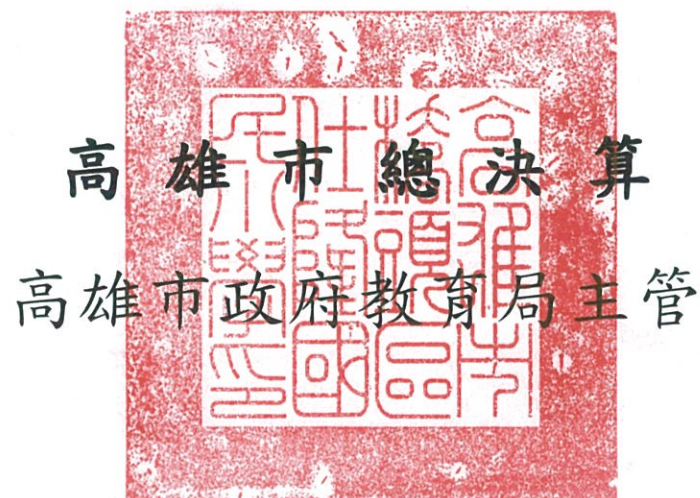


中華民國110年度
(110年1月1日起至110年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市橋頭區仕隆國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市橋頭區仕隆國民小學

目 次

中華民國110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-高雄市橋頭區仕隆國民小學

總 說 明

中華民國 110 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	41,882,000	42,283,306	100.96
一般行政管理計畫	22,955,000	21,767,375	94.83
建築及設備計畫	600,000	718,756	119.79

(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，係奉准先行辦理幼兒園木地板整修、110 學年度增班教學設備、育英樓及育賢樓坡道改善工程等計畫	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市橋頭區仕隆國民小學

總 說 明

中華民國 110 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%。

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	325,000	237,321	-87,679	-26.98	
(一)租金收入	324,000	237,092	-86,908	-26.82	係場地租金收入不如預期短收 86,908 元。
(二)利息收入	1,000	229	-771	-77.10	係利息收入不如預期短收 771 元。
二、政府撥入收入	63,662,000	63,681,248	19,248	0.03	
(一)公庫撥款收入	63,662,000	63,681,248	19,248	0.03	係增班撥補經費增加 19,248 元。
三、其他收入	1,400,000	849,372	-550,628	-39.33	
(一)雜項收入	1,400,000	849,372	-550,628	-39.33	係課後社團等收入不如預期短收 550,628 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	41,882,000	42,283,306	401,306	0.96	
二、一般行政管理計畫	22,955,000	21,767,375	-1,187,625	-5.17	

高雄市教育發展基金-高雄市橋頭區仕隆國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

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)	
三、建築及設備 計畫	600,000	718,756	118,756	19.79	主要係本年度新增計畫-奉准先行辦理幼兒園教室木地板整修工程 30,000 元、110 學年度增班教學設備-電腦 44,000 元、育英樓及育賢樓無障礙坡道改善工程 50,000 元等計畫於本年度先行執行爾後年度補辦預算及預算執行賸餘款 5,244 元所致。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 1,496 元，較預算短絀數 5 萬元，減少短絀 4 萬 8,504 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入、其他收入等基金來源較預算數減少 61 萬 9,059 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 66 萬 7,563 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 423 萬 76 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 77 萬 1,692 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 62 萬 4,526 元。
- (四)期初現金及約當現金 681 萬 7,410 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,090 萬 320 元。

高雄市教育發展基金-高雄市橋頭區仕隆國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 11 億 3,710 萬 9,123 元，負債總額 969 萬 9,645 元，淨資產總額 11 億 2,740 萬 9,478 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 11 億 3,710 萬 9,123 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,135 萬 6,946 元，占資產總額比例 1.00%，較上年度決算數增加 437 萬 4,474 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 長期貸墊款及準備金 34 萬 2,884 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數增加 5 萬 2,936 元，主要係提撥約僱人員退休及離職準備金所致。
3. 固定資產 11 億 2,540 萬 9,293 元，占資產總額比例 98.97%，較上年度決算數增加 1,751 萬 3,170 元，主要係土地公告現值增加及辦理校舍環境改善及教學設備增加所致。

