查費下授調整 5,100 元。
(二)政府其他撥入收入	27,319,000	27,319,000	0	0.00	

高雄市教育發展基金-高雄市立巴楠花部落國民中小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、其他收入	60,000	2,856	-57,144	-95.24	係教師甄選報名費收入低於預期所致。
(一)雜項收入	60,000	2,856	-57,144	-95.24	

(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	30,418,000	30,196,406	-221,594	-0.73	1. 係增建校舍工程承商未達預計進度，致工程估驗款尚無法撥付所致。 2. 以前年度保留數 189,500 元，本年度預算數 40,360,000 元，本年度奉准先行辦理數 1,300,000 元。
二、一般行政管理計畫	7,527,000	7,450,315	-76,685	-1.02	
三、建築及設備計畫	40,645,000	14,592,156	-26,052,844	-64.10	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 2,635 萬 2,090 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘數 2,635 萬 2,090 元，主要係：

1. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 2,635 萬元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 7,340 萬 359 元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,459 萬 2,156 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立巴楠花部落國民中小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(三)籌資活動之淨現金流入 56 萬 7,790 元。

(三)期初現金及約當現金 3,108 萬 8,308 元。

(四)期末現金及約當現金 9,046 萬 4,301 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 8,980 萬 3,615 元，負債總額 8,096 萬 9,816 元，淨資產總額 1 億 883 萬 3,799 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 1 億 8,980 萬 3,615 元，占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1 億 911 萬 7,660 元，占資產總額比例 57.49%，較上年度決算數增加 7,739 萬 8,924 元，主要係銀行存款增加 5,937 萬 5,993 元、其他應收款增加 1,642 萬 5,868 元及預付費用增加 159 萬 7,063 元。
2. 固定資產 8,035 萬 8,500 元，占資產總額比例 42.34%，較上年度決算數增加 3,133 萬 4,408 元，主要係以應付代收款增置財產所致。
3. 無形資產 32 萬 7,455 元，占資產總額比例 0.17%，較上年度決算數減少 14 萬 9,280 元，主要係電腦軟體攤銷致資產減少。

(二) 負債 8,096 萬 9,816 元占資產總額比例 42.66%，包括：

1. 流動負債 7,554 萬 4,291 元，占資產總額比例 39.80%，較上年度決算數增加 5,047 萬 9,044 元，主要係應付代收款增加 5,047 萬 9,145 元。
2. 其他負債 542 萬 5,525 元，占資產總額比例 2.86%，較上年度決算數增加 56 萬 7,790 元，主要係存入保證金增加 56 萬 7,790 元。

(三) 淨資產 1 億 883 萬 3,799 元占資產總額比例 57.34%，較上年度決算數增加 5,753 萬 7,218 元，主要係撙節支出及固定資產增加所

高雄市教育發展基金-高雄市立巴楠花部落國民中小學

總 說 明

中華民國 111 年度

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：計 135 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	房屋及建築	增建校舍工程	16,791,744
2	房屋及建築	「Bunun：多族」文化象徵暨萬物靈意象裝置藝術設置採購案	9,500,000
3	房屋及建築	110 年度偏遠地區公立高級中等學校宿舍計畫	1,300,000

高雄市教育發展基金－高雄市立巴楠花部落國民中小學
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		1,350,000
擴充改良房屋建築及設備	111.3.8高市府教工字第11131652100號函	1,300,000
購置交通及運輸設備	111.4.22高市府教工字第11132939600號函	50,000

