

00318

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)

高雄市立右昌國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立右昌國民中學

目 次

中華民國112年度

甲、總說明	1~7
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	8
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	9
(2) 基金用途明細表	10~11
(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-高雄市立右昌國民中學

## 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	123,268,000	121,935,178	98.92
一般行政管理計畫	67,313,000	66,613,385	98.96
建築及設備計畫	1,744,000	1,725,538	98.94

#### (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	汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程業務。	已完成	如期完成

**高雄市教育發展基金-高雄市立右昌國民中學**

**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%，已達成年度目標值。

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	598,000	575,933	-22,067	-3.69	
(一)財產處分收入	50,000	106,169	56,169	112.34	主要係個人電腦及冷氣機等財產報廢變賣收入增加，致收入超收 56,169 元。
(二)租金收入	548,000	469,764	-78,236	-14.28	主要係出借學校場地場次減少，致收入短收 78,236 元。
二、政府撥入收入	185,693,000	185,577,739	-115,261	-0.06	
(一)公庫撥款收入	185,693,000	185,577,739	-115,261	-0.06	教育局收回下授健康檢查經費 18,300 元、收回減班經費 21,000 元及繳回工程賸餘款 75,961 元。

**高雄市教育發展基金-高雄市立右昌國民中學**

**總 說 明**

中華民國 112 年度

三、教學收入	300,000	119,000	-181,000	-60.33	主要係市民學苑報名人數減少，致收入短收 181,000 元。
(一)推廣教育收入	300,000	119,000	-181,000	-60.33	
四、其他收入	4,610,000	3,997,890	-612,110	-13.28	主要係課業輔導及寒暑假育樂營因學生參加人數減少，致收入短收 612,110 元。
(一)雜項收入	4,610,000	3,997,890	-612,110	-13.28	

(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	123,268,000	121,935,178	-1,332,822	-1.08	
二、一般行政管理計畫	67,313,000	66,613,385	-699,615	-1.04	
三、建築及設備計畫	1,744,000	1,725,538	-18,462	-1.06	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 3,539 元，較預算短絀數 112 萬 4,000 元，減少短絀 112 萬 461 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 93 萬 438 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 205 萬 899 元。

# 高雄市教育發展基金-高雄市立右昌國民中學

## 總 說 明

中華民國 112 年度

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 6 萬 6,565 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 172 萬 5,538 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 35 萬 8,871 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,203 萬 6,366 元。
- (五)期末現金及約當現金 988 萬 5,392 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 10 億 4,354 萬 6,160 元，負債總額 892 萬 8,132 元，淨資產總額 10 億 3,461 萬 8,028 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 10 億 4,354 萬 6,160 元占資產總額比例 100.00%，包括：
  - 1. 流動資產 1,170 萬 3,052 元，占資產總額比例 1.12%，較上年度決算數減少 165 萬 2,492 元，主要係支付以前年度校舍耐震詳評等代收代辦款項及已結案廠商存入保證金，致銀行存款減少 215 萬 974 元及專任輔導教師經費等補助款尚未撥入之預付費用增加 49 萬 8,482 元所致。
  - 2. 固定資產 10 億 3,158 萬 5,276 元，占資產總額比例 98.85%，較上年度決算數增加 2,341 萬 8,569 元，主要係土地公告現值增加 2,779 萬 6,000 元，校舍電力系統改善工程增置及電腦冷氣機設備等購置財產增加 883 萬 3,891 元，財產報廢減值 750 萬 9,212 元及提列累計折舊 570 萬 2,110 元所致。
  - 3. 無形資產 25 萬 7,832 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數增加 13 萬 6,696 元，主要係電腦軟體購置增加 25 萬 780 元，提列攤銷 11 萬 4,084 元所致。