(二) 負債 969 萬 9,645 元占資產總額比例 0.85%，包括：

1. 流動負債 840 萬 2,826 元，占資產總額比例 0.74%，較上年度決算數增加 380 萬 4,380 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 其他負債 129 萬 6,819 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數增加 62 萬 4,526 元，主要係存入保證金及提撥約僱人員退休及離職準備金增加所致。

(三) 淨資產 11 億 2,740 萬 9,478 元占資產總額比例 99.15%，較上年度決算數增加 1,751 萬 1,674 元，主要係土地公告現值增加及辦理校舍環境改善及教學設備增加所致。

高雄市教育發展基金-高雄市橋頭區仕隆國民小學

總 說 明

中華民國 110 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	國民教育計畫	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函	1,108,767
2	國民教育計畫	110 年 12 月 24 日高市府教小字第 11039526800 號函	100,000

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 12 萬 4,000 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—高雄市橋頭區仕隆國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		124,000
擴充改良房屋建築及設備	110.3.26高市教幼字第11032097401號函	30,000
擴充改良房屋建築及設備	110.6.29高市府教特字第11034370100號函	50,000
購置機械及設備	110.6.7高市府教小字第11033871900號函	44,000

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	65,387,000	100.00	64,767,941	100.00	-619,059	-0.95	58,226,299	100.00
45 財產收入	325,000	0.50	237,321	0.37	-87,679	-26.98	297,721	0.51
452租金收入	324,000	0.50	237,092	0.37	-86,908	-26.82	297,470	0.51
454利息收入	1,000	0.00	229	0.00	-771	-77.10	251	0.00
46 政府撥入收入	63,662,000	97.36	63,681,248	98.32	19,248	0.03	56,760,600	97.48
462公庫撥款收入	63,662,000	97.36	63,681,248	98.32	19,248	0.03	56,754,300	97.47
46Y政府其他撥入收入							6,300	0.01
4Y 其他收入	1,400,000	2.14	849,372	1.31	-550,628	-39.33	1,167,978	2.01
4YY雜項收入	1,400,000	2.14	849,372	1.31	-550,628	-39.33	1,167,978	2.01
5 基金用途	65,437,000	100.00	64,769,437	100.00	-667,563	-1.02	57,854,956	100.00
53 國民教育計畫	41,882,000	64.00	42,283,306	65.28	401,306	0.96	34,382,148	59.43
5L 一般行政管理計畫	22,955,000	35.08	21,767,375	33.61	-1,187,625	-5.17	22,953,403	39.67
5M 建築及設備計畫	600,000	0.92	718,756	1.11	118,756	19.79	519,405	0.90
購建固定資產	600,000	0.92	718,756	1.11	118,756	19.79	519,405	0.90
本期賸餘 (短絀-)	-50,000		-1,496		48,504	-97.01	371,343	
期初基金餘額	1,508,000		2,001,681		493,681	32.74	1,630,338	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,458,000		2,000,185		542,185	37.19	2,001,681	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	65,387,000	64,767,941	-619,059	-0.95	
45 財產收入	325,000	237,321	-87,679	-26.98	
452租金收入	324,000	237,092	-86,908	-26.82	係場地租金收入不如預期短收86,908元。
454利息收入	1,000	229	-771	-77.10	係利息收入不如預期短收771元。
46 政府撥入收入	63,662,000	63,681,248	19,248	0.03	
462公庫撥款收入	63,662,000	63,681,248	19,248	0.03	係增班撥補經費增加19,248元。
4Y 其他收入	1,400,000	849,372	-550,628	-39.33	
4YY雜項收入	1,400,000	849,372	-550,628	-39.33	係課後社團等收入不如預期短收550,628元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	65,437,000	64,769,437	-667,563	-1.02	
53 國民教育計畫	41,882,000	42,283,306	401,306	0.96	併決算詳總說明五、(一)、1。
1 用人費用	38,849,000	39,957,571	1,108,571	2.85	
11 正式員額薪資	25,583,000	28,945,669	3,362,669	13.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,219,000	721,652	-497,348	-40.80	
13 超時工作報酬	415,000	555,680	140,680	33.90	
15 獎金	8,170,000	6,848,748	-1,321,252	-16.17	
18 福利費	3,462,000	2,885,822	-576,178	-16.64	
2 服務費用	2,709,000	1,719,896	-989,104	-36.51	
21 水電費	551,000	176,141	-374,859	-68.03	
22 郵電費	110,000	68,482	-41,518	-37.74	
23 旅運費	29,000	34,648	5,648	19.48	
24 印刷裝訂與廣告費	34,000	55,152	21,152	62.21	
25 修理保養及保固費	599,000	593,566	-5,434	-0.91	
26 保險費	3,000	6,060	3,060	102.00	
28 專業服務費	1,383,000	785,847	-597,153	-43.18	
3 材料及用品費	201,000	604,939	403,939	200.96	
32 用品消耗	201,000	604,939	403,939	200.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000		-36,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000		-29,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
9 其他	87,000	900	-86,100	-98.97	公共關係費：預算數72,000元，決算數71,968元。
91 其他支出	87,000	900	-86,100	-98.97	
5L 一般行政管理計畫	22,955,000	21,767,375	-1,187,625	-5.17	
1 用人費用	21,805,000	20,696,233	-1,108,767	-5.08	
11 正式員額薪資	3,499,000	3,389,120	-109,880	-3.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,000	7,040	-7,960	-53.07	
13 超時工作報酬	90,000		-90,000	-100.00	
15 獎金	555,000	653,039	98,039	17.66	
16 退休及卹償金	17,205,000	16,314,534	-890,466	-5.18	
18 福利費	440,000	332,425	-107,575	-24.45	
19 提繳費	1,000	75	-925	-92.50	
2 服務費用	1,097,000	1,060,629	-36,371	-3.32	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	194	-19,806	-99.03	

