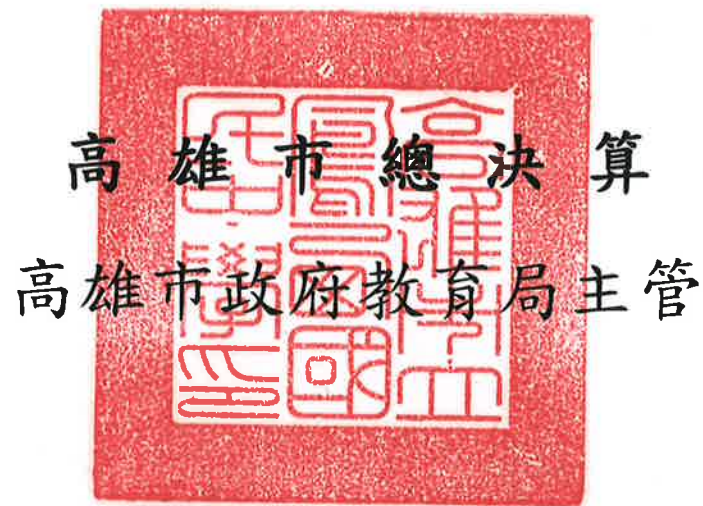


中華民國111年度
(111年1月1日起至111年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立鳳西國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	18
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	19
(9) 各項費用彙計表	20
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	21
丙、會計報表	
(1) 平衡表	22~23
(2) 收入支出表	24
(3) 現金流量表	25
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	26

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

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	168,794,000	168,682,244	99.93
一般行政管理計畫	120,804,000	120,480,668	99.73
建築及設備計畫	9,193,000	11,065,366	120.37

(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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施	係辦理興建學生活動中心工程等 1,887,106 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算，工程及設備賸餘款 14,74 元。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

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%。

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	685,000	953,725	268,725	39.23	收入低於預期。
(一)財產處分收入	10,000	2,879	-7,121	-71.21	
(二)租金收入	674,000	946,215	272,215	40.39	
(三)利息收入	1,000	4,631	3,631	363.10	場地租借較預期踴躍。
二、政府撥入收入	293,425,000	293,283,000	-142,000	-0.05	註冊專戶利息高於預期。
(一)公庫撥款收入	293,425,000	293,283,000	-142,000	-0.05	係收回 111 年教職員健康檢查補助費 132,900 元及工程賸餘款 9,100 元。
三、其他收入	4,381,000	5,321,439	940,439	21.47	係課業輔導參加人數增加致收入增加 572,454 元及各類甄試收入超收 333,450 元。
(一)雜項收入	4,381,000	5,321,439	940,439	21.47	

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

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	168,794,000	168,682,244	-111,756	-0.07	
二、一般行政管理計畫	120,804,000	120,480,668	-323,332	-0.27	
三、建築及設備計畫	9,193,000	11,065,366	1,872,366	20.37	1. 辦理興建學生活動中心工程等 1,887,106 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算。 2. 工程及設備賸餘款 14,740 元。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 67 萬 114 元，較預算短絀數 30 萬元，增加短絀 37 萬 114 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 106 萬 7,164 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 143 萬 7,278 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 335 萬 7,140 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,106 萬 5,366 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 29 萬 9,924 元。
- (四)期初現金及約當現金 5,502 萬 5,907 元。
- (五)期末現金及約當現金 4,030 萬 3,477 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 16 億 2,969 萬 9,064 元，負債總額 3,767 萬 9,873 元，淨資產總額 15 億 9,201 萬 9,191 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 16 億 2,969 萬 9,064 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 4,114 萬 8,835 元，占資產總額比例 2.52%，較上年度決算數減少 1,396 萬 8,273 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 固定資產 15 億 8,855 萬 3 元，占資產總額比例 97.48%，較上年度決算數增加 8,448 萬 3,892 元，主要係土地現值公告增加及辦理校舍防水隔熱工程等致購建中固定資產增加所致。
3. 無形資產 226 元，占資產總額比例 0.00%，較上年度決算數增加 0 元，本年度無增減。

(二) 負債 3,767 萬 9,873 元占資產總額比例 2.31%，包括：

1. 流動負債 3,668 萬 1,734 元，占資產總額比例 2.25%，較上年度決算數減少 1,299 萬 8,235 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 其他負債 99 萬 8,139 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數減少 29 萬 9,924 元，主要係存入保證金退還廠商所致。