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	78,590,000	100.00	78,590,967	100.00	967	0.00	34,756,015	100.00
41 徵收及依法分配收入			29,500	0.04	29,500	0.00		
415 違規罰款收入			29,500	0.04	29,500			
45 財產收入	240,000	0.31	263,511	0.34	23,511	9.80	327,213	0.94
452 租金收入	240,000	0.31	263,511	0.34	23,511	9.80	327,213	0.94
46 政府撥入收入	78,290,000	99.62	78,295,100	99.62	5,100	0.01	34,338,014	98.80
462 公庫撥款收入	50,971,000	64.86	50,976,100	64.86	5,100	0.01	34,320,014	98.75
46Y 政府其他撥入收入	27,319,000	34.76	27,319,000	34.76			18,000	0.05
4Y 其他收入	60,000	0.08	2,856	0.00	-57,144	-95.24	90,788	0.26
4YY 雜項收入	60,000	0.08	2,856	0.00	-57,144	-95.24	90,788	0.26
5 基金用途	78,590,000	100.00	52,238,877	66.47	-26,351,123	-33.53	34,738,712	99.95
53 國民教育計畫	30,418,000	38.70	30,196,406	38.42	-221,594	-0.73	27,831,019	80.08
5L 一般行政管理計畫	7,527,000	9.58	7,450,315	9.48	-76,685	-1.02	6,024,996	17.34
5M 建築及設備計畫	40,645,000	51.72	14,592,156	18.57	-26,052,844	-64.10	882,697	2.54
購建固定資產	40,645,000	51.72	14,592,156	18.57	-26,052,844	-64.10	882,697	2.54
本期賸餘 (短絀)			26,352,090		26,352,090	0.00	17,303	
期初基金餘額	1,332,000		1,795,754		463,754	34.82	1,778,451	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,332,000		28,147,844		26,815,844	2,013.20	1,795,754	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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	78,590,000	78,590,967	967	0.00	
41 徵收及依法分配收入		29,500	29,500	0.00	
415 違規罰款收入		29,500	29,500	0.00	係收到廠商繳交增建校舍工程查核品質缺失懲罰性違約金29,500元。
45 財產收入	240,000	263,511	23,511	9.80	
452 租金收入	240,000	263,511	23,511	9.80	主要係太陽能光電屋頂租金收入105,807元高於預期所致。
46 政府撥入收入	78,290,000	78,295,100	5,100	0.01	
462 公庫撥款收入	50,971,000	50,976,100	5,100	0.01	係收到健康檢查費下授調整5,100元。
46Y 政府其他撥入收入	27,319,000	27,319,000		0.00	
4Y 其他收入	60,000	2,856	-57,144	-95.24	
4YY 雜項收入	60,000	2,856	-57,144	-95.24	主要係教師甄選報名費收入0元低於預期所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	78,590,000	52,238,877	-26,351,123	-33.53	
53 國民教育計畫	30,418,000	30,196,406	-221,594	-0.73	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。 二、健檢費超支由業務費支應 5,100元。
1 用人費用	29,283,000	29,288,100	5,100	0.02	
11 正式員額薪資	23,166,000	23,166,000			
12 聘僱及兼職人員薪資	632,000	445,046	-186,954	-29.58	
13 超時工作報酬	168,000	217,229	49,229	29.30	
15 獎金	3,279,000	3,279,000			
18 福利費	2,038,000	2,180,825	142,825	7.01	
2 服務費用	791,000	708,475	-82,525	-10.43	
21 水電費	344,000	360,451	16,451	4.78	
22 郵電費	11,000	29,782	18,782	170.75	
23 旅運費	16,000	3,834	-12,166	-76.04	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	94,985	56,985	149.96	
25 修理保養及保固費	314,000	191,163	-122,837	-39.12	
26 保險費	7,000		-7,000	-100.00	
27 一般服務費		30	30		
28 專業服務費	61,000	28,230	-32,770	-53.72	
3 材料及用品費	300,000	164,749	-135,251	-45.08	
31 使用材料費	20,000	6,380	-13,620	-68.10	
32 用品消耗	280,000	158,369	-121,631	-43.44	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	14,000	11,728	-2,272	-16.23	
45 雜項設備租金	14,000	11,728	-2,272	-16.23	
6 稅捐及規費(強制費)	25,000	9,489	-15,511	-62.04	
64 消費與行為稅	13,000	1,800	-11,200	-86.15	
66 規費	12,000	7,689	-4,311	-35.93	
9 其他	5,000	13,865	8,865	177.30	
91 其他支出	5,000	13,865	8,865	177.30	
5L 一般行政管理計畫	7,527,000	7,450,315	-76,685	-1.02	公共關係費：預算數48,000元，決 算數48,000元。
1 用人費用	6,811,000	6,811,000			
11 正式員額薪資	2,469,000	2,669,411	200,411	8.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,000	34,530	22,530	187.75	
13 超時工作報酬	180,000		-180,000	-100.00	
15 獎金	788,000	604,631	-183,369	-23.27	
16 退休及卹償金	3,037,000	3,268,713	231,713	7.63	