# 高雄市教育發展基金-高雄市立右昌國民中學

## 總 說 明

中華民國 112 年度

(二) 負債 892 萬 8,132 元占資產總額比例 0.86%，包括：

1. 流動負債 835 萬 632 元，占資產總額比例 0.80%，較上年度決算數減少 129 萬 82 元，主要係以前年度校舍耐震詳評等代收代辦款項已完成付款，應付款項減少 124 萬 383 元及認列課業輔導等預收款項減少 4 萬 9,699 元所致。
2. 其他負債 57 萬 7,500 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數減少 35 萬 8,871 元，主要係足球場設施與操場改建工程、冷氣機及計費設備等採購保固案件到期退還保固保證金，致存入保證金減少 35 萬 8,871 元所致。

(三) 淨資產 10 億 3,461 萬 8,028 元占資產總額比例 99.14%，較上年度決算數增加 2,355 萬 1,726 元，主要係：

1. 動支基金餘額辦理信義樓屋頂層女兒牆修繕工程，執行國民教育計畫等業務費摺節支出，本年度預算執行短絀 3,539 元。
2. 本年度土地公告現值增加及財產之增置、報廢、折舊及攤銷，致固定資產及無形資產淨值增加 2,355 萬 5,265 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	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函	629,850

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 9 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。

高雄市教育發展基金-高雄市立右昌國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

(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—高雄市立右昌國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		90,000
擴充改良房屋建築及設備	112.3.25高市府教中字第11232181000號函	90,000

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
**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	191,201,000	100.00	190,270,562	100.00	-930,438	-0.49	189,119,012	100.00
45 財產收入	598,000	0.31	575,933	0.30	-22,067	-3.69	261,213	0.14
451財產處分收入	50,000	0.03	106,169	0.06	56,169	112.34	53,648	0.03
452租金收入	548,000	0.29	469,764	0.25	-78,236	-14.28	207,565	0.11
46 政府撥入收入	185,693,000	97.12	185,577,739	97.53	-115,261	-0.06	185,054,353	97.85
462公庫撥款收入	185,693,000	97.12	185,577,739	97.53	-115,261	-0.06	185,054,353	97.85
4S 教學收入	300,000	0.16	119,000	0.06	-181,000	-60.33	100,800	0.05
4S2推廣教育收入	300,000	0.16	119,000	0.06	-181,000	-60.33	100,800	0.05
4Y 其他收入	4,610,000	2.41	3,997,890	2.10	-612,110	-13.28	3,702,646	1.96
4YY雜項收入	4,610,000	2.41	3,997,890	2.10	-612,110	-13.28	3,702,646	1.96
5 基金用途	192,325,000	100.59	190,274,101	100.00	-2,050,899	-1.07	188,862,801	99.86
53 國民教育計畫	123,268,000	64.47	121,935,178	64.09	-1,332,822	-1.08	122,684,123	64.87
5L 一般行政管理計畫	67,313,000	35.21	66,613,385	35.01	-699,615	-1.04	65,131,910	34.44
5M 建築及設備計畫	1,744,000	0.91	1,725,538	0.91	-18,462	-1.06	1,046,768	0.55
購建固定資產	1,744,000	0.91	1,725,538	0.91	-18,462	-1.06	1,046,768	0.55
本期賸餘 (短絀)	-1,124,000		-3,539		1,120,461	-99.69	256,211	
期初基金餘額	1,948,000		2,778,459		830,459	42.63	2,522,248	
解繳公庫								
期末基金餘額	824,000		2,774,920		1,950,920	236.76	2,778,459	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

**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	191,201,000	190,270,562	-930,438	-0.49	
45 財產收入	598,000	575,933	-22,067	-3.69	
451 財產處分收入	50,000	106,169	56,169	112.34	主要係個人電腦及冷氣機等財產報廢變賣收入增加，致收入超收56,169元。
452 租金收入	548,000	469,764	-78,236	-14.28	主要係出借學校場地場次減少，致收入短收78,236元。
46 政府撥入收入	185,693,000	185,577,739	-115,261	-0.06	
462 公庫撥款收入	185,693,000	185,577,739	-115,261	-0.06	教育局收回下授健康檢查經費18,300元、收回減班經費21,000元及繳回工程贖餘款75,961元。
4S 教學收入	300,000	119,000	-181,000	-60.33	
4S2 推廣教育收入	300,000	119,000	-181,000	-60.33	主要係市民學苑報名人數減少，致收入短收181,000元。
4Y 其他收入	4,610,000	3,997,890	-612,110	-13.28	
4YY 雜項收入	4,610,000	3,997,890	-612,110	-13.28	主要係課業輔導及寒暑假育樂營因學生參加人數減少，致收入短收612,110元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