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	1,000,000	988,467	-11,533	-1.15	
29 公共關係費	72,000	71,968	-32	-0.04	
3 材料及用品費	52,000	9,513	-42,487	-81.71	
31 使用材料費	7,000	6,437	-563	-8.04	
32 用品消耗	45,000	3,076	-41,924	-93.16	
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	600,000	718,756	118,756	19.79	一、預決算超過10%說明：主要係本年度新增計畫-奉准先行辦理幼兒園教室木地板整修工程、110學年度增班教學設備-電腦、育英樓及育賢樓無障礙坡道改善工程等計畫動支基金餘額補辦預算所致。二、購建固定資產：本年度預算數600,000元，決算數594,756元；本年度奉准先行辦理數124,000元，決算數124,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	718,756	118,756	19.79	
51 購建固定資產	600,000	718,756	118,756	19.79	

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	1,165,255,266	57,359,143	724,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,051,087,167		
土地改良物	9,909,101	6,493,651	100,000
房屋及建築	83,988,680	37,392,704	457,000
機械及設備	7,500,449	5,752,153	102,000
交通及運輸設備	3,356,124	2,735,662	
雜項設備	9,413,745	4,984,973	65,000
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			
其他			

註：土地:增加數18,120,820元：公告現值增加18,120,820元。
土地改良物:可用預算數100,000元(含法定預算數100,000元)。增加數100,000元：(1)預算購置100,000元。
房屋及建築: 可用預算數457,000元(含法定預算數377,000元、本年度奉准先行辦理數80,000元)。增加數1,054,975元：(1)預算購置452,256元(2)應付代收款增置207,309元(3)建物財產誤植更正395,410元。減少數395,410元：(1)建物財產誤植更正395,410元。
機械及設備: 可用預算數102,000元(含法定預算數58,000元、本年度奉准先行辦理數44,000元)。增加數959,900元：(1)預算購置102,000元(2)應付代收款增置857,900元。減少數562,613元：(1)財產報廢562,613元。
交通及運輸設備:增加數76,900元：(1)應付代收款增置76,900元。減少數84,100元：(1)財產報廢84,100元。
雜項設備: 可用預算數65,000元(含法定預算數65,000元)。增加數1,510,943元：(1)預算購置64,500元(2)應付代收款增置1,446,443元。減少數1,044,150元：(1)財產報廢1,044,150元。

雄市橋頭區仕隆國民小學

產明細表

110 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		
21,823,538		2,086,273	2,224,095	1,125,409,293
18,120,820				1,069,207,987
100,000			375,148	3,140,302
1,054,975		395,410	1,786,438	45,469,103
959,900		562,613	170,091	1,975,492
76,900		84,100	82,792	530,470
1,510,943		1,044,150	-190,374	5,085,939