(三) 淨資產 15 億 9,201 萬 9,191 元占資產總額比例 97.69%，較上年度決算數增加 8,381 萬 3,778 元，主要係本期短絀 67 萬 114 元、固定資產增加 8,448 萬 3,892 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

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	國民中學教育計畫	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號	230,042

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 188 萬

7,106 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—高雄市立鳳西國民中學
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		1,887,106
擴充改良房屋建築及設備	111.2.14高市府教小字第11131028200號函	3,881
擴充改良房屋建築及設備	111.3.17高市府教中字第11132024400號函	1,796,625
擴充改良房屋建築及設備	111.7.21高市府教中字第11135323300號函	86,600

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	298,491,000	100.00	299,558,164	100.00	1,067,164	0.36	293,801,508	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,796,625	0.61
415 違規罰款收入							1,796,625	0.61
45 財產收入	685,000	0.23	953,725	0.32	268,725	39.23	827,229	0.28
451 財產處分收入	10,000	0.00	2,879	0.00	-7,121	-71.21	2,395	0.00
452 租金收入	674,000	0.23	946,215	0.32	272,215	40.39	823,955	0.28
454 利息收入	1,000	0.00	4,631	0.00	3,631	363.10	879	0.00
46 政府撥入收入	293,425,000	98.30	293,283,000	97.91	-142,000	-0.05	287,099,000	97.72
462 公庫撥款收入	293,425,000	98.30	293,283,000	97.91	-142,000	-0.05	287,099,000	97.72
4Y 其他收入	4,381,000	1.47	5,321,439	1.78	940,439	21.47	4,078,654	1.39
4YY 雜項收入	4,381,000	1.47	5,321,439	1.78	940,439	21.47	4,078,654	1.39
5 基金用途	298,791,000	100.10	300,228,278	100.22	1,437,278	0.48	299,496,861	101.94
53 國民教育計畫	168,794,000	56.55	168,682,244	56.31	-111,756	-0.07	171,883,612	58.50
5L 一般行政管理計畫	120,804,000	40.47	120,480,668	40.22	-323,332	-0.27	118,343,862	40.28
5M 建築及設備計畫	9,193,000	3.08	11,065,366	3.69	1,872,366	20.37	9,269,387	3.15
購建固定資產	9,193,000	3.08	11,065,366	3.69	1,872,366	20.37	9,269,387	3.15
本期賸餘(短絀)	-300,000		-670,114		-370,114	123.37	-5,695,353	
期初基金餘額	8,188,000		4,139,076		-4,048,924	-49.45	9,834,429	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,888,000		3,468,962		-4,419,038	-56.02	4,139,076	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	298,491,000	299,558,164	1,067,164	0.36	
45 財產收入	685,000	953,725	268,725	39.23	
451財產處分收入	10,000	2,879	-7,121	-71.21	收入低於預期。
452租金收入	674,000	946,215	272,215	40.39	場地租借較預期踴躍。
454利息收入	1,000	4,631	3,631	363.10	註冊專戶利息高於預期。
46 政府撥入收入	293,425,000	293,283,000	-142,000	-0.05	
462公庫撥款收入	293,425,000	293,283,000	-142,000	-0.05	係收回111年教職員健康檢查補助費132,900元及工程賸餘款9,100元。
4Y 其他收入	4,381,000	5,321,439	940,439	21.47	
4YY雜項收入	4,381,000	5,321,439	940,439	21.47	係課業輔導參加人數增加致收入增加572,454元及各類甄試收入超收333,450元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	298,791,000	300,228,278	1,437,278	0.48	
53 國民教育計畫	168,794,000	168,682,244	-111,756	-0.07	一、用人費用併決算核准文號詳總說明五、(一)、1。二、收回111年教職員健康檢查補助費132,900元。三、學校派代鐘點費由業務費支應6,840元。
1 用人費用	160,094,000	160,198,382	104,382	0.07	
11 正式員額薪資	119,318,000	109,287,113	-10,030,887	-8.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	461,000	5,983,024	5,522,024	1,197.84	
13 超時工作報酬	650,000	836,742	186,742	28.73	
15 獎金	27,000,000	29,021,546	2,021,546	7.49	
18 福利費	12,665,000	15,069,957	2,404,957	18.99	
2 服務費用	6,837,000	6,775,343	-61,657	-0.90	
21 水電費	1,374,000	997,500	-376,500	-27.40	
22 郵電費	80,000	86,852	6,852	8.57	
23 旅運費	180,000	132,700	-47,300	-26.28	
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	210,476	-9,524	-4.33	
25 修理保養及保固費	1,170,000	853,086	-316,914	-27.09	
26 保險費	18,000	12,014	-5,986	-33.26	
27 一般服務費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	3,792,000	4,482,715	690,715	18.22	
3 材料及用品費	1,211,000	1,035,162	-175,838	-14.52	
32 用品消耗	1,211,000	1,035,162	-175,838	-14.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	145,000	97,830	-47,170	-32.53	
41 地租及水租	20,000	18,500	-1,500	-7.50	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	110,000	79,330	-30,670	-27.88	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	232,000	380,239	148,239	63.90	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150,000	108,334	-41,666	-27.78	
75 競賽及交流活動費	80,000	271,905	191,905	239.88	
9 其他	275,000	195,288	-79,712	-28.99	
91 其他支出	275,000	195,288	-79,712	-28.99	
5L 一般行政管理計畫	120,804,000	120,480,668	-323,332	-0.27	公共關係費：預算數99,000元，決算數98,400元。
1 用人費用	118,872,000	118,641,958	-230,042	-0.19	
11 正式員額薪資	10,770,000	10,929,577	159,577	1.48	