**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	192,325,000	190,274,101	-2,050,899	-1.07	
53 國民教育計畫	123,268,000	121,935,178	-1,332,822	-1.08	併決算詳總說明五、(一)、1。
1 用人費用	114,824,000	115,384,850	560,850	0.49	
11 正式員額薪資	82,846,000	80,079,075	-2,766,925	-3.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,070,000	3,961,243	2,891,243	270.21	
13 超時工作報酬	970,000	987,704	17,704	1.83	
15 獎金	20,000,000	20,181,940	181,940	0.91	
18 福利費	9,938,000	10,174,888	236,888	2.38	
2 服務費用	7,221,000	5,597,585	-1,623,415	-22.48	
21 水電費	1,053,000	794,318	-258,682	-24.57	
22 郵電費	100,000	80,352	-19,648	-19.65	
23 旅運費	195,000	182,116	-12,884	-6.61	
24 印刷裝訂與廣告費	221,000	202,174	-18,826	-8.52	
25 修理保養及保固費	1,594,000	926,789	-667,211	-41.86	
26 保險費	12,000	23,341	11,341	94.51	
28 專業服務費	4,046,000	3,388,495	-657,505	-16.25	
3 材料及用品費	540,000	526,185	-13,815	-2.56	
32 用品消耗	540,000	526,185	-13,815	-2.56	
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	268,903	-31,097	-10.37	
44 交通及運輸設備租金	80,000	64,980	-15,020	-18.78	
45 雜項設備租金	220,000	203,923	-16,077	-7.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	259,000	71,503	-187,497	-72.39	
71 會費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	202,000	58,008	-143,992	-71.28	
75 競賽及交流活動費	51,000	13,495	-37,505	-73.54	
9 其他	124,000	86,152	-37,848	-30.52	
91 其他支出	124,000	86,152	-37,848	-30.52	
5L 一般行政管理計畫	67,313,000	66,613,385	-699,615	-1.04	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	66,053,000	65,423,150	-629,850	-0.95	
11 正式員額薪資	10,800,000	10,486,560	-313,440	-2.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	61,952	11,952	23.90	
13 超時工作報酬	520,000	536,675	16,675	3.21	
15 獎金	2,700,000	2,697,979	-2,021	-0.07	
16 退休及卹償金	50,492,000	50,285,499	-206,501	-0.41	

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

**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	1,490,000	1,354,082	-135,918	-9.12	
19 提繳費	1,000	403	-597	-59.70	
2 服務費用	1,194,000	1,142,351	-51,649	-4.33	
22 郵電費	22,000	27,072	5,072	23.05	
23 旅運費	24,000	15,743	-8,257	-34.40	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	812	-11,188	-93.23	
25 修理保養及保固費	84,000	60,294	-23,706	-28.22	
26 保險費	12,000	2,610	-9,390	-78.25	
27 一般服務費	956,000	956,320	320	0.03	
28 專業服務費	12,000	7,500	-4,500	-37.50	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	58,000	46,884	-11,116	-19.17	
31 使用材料費	12,000	3,013	-8,987	-74.89	
32 用品消耗	46,000	43,871	-2,129	-4.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
9 其他	5,000		-5,000	-100.00	
91 其他支出	5,000		-5,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	1,744,000	1,725,538	-18,462	-1.06	一、補辦預算詳總說明五、(二)。 二、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28,923元，決算數 26,555元。 三、購建固定資產：本年度法定預算數1,744,000元、決算數1,635,538元；本年度奉准先行辦理數90,000元，決算數90,000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	1,744,000	1,725,538	-18,462	-1.06	
51 購建固定資產	1,744,000	1,725,538	-18,462	-1.06	