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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	%	
18 福利費	324,000	233,635	-90,365	-27.89	
19 提繳費	1,000	80	-920	-92.00	
2 服務費用	710,000	628,310	-81,690	-11.51	
25 修理保養及保固費	45,000		-45,000	-100.00	
27 一般服務費	617,000	580,310	-36,690	-5.95	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	5,000	10,005	5,005	100.10	
31 使用材料費	4,000	1,550	-2,450	-61.25	
32 用品消耗	1,000	8,455	7,455	745.50	
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	40,645,000	14,592,156	-26,052,844	-64.10	一、預決算超過10%說明：係增建校舍工程承商未達預計進度，致工程估驗款尚無法撥付所致。二、補辦預算詳總說明五、(二)。三、工程管理費說明：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，預算數854,866元，決算數15,000元。四、購建固定資產：以前年度保留預算數189,500元，決算數189,500元；本年度法定預算數40,645,000元，決算數14,353,256元；本年度奉准先行辦理數1,350,000元，決算數49,400元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,645,000	14,592,156	-26,052,844	-64.10	
51 購建固定資產	40,645,000	14,592,156	-26,052,844	-64.10	

高雄市教育發展基金—高雄
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	73,985,960	24,485,133	42,184,500
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,519,058	2,671,239	
房屋及建築	41,439,575	6,214,400	41,849,500
機械及設備	8,873,975	6,323,834	
交通及運輸設備	2,911,636	2,133,358	50,000
雜項設備	10,551,916	7,142,302	285,000
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	2,213,065		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	476,735		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地：(1)可用預算數0元。(2)本年度無增減。
 2.土地改良物：(1)可用預算數0元。(2)本年度無增減。
 3.房屋及建築：(1)可用預算數41,849,500元；以前年度保留數189,500元，本年度法定預算數40,360,000元，本年度奉准先行辦理數1,300,000元。(2)本年度增加數：以前年度保留款購置189,500元，應付代收款購置296,000元。
 4.機械及設備：(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數：應付代收款購置1,290,250元。本年度減少數：重分類40,000元(累計折舊0元)。
 5.交通及運輸設備：(1)可用預算數50,000元；本年度奉准先行辦理數50,000元。(2)本年度增加數：基金餘額購置49,400元，應付代收款購置64,250元。
 6.雜項設備：(1)可用預算數285,000元；本年度法定預算數285,000元。(2)本年度增加數：預算內購置285,000元，應付代收款購置524,933元，重分類40,000元(累計折舊0元)。
 7.購建中固定資產：(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數：預算內投入14,068,256元，應付代收款投入19,165,422元，調整財產科目3,859,653元。本年度減少數：調整財產科目3,859,653元。
 8.電腦軟體：(1)可用預算數0元。(2)本年度減少數：電腦軟體攤銷149,280元。

市立巴楠花部落國民中小學

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		
39,832,664	130,000	4,048,933	4,598,603	80,685,955
			2,246,673	2,601,146
485,500			688,546	35,022,129
1,290,250		40,000	878,680	2,921,711
113,650			166,435	725,493
849,933			618,269	3,641,278
37,093,331		3,859,653		35,446,743
	130,000	149,280		327,455

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	189,500	40,360,000	1,300,000		41,849,500	14,257,756	-27,591,744	27,591,744
房屋及建築	189,500	40,360,000	1,300,000		41,849,500	189,500	-41,660,000	27,591,744
購建中固定資產						14,068,256	14,068,256	
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備			50,000		50,000	49,400	-600	
交通及運輸設備			50,000		50,000	49,400	-600	
購建中固定資產								
雜項設備		285,000			285,000	285,000		
雜項設備		285,000			285,000	285,000		
購建中固定資產								
合 計	189,500	40,645,000	1,350,000		42,184,500	14,592,156	-27,592,344	27,591,744

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2.預決算超過10%說明：

房屋及建築：係增建校舍工程16,791,744元、「Bunun：多族」文化象徵暨萬物靈意象裝置藝術設置採購案9,500,000元及110年度偏遠地區公立高級中等學校宿舍計畫1,300,000元，共計27,591,744元，因工程尚未完工，辦理年度預算保留。