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	17,304	-2,696	-13.48	
13 超時工作報酬	400,000	467,947	67,947	16.99	
15 獎金	2,600,000	2,583,204	-16,796	-0.65	
16 退休及卹償金	103,671,000	103,214,091	-456,909	-0.44	
18 福利費	1,410,000	1,429,625	19,625	1.39	
19 提繳費	1,000	210	-790	-79.00	
2 服務費用	1,630,000	1,622,720	-7,280	-0.45	
21 水電費	89,000	160,022	71,022	79.80	
22 郵電費	51,000	30,694	-20,306	-39.82	
23 旅運費	10,000	11,378	1,378	13.78	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	75,496	60,496	403.31	
25 修理保養及保固費	170,000	87,365	-82,635	-48.61	
27 一般服務費	1,156,000	1,147,365	-8,635	-0.75	
28 專業服務費	40,000	12,000	-28,000	-70.00	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	145,000	94,745	-50,255	-34.66	
31 使用材料費	41,000	1,293	-39,707	-96.85	
32 用品消耗	104,000	93,452	-10,548	-10.14	
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	102,490	-47,510	-31.67	
45 雜項設備租金	150,000	102,490	-47,510	-31.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
9 其他	5,000	16,755	11,755	235.10	
91 其他支出	5,000	16,755	11,755	235.10	
5M 建築及設備計畫	9,193,000	11,065,366	1,872,366	20.37	一、預決算超過10%說明：係辦理興建學生活動中心工程等1,887,106元於本年度先行執行爾後年度補辦預算，工程及設備賸餘款14,740元。二、補辦預算詳總說明五、(二)。三、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，預算數17,000元，決算數17,000元。三、購建固定資產：本年度預算數9,193,000元，決算數9,183,210元；本年度奉准先行辦理數1,887,106元，決算數1,882,156元。

基金用途明細表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	9,193,000	11,065,366	1,872,366	20.37	

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	1,652,332,169	148,265,832	11,080,106
非理財目的之長期投資			
土地	1,283,943,082		
土地改良物	3,656,591	3,220,889	
房屋及建築	295,307,999	105,361,679	10,646,106
機械及設備	23,852,897	16,441,185	138,000
交通及運輸設備	2,829,389	2,225,337	
雜項設備	26,055,582	21,016,742	296,000
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	16,686,403		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	226		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：本年度增加數57,259,133元(111年公告現值調增)。
 2.土地改良物：本年度增加數：應付代收款6,561,718元(購建中轉入8,540元)、受贈420,000元。
 3.房屋及建築：
 (1)可用預算數10,646,106元；本年度法定預算數8,759,000元、本年度奉准先行辦理數1,887,106元。
 (2)本年度增加數：預算內購置771,550元(購建中轉入1,800元)、應付代收款購置16,558,461(購建中轉入151,440元)、受贈94,500元。本年度減少數：減值17,424,511元。
 4.機械及設備：
 (1)可用預算數138,000元；本年度法定預算數138,000元。
 (2)本年度增加數：預算內購置138,000元、應付代收款購置1,251,098元(其中教育局分別委託河堤國小辦理統一採購275,000元及大同國小辦理統一採購483,590元)、受贈22,577元。本年度減少數：報廢496,859元(累計折舊491,888元)。
 5.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款330,460元、受贈3,540元。本年度減少數：報廢36,000元(累計折舊35,640元)。