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
<b>資產</b>	1,156,882,832	148,594,989	1,834,000
非理財目的之長期投資			
土地	938,115,000		
土地改良物	22,574,821	21,438,896	520,000
房屋及建築	132,780,902	80,328,751	720,000
機械及設備	30,640,902	25,229,767	430,000
交通及運輸設備	3,044,255	2,553,563	100,000
雜項設備	29,605,816	19,044,012	64,000
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	121,136		
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：調整公告現值27,796,000元。

2.土地改良物：

(1)可用預算數520,000元：本年度法定預算數520,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置468,682元。本年度減少數：減值540,410元。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數720,000元：本年度法定預算數630,000元，本年度奉准先行辦理數90,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置695,357元，應付代收款購置3,968,746元(其中教育局委託彌陀國中辦理統一採購3,629,427元)。本年度減少數：減值4,621,103元。

4.機械及設備：

(1)可用預算數430,000元：本年度法定預算數430,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置397,499元，應付代收款購置2,325,492元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購705,000元，登發國小辦理統一採購1,109,300元)。

本年度減少數：報廢604,171元(累計折舊598,128元)。

高雄市立右昌國民中學

**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		
36,880,671	11,000	7,623,296	5,702,110	1,031,843,108
27,796,000				965,911,000
468,682		540,410	185,849	878,348
4,664,103		4,621,103	2,693,096	49,802,055
2,722,991		604,171	1,989,897	5,540,058
173,580		38,400	85,817	540,055
804,535		1,705,128	747,451	8,913,760
250,780	11,000	114,084		257,832

註：5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數100,000元：本年度法定預算數100,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置100,000元，應付代收款購置73,580元。

本年度減少數：報廢38,400元(累計折舊38,016元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數64,000元：本年度法定預算數64,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置64,000元，應付代收款購置342,088元，圖書重分類398,447元。

本年度減少數：圖書重分類398,447元，報廢1,306,681元(累計折舊1,262,201元)。

7.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置250,780元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購250,780元)。

本年度減少數：攤銷114,084元。

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
**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		520,000			520,000	468,682	-51,318	
土地改良物		520,000			520,000	468,682	-51,318	
購建中固定資產								
房屋及建築		630,000	90,000		720,000	695,357	-24,643	
房屋及建築		630,000	90,000		720,000	695,357	-24,643	
購建中固定資產								
機械及設備		430,000			430,000	397,499	-32,501	
機械及設備		430,000			430,000	397,499	-32,501	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備		64,000			64,000	64,000		
雜項設備		64,000			64,000	64,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,744,000	90,000		1,834,000	1,725,538	-108,462	

奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。



高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
**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	113	104	-9	
職員	110	101	-9	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	113	104	-9	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
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											
	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	82,846,000		970,000		20,000,000			9,938,000		113,754,000	1,070,000	114,824,000
正式人員	82,846,000		970,000		20,000,000			9,938,000		113,754,000		113,754,000
兼任人員											767,000	767,000
其他人員											303,000	303,000
一般行政管理計畫	10,800,000	50,000	520,000		2,700,000	50,492,000		1,490,000	1,000	66,053,000		66,053,000
正式人員	10,800,000		520,000		2,700,000	10,139,000		1,472,000	1,000	25,632,000		25,632,000
兼任人員						162,000				162,000		162,000
其他人員		50,000				40,191,000		18,000		40,259,000		40,259,000
合 計	93,646,000	50,000	1,490,000		22,700,000	50,492,000		11,428,000	1,000	179,807,000	1,070,000	180,877,000

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91人，預算數11,000,000元，決算數10,779,573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87人，預算數9,000,000元，決算數9,402,367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15人，預算數1,400,000元，決算數1,286,044元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放15人，預算數1,300,000元，決算數1,411,935元。

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
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
80,079,075		987,704		20,181,940			10,174,888		111,423,607	3,961,243	115,384,850
80,079,075		987,704		20,181,940			9,809,550		111,058,269		111,058,269
							244,953		244,953	2,783,092	3,028,045
							120,385		120,385	1,178,151	1,298,536
10,486,560	61,952	536,675		2,697,979	50,285,499		1,354,082	403	65,423,150		65,423,150
10,486,560		536,675		2,697,979	10,831,106		1,325,228	403	25,877,951		25,877,951
					66,805				66,805		66,805
	61,952				39,387,588		28,854		39,478,394		39,478,394
90,565,635	61,952	1,524,379		22,879,919	50,285,499		11,528,970	403	176,846,757	3,961,243	180,808,000