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	43	39	-4	
職員	41	38	-3	
工友	2	1	-1	
合 計	43	39	-4	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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	23,166,000		168,000		3,279,000			2,038,000		28,651,000	632,000	29,283,000
正式人員	23,166,000		168,000		3,279,000			2,038,000		28,651,000		28,651,000
兼任人員											632,000	632,000
其他人員												
一般行政管理計畫	2,469,000	12,000	180,000		788,000	3,037,000		324,000	1,000	6,811,000		6,811,000
正式人員	2,469,000		180,000		788,000	1,993,000		318,000	1,000	5,749,000		5,749,000
聘僱人員												
兼任人員												
其他人員		12,000				1,044,000		6,000		1,062,000		1,062,000
合 計	25,635,000	12,000	348,000		4,067,000	3,037,000		2,362,000	1,000	35,462,000	632,000	36,094,000

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34人，預算數1,924,000元，決算數1,924,000元。考績獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放27人，預算數1,355,000元，決算數1,355,000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459,000元，決算數358,251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329,000元，決算數246,380元。

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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
23,166,000		217,229		3,279,000			2,180,825		28,843,054	445,046	29,288,100
23,166,000		217,229		3,279,000			2,180,825		28,843,054	32,806	28,875,860
										412,240	412,240
2,669,411	6,272			604,631	3,268,713		233,635	80	6,782,742	28,258	6,811,000
2,669,411				604,631	2,446,041		233,635	80	5,953,798		5,953,798
	6,272								6,272		6,272
										28,258	28,258
					822,672				822,672		822,672
25,835,411	6,272	217,229		3,883,631	3,268,713		2,414,460	80	35,625,796	473,304	36,099,100

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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，小客車1輛、大客車0輛、客貨兩用車0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，無其他車輛。

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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			78,590,000		52,238,877		-26,351,123 -33.53	
國民教育計畫			30,418,000		30,196,406		-221,594 -0.73	
一般行政管理 計畫			7,527,000		7,450,315		-76,685 -1.02	
建築及設備計 畫			40,645,000		14,592,156		-26,052,844 -64.10	1.可用預算 數42,184,500元：以 前年度保留 數189,500元、本年 度法定預算 數40,645,000元、本 年度奉准先行辦理 數1,350,000元。2. 執行數落後係增建 校舍工 程16,791,744元、 「Bunun：多 族」文化象徵暨萬 物靈意象裝置藝術 設置採購 案9,500,000元 及110年度偏遠地區 公立高級中等學校 宿舍計 畫1,300,000元，共 計27,591,744元，因 工程尚未完工，辦 理年度預算保留。

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	36,094,000	36,099,100	5,100	0.01
11 正式員額薪資	25,635,000	25,835,411	200,411	0.78
12 聘僱及兼職人員薪資	644,000	479,576	-164,424	-25.53
13 超時工作報酬	348,000	217,229	-130,771	-37.58
15 獎金	4,067,000	3,883,631	-183,369	-4.51
16 退休及卹償金	3,037,000	3,268,713	231,713	7.63
18 福利費	2,362,000	2,414,460	52,460	2.22
19 提繳費	1,000	80	-920	-92.00
2 服務費用	1,501,000	1,336,785	-164,215	-10.94
21 水電費	344,000	360,451	16,451	4.78
22 郵電費	11,000	29,782	18,782	170.75
23 旅運費	16,000	3,834	-12,166	-76.04
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	94,985	56,985	149.96
25 修理保養及保固費	359,000	191,163	-167,837	-46.75
26 保險費	7,000	0	-7,000	-100.00
27 一般服務費	617,000	580,340	-36,660	-5.94
28 專業服務費	61,000	28,230	-32,770	-53.72
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	305,000	174,754	-130,246	-42.70
31 使用材料費	24,000	7,930	-16,070	-66.96
32 用品消耗	281,000	166,824	-114,176	-40.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	11,728	-2,272	-16.23
45 雜項設備租金	14,000	11,728	-2,272	-16.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,645,000	14,592,156	-26,052,844	-64.10
51 購建固定資產	40,645,000	14,592,156	-26,052,844	-64.10
6 稅捐及規費(強制費)	25,000	9,489	-15,511	-62.04
64 消費與行為稅	13,000	1,800	-11,200	-86.15
66 規費	12,000	7,689	-4,311	-35.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	5,000	13,865	8,865	177.30
91 其他支出	5,000	13,865	8,865	177.30
合 計	78,590,000	52,238,877	-26,351,123	-33.53

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	140,000	74,860	-65,140	-46.53	
253 宿舍修護費	135,000	70,860	-64,140	-47.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	