高雄市立鳳西國民中學

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		
111,927,939		19,185,968	8,258,079	1,588,550,229
57,259,133				1,341,202,215
6,981,718			314,156	7,103,264
17,424,511		17,424,511	5,372,628	184,573,692
1,411,675		496,859	1,849,209	6,477,319
334,000		36,000	135,142	766,910
9,340,576		1,066,818	586,944	12,725,654
19,176,326		161,780		35,700,949
				226

註：6.雜項設備：

(1)本年度可用預算數296,000元：本年度法定預算數296,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置295,310元、應付代收款8,961,266元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購8,415,000元)、獅甲國中移入84,000元(累計折舊83,160元)。本年度減少數：報廢1,066,818元(累計折舊1,056,150元)。

7.購建中固定資產：本年度增加數：預算內購置9,862,306元、應付代收款購置9,314,020元。本年度減少數：預算內1,800元，應付代收款159,980元。(完工轉出至土地改良物8,540元、房屋及建築153,240元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		8,759,000	1,887,106		10,646,106	10,632,056	-14,050	
房屋及建築		8,759,000	1,887,106		10,646,106	771,550	-9,874,556	
購建中固定資產						9,860,506	9,860,506	
機械及設備		138,000			138,000	138,000		
機械及設備		138,000			138,000	138,000		
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		296,000			296,000	295,310	-690	
雜項設備		296,000			296,000	295,310	-690	
購建中固定資產								
合 計		9,193,000	1,887,106		11,080,106	11,065,366	-14,740	

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2.比較增減超過10%說明：

(1)房屋及建築：學生活動中心興建工程9,856,625元及校舍防水隔熱工程3,881元，共計9,860,506元因工程未完工暫列購建中。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	155	150	-5	依高雄市政府教育局112年3月17日 高市教人字第11231933600號函辦理
職員	153	148	-5	
技工	1	0	-1	
工友	1	2	1	
合 計	155	150	-5	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學
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	119,318,000		650,000		27,000,000			12,665,000		159,633,000	461,000	160,094,000
正式人員	119,318,000		650,000		27,000,000			12,665,000		159,633,000		159,633,000
兼任人員											59,000	59,000
其他人員											402,000	402,000
一般行政管理計畫	10,770,000	20,000	400,000		2,600,000	103,671,000		1,410,000	1,000	118,872,000		118,872,000
正式人員	10,770,000		400,000		2,600,000	16,665,000		1,268,000	1,000	31,704,000		31,704,000
聘僱人員												
兼任人員						93,000				93,000		93,000
其他人員		20,000				86,913,000		142,000		87,075,000		87,075,000
合 計	130,088,000	20,000	1,050,000		29,600,000	103,671,000		14,075,000	1,000	278,505,000	461,000	278,966,000

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136人，預算數 14,000,000元，決算數14,682,371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120人，預算數 13,000,000元，決算數14,339,175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18人，預算數1,300,000元，決算1,368,424元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放17人，預算數1,300,000元，決算數1,214,780元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學
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
109,287,113		836,742		29,021,546			15,069,957		154,215,358	5,983,024	160,198,382
109,287,113		836,742		28,814,386			14,818,564		153,756,805		153,756,805
							251,390		251,390	5,983,024	6,234,414
				207,160			3		207,163		207,163
10,929,577	17,304	467,947		2,583,204	103,214,091		1,429,625	210	118,641,958		118,641,958
10,929,577		467,947		2,559,714	14,110,350		1,314,408	210	29,382,206		29,382,206
	17,304				168		217		17,689		17,689
					95,077				95,077		95,077
				23,490	89,008,496		115,000		89,146,986		89,146,986
120,216,690	17,304	1,304,689		31,604,750	103,214,091		16,499,582	210	272,857,316	5,983,024	278,840,340