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
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 %	金額 %		
總 計			192,325,000		190,274,101		-2,050,899	-1.07	
國民教育計畫			123,268,000		121,935,178		-1,332,822	-1.08	
一般行政管理 計畫			67,313,000		66,613,385		-699,615	-1.04	
建築及設備計 畫			1,744,000		1,725,538		-18,462	-1.06	可用預算數 1,834,000元： 本年度法定預算數 1,744,000元、 本年度奉准先行數 90,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
**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	180,877,000	180,808,000	-69,000	-0.04
11 正式員額薪資	93,646,000	90,565,635	-3,080,365	-3.29
12 聘僱及兼職人員薪資	1,120,000	4,023,195	2,903,195	259.21
13 超時工作報酬	1,490,000	1,524,379	34,379	2.31
15 獎金	22,700,000	22,879,919	179,919	0.79
16 退休及卹償金	50,492,000	50,285,499	-206,501	-0.41
18 福利費	11,428,000	11,528,970	100,970	0.88
19 提繳費	1,000	403	-597	-59.70
2 服務費用	8,415,000	6,739,936	-1,675,064	-19.91
21 水電費	1,053,000	794,318	-258,682	-24.57
22 郵電費	122,000	107,424	-14,576	-11.95
23 旅運費	219,000	197,859	-21,141	-9.65
24 印刷裝訂與廣告費	233,000	202,986	-30,014	-12.88
25 修理保養及保固費	1,678,000	987,083	-690,917	-41.18
26 保險費	24,000	25,951	1,951	8.13
27 一般服務費	956,000	956,320	320	0.03
28 專業服務費	4,058,000	3,395,995	-662,005	-16.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	598,000	573,069	-24,931	-4.17
31 使用材料費	12,000	3,013	-8,987	-74.89
32 用品消耗	586,000	570,056	-15,944	-2.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	268,903	-31,097	-10.37
44 交通及運輸設備租金	80,000	64,980	-15,020	-18.78
45 雜項設備租金	220,000	203,923	-16,077	-7.31
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	1,744,000	1,725,538	-18,462	-1.06
51 購建固定資產	1,744,000	1,725,538	-18,462	-1.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	262,000	72,503	-189,497	-72.33
71 會費	9,000	1,000	-8,000	-88.89
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	202,000	58,008	-143,992	-71.28
75 競賽及交流活動費	51,000	13,495	-37,505	-73.54
9 其他	129,000	86,152	-42,848	-33.22
91 其他支出	129,000	86,152	-42,848	-33.22
合 計	192,325,000	190,274,101	-2,050,899	-1.07