高雄市教育發展基金—高雄
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	189,803,615	100.00	81,219,563	100.00	108,584,052	133.69
流動資產	109,117,660	57.49	31,718,736	39.05	77,398,924	244.02
現金	90,464,301	47.66	31,088,308	38.28	59,375,993	190.99
銀行存款	90,464,301	47.66	31,088,308	38.28	59,375,993	190.99
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	16,425,868	8.65	0	0.00	16,425,868	0.00
其他應收款	16,425,868	8.65	0	0.00	16,425,868	0.00
預付款項	2,227,491	1.17	630,428	0.78	1,597,063	253.33
預付費用	2,227,491	1.17	630,428	0.78	1,597,063	253.33
固定資產	80,358,500	42.34	49,024,092	60.36	31,334,408	63.92
土地改良物	2,601,146	1.37	4,847,819	5.97	-2,246,673	-46.34
土地改良物	7,519,058	3.96	7,519,058	9.26	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,917,912	-2.59	-2,671,239	-3.29	-2,246,673	84.11
房屋建築及設備	35,022,129	18.45	35,225,175	43.37	-203,046	-0.58
房屋建築及設備	41,925,075	22.09	41,439,575	51.02	485,500	1.17
累計折舊-房屋建築及設備	-6,902,946	-3.64	-6,214,400	-7.65	-688,546	11.08
機械及設備	2,921,711	1.54	2,550,141	3.14	371,570	14.57
機械及設備	10,124,225	5.33	8,873,975	10.93	1,250,250	14.09
累計折舊-機械及設備	-7,202,514	-3.79	-6,323,834	-7.79	-878,680	13.89
交通及運輸設備	725,493	0.38	778,278	0.96	-52,785	-6.78
交通及運輸設備	3,025,286	1.59	2,911,636	3.58	113,650	3.90
累計折舊-交通及運輸設備	-2,299,793	-1.21	-2,133,358	-2.63	-166,435	7.80
雜項設備	3,641,278	1.92	3,409,614	4.20	231,664	6.79
雜項設備	11,401,849	6.01	10,551,916	12.99	849,933	8.05
累計折舊-雜項設備	-7,760,571	-4.09	-7,142,302	-8.79	-618,269	8.66
購建中固定資產	35,446,743	18.68	2,213,065	2.72	33,233,678	1,501.70
購建中固定資產	35,446,743	18.68	2,213,065	2.72	33,233,678	1,501.70
無形資產	327,455	0.17	476,735	0.59	-149,280	-31.31
無形資產	327,455	0.17	476,735	0.59	-149,280	-31.31
電腦軟體	327,455	0.17	476,735	0.59	-149,280	-31.31
合 計	189,803,615	100.00	81,219,563	100.00	108,584,052	133.69

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。

市立巴楠花部落國民中小學
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	80,969,816	42.66	29,922,982	36.84	51,046,834	170.59
流動負債	75,544,291	39.80	25,065,247	30.86	50,479,044	201.39
應付款項	75,530,491	39.79	25,051,346	30.84	50,479,145	201.50
應付代收款	75,530,491	39.79	25,051,346	30.84	50,479,145	201.50
預收款項	13,800	0.01	13,901	0.02	-101	-0.73
預收收入	13,800	0.01	13,901	0.02	-101	-0.73
其他負債	5,425,525	2.86	4,857,735	5.98	567,790	11.69
什項負債	5,425,525	2.86	4,857,735	5.98	567,790	11.69
存入保證金	5,425,525	2.86	4,857,735	5.98	567,790	11.69
淨資產	108,833,799	57.34	51,296,581	63.16	57,537,218	112.17
淨資產	108,833,799	57.34	51,296,581	63.16	57,537,218	112.17
淨資產	108,833,799	57.34	51,296,581	63.16	57,537,218	112.17
累積餘額	108,833,799	57.34	51,296,581	63.16	57,537,218	112.17
合 計	189,803,615	100.00	81,219,563	100.00	108,584,052	133.69