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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，本校無管理用車輛資訊。

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，小客車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—高雄市立鳳西國民中學

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	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			298,791,000		300,228,278			1,437,278	0.48	
國民教育計畫			168,794,000		168,682,244			-111,756	-0.07	
一般行政管理計畫			120,804,000		120,480,668			-323,332	-0.27	
建築及設備計畫			9,193,000		11,065,366			1,872,366	20.37	1.可用預算數：本年度法定預算數9,193,000元、本年度奉准先行數1,887,106元。2.預決算超過10%說明：係辦理興建學生活動中心工程等1,887,106元於本年度先行執行爾後年度補辦預算，工程及設備賸餘款14,740元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	278,966,000	278,840,340	-125,660	-0.05
11 正式員額薪資	130,088,000	120,216,690	-9,871,310	-7.59
12 聘僱及兼職人員薪資	481,000	6,000,328	5,519,328	1,147.47
13 超時工作報酬	1,050,000	1,304,689	254,689	24.26
15 獎金	29,600,000	31,604,750	2,004,750	6.77
16 退休及卹償金	103,671,000	103,214,091	-456,909	-0.44
18 福利費	14,075,000	16,499,582	2,424,582	17.23
19 提繳費	1,000	210	-790	-79.00
2 服務費用	8,467,000	8,398,063	-68,937	-0.81
21 水電費	1,463,000	1,157,522	-305,478	-20.88
22 郵電費	131,000	117,546	-13,454	-10.27
23 旅運費	190,000	144,078	-45,922	-24.17
24 印刷裝訂與廣告費	235,000	285,972	50,972	21.69
25 修理保養及保固費	1,340,000	940,451	-399,549	-29.82
26 保險費	18,000	12,014	-5,986	-33.26
27 一般服務費	1,159,000	1,147,365	-11,635	-1.00
28 專業服務費	3,832,000	4,494,715	662,715	17.29
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,356,000	1,129,907	-226,093	-16.67
31 使用材料費	41,000	1,293	-39,707	-96.85
32 用品消耗	1,315,000	1,128,614	-186,386	-14.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	295,000	200,320	-94,680	-32.09
41 地租及水租	20,000	18,500	-1,500	-7.50
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	260,000	181,820	-78,180	-30.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,193,000	11,065,366	1,872,366	20.37
51 購建固定資產	9,193,000	11,065,366	1,872,366	20.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	234,000	382,239	148,239	63.35
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150,000	108,334	-41,666	-27.78
75 競賽及交流活動費	80,000	271,905	191,905	239.88
9 其他	280,000	212,043	-67,957	-24.27
91 其他支出	280,000	212,043	-67,957	-24.27
合 計	298,791,000	300,228,278	1,437,278	0.48

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,760,000	3,114,974	354,974	12.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,760,000	3,114,974	354,974	12.86	