註：

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		100,000			100,000	100,000		
土地改良物		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		377,000	80,000		457,000	452,256	-4,744	
房屋及建築		377,000	80,000		457,000	452,256	-4,744	
購建中固定資產								
機械及設備		58,000	44,000		102,000	102,000		
機械及設備		58,000	44,000		102,000	102,000		
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		65,000			65,000	64,500	-500	
雜項設備		65,000			65,000	64,500	-500	
購建中固定資產								
合 計		600,000	124,000		724,000	718,756	-5,244	

奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	42	42	0	
職員	41	41	0	
工友	1	1	0	
合 計	42	42	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 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	25,583,000		415,000		8,170,000			3,462,000		37,630,000	1,219,000	38,849,000
正式人員	25,583,000		415,000		8,170,000			3,462,000		37,630,000		37,630,000
兼任人員											650,000	650,000
其他人員											569,000	569,000
一般行政管理計畫	3,499,000	15,000	90,000		555,000	17,205,000		440,000	1,000	21,805,000		21,805,000
正式人員	3,499,000		90,000		555,000	3,211,000		396,000	1,000	7,752,000		7,752,000
兼任人員						125,000				125,000		125,000
其他人員		15,000				13,869,000		44,000		13,928,000		13,928,000
合 計	29,082,000	15,000	505,000		8,725,000	17,205,000		3,902,000	1,000	59,435,000	1,219,000	60,654,000

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41人，預算數4,403,000元，決算數3,748,848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32人，預算數3,767,000元，決算數3,099,900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333,000元，決算數417,976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222,000元，決算數235,063元。

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110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
28,945,669		555,680		6,848,748			2,885,822		39,235,919	721,652	39,957,571
28,945,669		555,680		6,848,748			2,885,822		39,235,919		39,235,919
										636,104	636,104
										85,548	85,548
3,389,120	7,040			653,039	16,314,534		332,425	75	20,696,233		20,696,233
3,389,120				653,039	2,845,672		308,425	75	7,196,331		7,196,331
	4,480				39,588				44,068		44,068
	2,560				13,429,274		24,000		13,455,834		13,455,834
32,334,789	7,040	555,680		7,501,787	16,314,534		3,218,247	75	59,932,152	721,652	60,653,804

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	
機車									

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，機車2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—高雄市橋頭區仕隆國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			65,437,000		64,769,437			-667,563	-1.02	
國民教育計畫			41,882,000		42,283,306			401,306	0.96	
一般行政管理 計畫			22,955,000		21,767,375			-1,187,625	-5.17	
建築及設備計 畫			600,000		718,756			118,756	19.79	1.可用預算 數724,000元：本年 度法定預算 數600,000元、本年 度奉准先行辦理 數124,000元。2.超 支主要係本年度新 增計畫-奉准先行辦 理幼兒園教室木地 板整修工程、110學 年度增班教學設 備-電腦、育英樓及 育賢樓無障礙坡道 改善工程等計畫動 支基金餘額補辦預 算所致。

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	60,654,000	60,653,804	-196	0.00
11 正式員額薪資	29,082,000	32,334,789	3,252,789	11.18
12 聘僱及兼職人員薪資	1,234,000	728,692	-505,308	-40.95
13 超時工作報酬	505,000	555,680	50,680	10.04
15 獎金	8,725,000	7,501,787	-1,223,213	-14.02
16 退休及卹償金	17,205,000	16,314,534	-890,466	-5.18
18 福利費	3,902,000	3,218,247	-683,753	-17.52
19 提繳費	1,000	75	-925	-92.50
2 服務費用	3,806,000	2,780,525	-1,025,475	-26.94
21 水電費	551,000	176,141	-374,859	-68.03
22 郵電費	110,000	68,482	-41,518	-37.74
23 旅運費	34,000	34,648	648	1.91
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	55,346	1,346	2.49
25 修理保養及保固費	599,000	593,566	-5,434	-0.91
26 保險費	3,000	6,060	3,060	102.00
27 一般服務費	1,000,000	988,467	-11,533	-1.15
28 專業服務費	1,383,000	785,847	-597,153	-43.18
29 公共關係費	72,000	71,968	-32	-0.04
3 材料及用品費	253,000	614,452	361,452	142.87
31 使用材料費	7,000	6,437	-563	-8.04
32 用品消耗	246,000	608,015	362,015	147.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	718,756	118,756	19.79
51 購建固定資產	600,000	718,756	118,756	19.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	1,000	-36,000	-97.30
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	0	-29,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
9 其他	87,000	900	-86,100	-98.97
91 其他支出	87,000	900	-86,100	-98.97
合 計	65,437,000	64,769,437	-667,563	-1.02