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學  
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	3,823,000	3,198,945	-624,055	-16.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,823,000	3,198,945	-624,055	-16.32	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,043,546,160	100.00	1,021,643,387	100.00	21,902,773	2.14
流動資產	11,703,052	1.12	13,355,544	1.31	-1,652,492	-12.37
現金	9,885,392	0.95	12,036,366	1.18	-2,150,974	-17.87
銀行存款	9,885,392	0.95	12,036,366	1.18	-2,150,974	-17.87
預付款項	1,817,660	0.17	1,319,178	0.13	498,482	37.79
預付費用	1,817,660	0.17	1,319,178	0.13	498,482	37.79
固定資產	1,031,585,276	98.85	1,008,166,707	98.68	23,418,569	2.32
土地	965,911,000	92.56	938,115,000	91.82	27,796,000	2.96
土地	965,911,000	92.56	938,115,000	91.82	27,796,000	2.96
土地改良物	878,348	0.08	1,135,925	0.11	-257,577	-22.68
土地改良物	22,503,093	2.16	22,574,821	2.21	-71,728	-0.32
累計折舊-土地改良物	-21,624,745	-2.07	-21,438,896	-2.10	-185,849	0.87
房屋建築及設備	49,802,055	4.77	52,452,151	5.13	-2,650,096	-5.05
房屋建築及設備	132,823,902	12.73	132,780,902	13.00	43,000	0.03
累計折舊-房屋建築及設備	-83,021,847	-7.96	-80,328,751	-7.86	-2,693,096	3.35
機械及設備	5,540,058	0.53	5,411,135	0.53	128,923	2.38
機械及設備	32,759,722	3.14	30,640,902	3.00	2,118,820	6.92
累計折舊-機械及設備	-27,219,664	-2.61	-25,229,767	-2.47	-1,989,897	7.89
交通及運輸設備	540,055	0.05	490,692	0.05	49,363	10.06
交通及運輸設備	3,179,435	0.30	3,044,255	0.30	135,180	4.44
累計折舊-交通及運輸設備	-2,639,380	-0.25	-2,553,563	-0.25	-85,817	3.36
雜項設備	8,913,760	0.85	10,561,804	1.03	-1,648,044	-15.60
雜項設備	28,705,223	2.75	29,605,816	2.90	-900,593	-3.04
累計折舊-雜項設備	-19,791,463	-1.90	-19,044,012	-1.86	-747,451	3.92
無形資產	257,832	0.02	121,136	0.01	136,696	112.85
無形資產	257,832	0.02	121,136	0.01	136,696	112.85
電腦軟體	257,832	0.02	121,136	0.01	136,696	112.85
合 計	1,043,546,160	100.00	1,021,643,387	100.00	21,902,773	2.14

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。

高雄市立右昌國民中學  
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	%
<b>負 債</b>	8,928,132	0.86	10,577,085	1.04	-1,648,953	-15.59
流動負債	8,350,632	0.80	9,640,714	0.94	-1,290,082	-13.38
應付款項	8,144,850	0.78	9,385,233	0.92	-1,240,383	-13.22
應付代收款	7,990,020	0.77	9,371,486	0.92	-1,381,466	-14.74
應付費用	78,869	0.01	0	0.00	78,869	0.00
其他應付款	75,961	0.01	13,747	0.00	62,214	452.56
預收款項	205,782	0.02	255,481	0.03	-49,699	-19.45
預收收入	205,782	0.02	255,481	0.03	-49,699	-19.45
其他負債	577,500	0.06	936,371	0.09	-358,871	-38.33
什項負債	577,500	0.06	936,371	0.09	-358,871	-38.33
存入保證金	577,500	0.06	936,371	0.09	-358,871	-38.33
<b>淨資產</b>	1,034,618,028	99.14	1,011,066,302	98.96	23,551,726	2.33
淨資產	1,034,618,028	99.14	1,011,066,302	98.96	23,551,726	2.33
淨資產	1,034,618,028	99.14	1,011,066,302	98.96	23,551,726	2.33
累積餘額	1,034,618,028	99.14	1,011,066,302	98.96	23,551,726	2.33
合 計	1,043,546,160	100.00	1,021,643,387	100.00	21,902,773	2.14