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	1,629,699,064	100.00	1,559,183,445	100.00	70,515,619	4.52
流動資產	41,148,835	2.52	55,117,108	3.53	-13,968,273	-25.34
現金	40,303,477	2.47	55,025,907	3.53	-14,722,430	-26.76
銀行存款	40,303,477	2.47	55,025,907	3.53	-14,722,430	-26.76
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	845,358	0.05	91,201	0.01	754,157	826.92
預付費用	845,358	0.05	91,201	0.01	754,157	826.92
固定資產	1,588,550,003	97.48	1,504,066,111	96.46	84,483,892	5.62
土地	1,341,202,215	82.30	1,283,943,082	82.35	57,259,133	4.46
土地	1,341,202,215	82.30	1,283,943,082	82.35	57,259,133	4.46
土地改良物	7,103,264	0.44	435,702	0.03	6,667,562	1,530.30
土地改良物	10,638,309	0.65	3,656,591	0.23	6,981,718	190.94
累計折舊-土地改良物	-3,535,045	-0.22	-3,220,889	-0.21	-314,156	9.75
房屋建築及設備	184,573,692	11.33	189,946,320	12.18	-5,372,628	-2.83
房屋建築及設備	295,307,999	18.12	295,307,999	18.94	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-110,734,307	-6.79	-105,361,679	-6.76	-5,372,628	5.10
機械及設備	6,477,319	0.40	7,411,712	0.48	-934,393	-12.61
機械及設備	24,767,713	1.52	23,852,897	1.53	914,816	3.84
累計折舊-機械及設備	-18,290,394	-1.12	-16,441,185	-1.05	-1,849,209	11.25
交通及運輸設備	766,910	0.05	604,052	0.04	162,858	26.96
交通及運輸設備	3,127,389	0.19	2,829,389	0.18	298,000	10.53
累計折舊-交通及運輸設備	-2,360,479	-0.14	-2,225,337	-0.14	-135,142	6.07
雜項設備	12,725,654	0.78	5,038,840	0.32	7,686,814	152.55
雜項設備	34,329,340	2.11	26,055,582	1.67	8,273,758	31.75
累計折舊-雜項設備	-21,603,686	-1.33	-21,016,742	-1.35	-586,944	2.79
購建中固定資產	35,700,949	2.19	16,686,403	1.07	19,014,546	113.95
購建中固定資產	35,700,949	2.19	16,686,403	1.07	19,014,546	113.95
無形資產	226	0.00	226	0.00	0	0.00
無形資產	226	0.00	226	0.00	0	0.00
電腦軟體	226	0.00	226	0.00	0	0.00
合 計	1,629,699,064	100.00	1,559,183,445	100.00	70,515,619	4.52

信託代理與保證資產 2,469,261

保證品 2,469,261

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：320,000元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：2,469,261元。係廠商以設定質權之定期存單繳納學生活動中心興建工程(未完竣工程)履約保證金1,960,000元、高市公有房舍設置太陽光電發電系統第2-5期履約保證金321,461元及鳳山體育場足球場設備統包採購案保固保證金187,800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。

高雄市立鳳西國民中學
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	37,679,873	2.31	50,978,032	3.27	-13,298,159	-26.09
流動負債	36,681,734	2.25	49,679,969	3.19	-12,998,235	-26.16
應付款項	36,209,142	2.22	49,127,642	3.15	-12,918,500	-26.30
應付代收款	35,003,444	2.15	48,965,037	3.14	-13,961,593	-28.51
應付費用	19,800	0.00	41,000	0.00	-21,200	-51.71
其他應付款	1,185,898	0.07	121,605	0.01	1,064,293	875.20
預收款項	472,592	0.03	552,327	0.04	-79,735	-14.44
預收收入	472,592	0.03	552,327	0.04	-79,735	-14.44
其他負債	998,139	0.06	1,298,063	0.08	-299,924	-23.11
什項負債	998,139	0.06	1,298,063	0.08	-299,924	-23.11
存入保證金	969,889	0.06	1,294,612	0.08	-324,723	-25.08
暫收及待結轉帳項	28,250	0.00	3,451	0.00	24,799	718.60
淨資產	1,592,019,191	97.69	1,508,205,413	96.73	83,813,778	5.56
淨資產	1,592,019,191	97.69	1,508,205,413	96.73	83,813,778	5.56
淨資產	1,592,019,191	97.69	1,508,205,413	96.73	83,813,778	5.56
累積餘額	1,592,019,191	97.69	1,508,205,413	96.73	83,813,778	5.56
合 計	1,629,699,064	100.00	1,559,183,445	100.00	70,515,619	4.52