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	99,931,822	100.00	40,827,595	100.00	59,104,227	144.77
徵收及依法分配收入	29,500	0.03	0	0.00	29,500	0.00
違規罰款收入	29,500	0.03	0	0.00	29,500	0.00
財產收益	263,511	0.26	327,213	0.80	-63,702	-19.47
財產孳息收入	263,511	0.26	327,213	0.80	-63,702	-19.47
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
政府撥入收入	78,295,100	78.35	34,338,014	84.10	43,957,086	128.01
公庫撥款收入	50,976,100	51.01	34,320,014	84.06	16,656,086	48.53
政府其他撥入收入	27,319,000	27.34	18,000	0.04	27,301,000	151,672.22
其他收入	21,343,711	21.36	6,162,368	15.09	15,181,343	246.36
受贈收入	0	0.00	250,000	0.61	-250,000	-100.00
雜項收入	21,343,711	21.36	5,912,368	14.48	15,431,343	261.00
支出	42,394,604	42.42	38,479,299	94.25	3,915,305	10.18
人事支出	36,099,100	36.12	31,979,000	78.33	4,120,100	12.88
人事支出	36,099,100	36.12	31,979,000	78.33	4,120,100	12.88
業務支出	1,533,756	1.53	1,871,971	4.59	-338,215	-18.07
業務支出	1,533,756	1.53	1,871,971	4.59	-338,215	-18.07
財產損失	0	0.00	524,698	1.29	-524,698	-100.00
財產交易損失	0	0.00	524,698	1.29	-524,698	-100.00
折舊、折耗及攤銷	4,713,233	4.72	4,098,586	10.04	614,647	15.00
固定資產折舊	4,563,953	4.57	3,962,482	9.71	601,471	15.18
無形資產攤銷	149,280	0.15	136,104	0.33	13,176	9.68
其他支出	48,515	0.05	5,044	0.01	43,471	861.84
其他支出	48,515	0.05	5,044	0.01	43,471	861.84
本期賸餘（短絀）	57,537,218	57.58	2,348,296	5.75	55,188,922	2,350.17
期初淨資產	51,296,581	51.33	48,948,285	119.89	2,348,296	4.80
解繳公庫						
期末淨資產	108,833,799	108.91	51,296,581	125.64	57,537,218	112.17

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—高雄市立巴楠花部落國民中小學
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)	57,537,218
8002 調整非現金項目	15,863,141
800202 折舊、折耗及攤銷	4,713,233
800204 其他	-21,306,205
800205 流動資產淨減(淨增)	-18,022,931
800206 流動負債淨增(淨減)	50,479,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	73,400,359
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	-14,592,156
820901 增加固定資產	-14,592,156
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-14,592,156
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,895,790
840102 增加其他負債	5,895,790
8404 減少短期債務及其他負債	-5,328,000
840402 減少其他負債	-5,328,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	567,790
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	59,375,993
87 期初現金及約當現金	31,088,308
88 期末現金及約當現金	90,464,301

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—高雄市立巴楠花部落國民中小學

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	78,590,967	21,340,855	99,931,822	收入
徵收及依法分配收入	29,500		29,500	徵收及依法分配收入
財產收入	263,511		263,511	財產收益
政府撥入收入	78,295,100		78,295,100	政府撥入收入
其他收入	2,856	21,340,855	21,343,711	其他收入
基金用途	52,238,877	-9,844,273	42,394,604	支出
用人費用	36,099,100		36,099,100	人事支出
服務費用	1,336,785	196,971	1,533,756	業務支出
材料及用品費	174,754	-174,754		
租金、償債、利息及相關手續費	11,728	-11,728		
稅捐及規費(強制費)	9,489	-9,489		
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
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	14,592,156	-14,592,156		
		4,713,233	4,713,233	折舊、折耗及攤銷
其他	13,865	34,650	48,515	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,352,090	31,185,128	57,537,218	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,795,754	49,500,827	51,296,581	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	28,147,844	80,685,955	108,833,799	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數21,340,855元=政府補助代收代付款投入購建中固定資產19,165,422元+政府補助代收代付款購建房屋及建築296,000元、購置機械及設備1,290,250元、購置交通及運輸設備64,250元、購置雜項設備524,933元。

2. 「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14,592,156元=擴充改良房屋建築及設備189,500元+購置交通及運輸設備49,400元+購置雜項設備285,000元+投入購建中固定資產14,068,256元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,713,233元=固定資產折舊4,563,953元+電腦軟體攤銷數149,280元。

5. 「其他支出」之調整數34,650元=補提以前年度政府補助代收代付款購置固定資產折舊34,650元。

主辦會計人員：

會計室主任 李京育

基金主持人：

高雄市立巴城國民中小學校長 張新榮