中華民國 110 年度

[illegible]

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,137,109,123	100.00	1,115,168,543	100.00	21,940,580	1.97
流動資產	11,356,946	1.00	6,982,472	0.63	4,374,474	62.65
現金	10,900,320	0.96	6,817,410	0.61	4,082,910	59.89
銀行存款	10,900,320	0.96	6,817,410	0.61	4,082,910	59.89
預付款項	456,626	0.04	165,062	0.01	291,564	176.64
預付費用	456,626	0.04	165,062	0.01	291,564	176.64
長期貸墊款及準備金	342,884	0.03	289,948	0.03	52,936	18.26
準備金	342,884	0.03	289,948	0.03	52,936	18.26
退休及離職準備金	342,884	0.03	289,948	0.03	52,936	18.26
固定資產	1,125,409,293	98.97	1,107,896,123	99.35	17,513,170	1.58
土地	1,069,207,987	94.03	1,051,087,167	94.25	18,120,820	1.72
土地	1,069,207,987	94.03	1,051,087,167	94.25	18,120,820	1.72
土地改良物	3,140,302	0.28	3,415,450	0.31	-275,148	-8.06
土地改良物	10,009,101	0.88	9,909,101	0.89	100,000	1.01
累計折舊-土地改良物	-6,868,799	-0.60	-6,493,651	-0.58	-375,148	5.78
房屋建築及設備	45,469,103	4.00	46,595,976	4.18	-1,126,873	-2.42
房屋建築及設備	84,648,245	7.44	83,988,680	7.53	659,565	0.79
累計折舊-房屋建築及設備	-39,179,142	-3.45	-37,392,704	-3.35	-1,786,438	4.78
機械及設備	1,975,492	0.17	1,748,296	0.16	227,196	13.00
機械及設備	7,897,736	0.69	7,500,449	0.67	397,287	5.30
累計折舊-機械及設備	-5,922,244	-0.52	-5,752,153	-0.52	-170,091	2.96
交通及運輸設備	530,470	0.05	620,462	0.06	-89,992	-14.50
交通及運輸設備	3,348,924	0.29	3,356,124	0.30	-7,200	-0.21
累計折舊-交通及運輸設備	-2,818,454	-0.25	-2,735,662	-0.25	-82,792	3.03
雜項設備	5,085,939	0.45	4,428,772	0.40	657,167	14.84
雜項設備	9,880,538	0.87	9,413,745	0.84	466,793	4.96
累計折舊-雜項設備	-4,794,599	-0.42	-4,984,973	-0.45	190,374	-3.82
合 計	1,137,109,123	100.00	1,115,168,543	100.00	21,940,580	1.97

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)：0元。
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：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。
 5. 本表配合會計法刪除第29條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

雄市橋頭區仕隆國民小學

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	9,699,645	0.85	5,270,739	0.47	4,428,906	84.03
流動負債	8,402,826	0.74	4,598,446	0.41	3,804,380	82.73
應付款項	8,344,083	0.73	4,568,969	0.41	3,775,114	82.63
應付代收款	8,257,793	0.73	4,568,969	0.41	3,688,824	80.74
應付費用	86,290	0.01	0	0.00	86,290	0.00
預收款項	58,743	0.01	29,477	0.00	29,266	99.28
預收收入	58,743	0.01	29,477	0.00	29,266	99.28
其他負債	1,296,819	0.11	672,293	0.06	624,526	92.89
什項負債	1,296,819	0.11	672,293	0.06	624,526	92.89
存入保證金	953,935	0.08	382,345	0.03	571,590	149.50
應付退休及離職金	342,884	0.03	289,948	0.03	52,936	18.26
淨資產	1,127,409,478	99.15	1,109,897,804	99.53	17,511,674	1.58
淨資產	1,127,409,478	99.15	1,109,897,804	99.53	17,511,674	1.58
淨資產	1,127,409,478	99.15	1,109,897,804	99.53	17,511,674	1.58
累積餘額	1,127,409,478	99.15	1,109,897,804	99.53	17,511,674	1.58
合 計	1,137,109,123	100.00	1,115,168,543	100.00	21,940,580	1.97