信託代理與保證負債 2,469,261

應付保證品 2,469,261

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

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	400,175,797	100.00	304,622,137	100.00	95,553,660	31.37
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,796,625	0.59	-1,796,625	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,796,625	0.59	-1,796,625	-100.00
財產收益	58,213,698	14.55	963,729	0.32	57,249,969	5,940.46
財產孳息收入	950,846	0.24	824,834	0.27	126,012	15.28
廢舊物品售價收入	450	0.00	130	0.00	320	246.15
財產交易利益	57,262,402	14.31	138,765	0.05	57,123,637	41,165.74
政府撥入收入	293,283,000	73.29	287,099,000	94.25	6,184,000	2.15
公庫撥款收入	293,283,000	73.29	287,099,000	94.25	6,184,000	2.15
其他收入	48,679,099	12.16	14,762,783	4.85	33,916,316	229.74
受贈收入	673,525	0.17	254,893	0.08	418,632	164.24
雜項收入	48,005,574	12.00	14,507,890	4.76	33,497,684	230.89
支出	316,362,019	79.06	298,977,938	98.15	17,384,081	5.81
人事支出	278,840,340	69.68	281,240,700	92.32	-2,400,360	-0.85
人事支出	278,840,340	69.68	281,240,700	92.32	-2,400,360	-0.85
業務支出	10,110,529	2.53	8,614,488	2.83	1,496,041	17.37
業務支出	10,110,529	2.53	8,614,488	2.83	1,496,041	17.37
財產損失	17,440,510	4.36	383,773	0.13	17,056,737	4,444.49
財產交易損失	17,440,510	4.36	383,773	0.13	17,056,737	4,444.49
折舊、折耗及攤銷	9,639,464	2.41	8,366,691	2.75	1,272,773	15.21
固定資產折舊	9,639,464	2.41	8,366,691	2.75	1,272,773	15.21
其他支出	331,176	0.08	372,286	0.12	-41,110	-11.04
其他支出	331,176	0.08	372,286	0.12	-41,110	-11.04
本期賸餘（短絀）	83,813,778	20.94	5,644,199	1.85	78,169,579	1,384.95
期初淨資產	1,508,205,413	376.89	1,502,561,214	493.25	5,644,199	0.38
解繳公庫						
期末淨資產	1,592,019,191	397.83	1,508,205,413	495.11	83,813,778	5.56

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—高雄市立鳳西國民中學

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)	83,813,778
8002 調整非現金項目	-87,170,918
800202 折舊、折耗及攤銷	9,639,464
800203 處理資產損失(利益)	-39,819,463
800204 其他	-43,238,527
800205 流動資產淨減(淨增)	-754,157
800206 流動負債淨增(淨減)	-12,998,235
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,357,140
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	-11,065,366
820901 增加固定資產	-11,065,366
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,065,366
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-299,924
840402 減少其他負債	-299,924
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-299,924
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,722,430
87 期初現金及約當現金	55,025,907
88 期末現金及約當現金	40,303,477

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—高雄市立鳳西國民中學

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	299,558,164	100,617,633	400,175,797	收入
財產收入	953,725	57,259,973	58,213,698	財產收益
政府撥入收入	293,283,000		293,283,000	政府撥入收入
其他收入	5,321,439	43,357,660	48,679,099	其他收入
基金用途	300,228,278	16,133,741	316,362,019	支出
用人費用	278,840,340		278,840,340	人事支出
服務費用	8,398,063	1,712,466	10,110,529	業務支出
材料及用品費	1,129,907	-1,129,907		
租金、償債、利息及相關手續費	200,320	-200,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	382,239	-382,239		獎補助支出
資產短絀		17,440,510	17,440,510	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	11,065,366	-11,065,366		
		9,639,464	9,639,464	折舊、折耗及攤銷
其他	212,043	119,133	331,176	其他支出
本期賸餘(短絀)	-670,114	84,483,892	83,813,778	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,139,076	1,504,066,337	1,508,205,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,468,962	1,588,550,229	1,592,019,191	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數57,259,973元：111年公告現值調增57,259,133元+獅甲國中移入雜項設備840元。

2. 「其他收入」之調整數43,357,660元=代收款項購置購建中固定資產9,154,040元+房屋及建築16,652,961元(其中受贈94,500元)+土地改良物6,981,718元(其中受贈420,000元)+機械及設備1,273,675元(其中受贈22,577元、教育局分別委託河堤國小辦理統一採購275,000元及大同國小辦理統一採購483,590元)+交通及運輸設備334,000元(其中受贈3,540元)+雜項設備8,961,266元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購8,415,000元)。

3. 「財產損失」之調整數17,440,510元=房屋及建築減值17,424,511元+處分機械及設備財產交易損失4,971元+處分交通及運輸設備財產交易損失360元+處分雜項設備財產交易損失10,668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11,065,366元=購置房屋及建築-購建中固定資產9,860,506元+房屋及建築771,550元+機械及設備138,000元+雜項設備295,310元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,639,464元=固定資產折舊9,639,464元。

6. 「其他支出」之調整數119,133元=補提列機械及設備以前年度累積折舊119,133元。

主辦會計人員：

會計室主任 楊苡亭

基金主持人：

高雄市立鳳西國民中學校長 林建志