信託代理與保證負債

0

註：



高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

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	225,027,248	100.00	279,803,849	100.00	-54,776,601	-19.58
財產收益	28,371,933	12.61	87,123,713	31.14	-58,751,780	-67.43
財產孳息收入	469,764	0.21	207,565	0.07	262,199	126.32
廢舊物品售價收入	25,506	0.01	4,889	0.00	20,617	421.70
財產交易利益	27,876,663	12.39	86,911,259	31.06	-59,034,596	-67.93
政府撥入收入	185,577,739	82.47	185,054,353	66.14	523,386	0.28
公庫撥款收入	185,577,739	82.47	185,054,353	66.14	523,386	0.28
教學收入	119,000	0.05	100,800	0.04	18,200	18.06
推廣教育收入	119,000	0.05	100,800	0.04	18,200	18.06
其他收入	10,958,576	4.87	7,524,983	2.69	3,433,593	45.63
雜項收入	10,958,576	4.87	7,524,983	2.69	3,433,593	45.63
支出	201,475,522	89.53	196,147,626	70.10	5,327,896	2.72
人事支出	180,808,000	80.35	180,339,475	64.45	468,525	0.26
人事支出	180,808,000	80.35	180,339,475	64.45	468,525	0.26
業務支出	7,654,411	3.40	7,395,609	2.64	258,802	3.50
業務支出	7,654,411	3.40	7,395,609	2.64	258,802	3.50
財產損失	5,212,420	2.32	873,094	0.31	4,339,326	497.01
財產交易損失	5,212,420	2.32	873,094	0.31	4,339,326	497.01
折舊、折耗及攤銷	7,544,952	3.35	7,371,874	2.63	173,078	2.35
固定資產折舊	7,430,868	3.30	7,352,586	2.63	78,282	1.06
無形資產攤銷	114,084	0.05	19,288	0.01	94,796	491.48
其他支出	255,739	0.11	167,574	0.06	88,165	52.61
其他支出	255,739	0.11	167,574	0.06	88,165	52.61
本期賸餘(短絀)	23,551,726	10.47	83,656,223	29.90	-60,104,497	-71.85
期初淨資產	1,011,066,302	449.31	927,410,079	331.45	83,656,223	9.02
解繳公庫						
期末淨資產	1,034,618,028	459.77	1,011,066,302	361.35	23,551,726	2.33

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—高雄市立右昌國民中學

**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)	23,551,726
8002 調整非現金項目	-23,618,291
800202 折舊、折耗及攤銷	7,544,952
800203 處理資產損失(利益)	-22,583,580
800204 其他	-6,791,099
800205 流動資產淨減(淨增)	-498,482
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,290,082
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-66,565
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	-1,725,538
820901 增加固定資產	-1,725,538
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,725,538
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-358,871
840402 減少其他負債	-358,871
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-358,871
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,150,974
87 期初現金及約當現金	12,036,366
88 期末現金及約當現金	9,885,392

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—高雄市立右昌國民中學

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	190,270,562	34,756,686	225,027,248	收入
財產收入	575,933	27,796,000	28,371,933	財產收益
政府撥入收入	185,577,739		185,577,739	政府撥入收入
教學收入	119,000		119,000	教學收入
其他收入	3,997,890	6,960,686	10,958,576	其他收入
基金用途	190,274,101	11,201,421	201,475,522	支出
用人費用	180,808,000		180,808,000	人事支出
服務費用	6,739,936	914,475	7,654,411	業務支出
材料及用品費	573,069	-573,069		
租金、償債、利息及相關手續費	268,903	-268,903		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,503	-72,503		獎補助支出
資產短絀		5,212,420	5,212,420	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	1,725,538	-1,725,538		
		7,544,952	7,544,952	折舊、折耗及攤銷
其他	86,152	169,587	255,739	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,539	23,555,265	23,551,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,778,459	1,008,287,843	1,011,066,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,774,920	1,031,843,108	1,034,618,028	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數27,796,000元=土地公告現值增加27,796,000元。

2. 「其他收入」之調整數6,960,686元=代收款項增置房屋及建築3,968,746元(其中教育局委託彌陀國中辦理統一採購3,629,427元)+代收款項購置機械及設備2,325,492元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購705,000元；登發國小辦理統一採購1,109,300元)+代收款項購置交通及運輸設備73,580元+代收款項購置雜項設備342,088元+代收款項購置電腦軟體250,780元(教育局委託左營國中辦理統一採購250,780元)。

3. 「財產損失」之調整數5,212,420元=處分土地改良物損失540,410元(減值)+處分房屋及建築財產損失4,621,103元(減值)+處分機械及設備財產損失6,043元(原值604,171元，累計折舊598,128元)+處分交通及運輸設備財產損失384元(原值38,400元，累計折舊38,016元)+處分雜項設備財產損失44,480元(原值1,306,681元，累計折舊1,262,201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1,725,538元=增置土地改良物468,682元+增置房屋及建築695,357元+購置機械及設備397,499元+購置交通及運輸設備100,000元+購置雜項設備64,000元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,544,952元=固定資產折舊7,430,868元+電腦軟體攤銷數114,084元。

6. 「其他支出」之調整數169,587元=補提以前年度折舊費用169,587元。

主辦會計人員：



基金主持人：