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學

收入支出表
中華民國110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	85,477,313	100.00			85,477,313	
財產收益	18,358,141	21.48			18,358,141	
財產孳息收入	237,321	0.28			237,321	
財產交易利益	18,120,820	21.20			18,120,820	
政府撥入收入	63,681,248	74.50			63,681,248	
公庫撥款收入	63,681,248	74.50			63,681,248	
其他收入	3,437,924	4.02			3,437,924	
受贈收入	379,403	0.44			379,403	
雜項收入	3,058,521	3.58			3,058,521	
支出	67,965,639	79.51			67,965,639	
人事支出	60,653,804	70.96			60,653,804	
人事支出	60,653,804	70.96			60,653,804	
業務支出	3,395,977	3.97			3,395,977	
業務支出	3,395,977	3.97			3,395,977	
財產損失	16,909	0.02			16,909	
財產交易損失	16,909	0.02			16,909	
折舊、折耗及攤銷	3,898,049	4.56			3,898,049	
固定資產折舊	3,898,049	4.56			3,898,049	
其他支出	900	0.00			900	
其他支出	900	0.00			900	
本期賸餘（短絀）	17,511,674	20.49			17,511,674	
期初淨資產	1,109,897,804	,298.47			1,109,897,804	
解繳公庫						
期末淨資產	1,127,409,478	,318.96			1,127,409,478	

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2. 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—高雄市橋頭區仕隆國民小學

現金流量表

中華民國110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)	17,511,674
8002 調整非現金項目	-13,281,598
800202 折舊、折耗及攤銷	3,898,049
800203 處理資產損失(利益)	-18,103,911
800204 其他	-2,588,552
800205 流動資產淨減(淨增)	-291,564
800206 流動負債淨增(淨減)	3,804,380
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,230,076
82 投資活動之現金流量	
8207 增加長期貸墊款及準備金	-52,936
820703 增加準備金	-52,936
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-718,756
820901 增加固定資產	-718,756
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-771,692
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	624,526
840102 增加其他負債	624,526
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	624,526
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,082,910
87 期初現金及約當現金	6,817,410
88 期末現金及約當現金	10,900,320

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—高雄市橋頭區仕隆國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	64,767,941	20,709,372	85,477,313	收入
財產收入	237,321	18,120,820	18,358,141	財產收益
政府撥入收入	63,681,248		63,681,248	政府撥入收入
其他收入	849,372	2,588,552	3,437,924	其他收入
基金用途	64,769,437	3,196,202	67,965,639	支出
用人費用	60,653,804		60,653,804	人事支出
服務費用	2,780,525	615,452	3,395,977	業務支出
材料及用品費	614,452	-614,452		
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
短絀、賠償給付與支應退場支出		16,909	16,909	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	718,756	-718,756		
		3,898,049	3,898,049	折舊、折耗及攤銷
其他	900		900	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,496	17,513,170	17,511,674	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,001,681	1,107,896,123	1,109,897,804	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,000,185	1,125,409,293	1,127,409,478	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數18,120,820元=土地公告現值增加18,120,820元。

2. 「其他收入」之調整數2,588,552元=代收款項興建房屋及建築207,309元+代收款項購置機械及設備857,900元+代款項購置交通及運輸設備76,900元+代收款項購置雜項設備1,446,443元。

3. 「財產損失」之調整數16,909元=處分機械及設備財產交易損失5,626元+處分交通及運輸設備財產交易損失841元+處分雜項設備財產交易損失10,442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718,756元=興建土地改物100,000元+興建房屋及建築452,256元+購置機械及設備102,000元+購置雜項設備64,500元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,898,049元=固定資產折舊3,898,049元+電腦軟體攤銷數0元。

主辦會計人員：

會計室黃文香
主任

基金主持人：

高雄市橋頭區
仕隆國民小學校長郭啟鴻