

00739

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-高雄市橋頭區仕隆國民小學

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	44,068,000	45,686,791	103.67
一般行政管理計畫	22,838,000	20,717,587	90.72
建築及設備計畫	1,719,000	1,876,498	109.16

(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	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 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	325,000	679,885	354,885	109.20	
(一)財產處分收入	0	13,190	13,190	--	係財產報廢處分收入 13,190 元。
(二)租金收入	324,000	665,878	341,878	105.52	係場地租金收入超出預期 341,878 元。
(三)利息收入	1,000	817	-183	-18.30	係 111 年保管金專戶等利息收入短收 183 元。
二、政府撥入收入	65,856,000	65,893,348	37,348	0.06	
(一)公庫撥款收入	65,856,000	65,893,348	37,348	0.06	係 111 學年度增班撥補經費 19,248 元及撥補 40 歲以上教職員身體健康檢查下授金額調整數 18,100 元。
三、其他收入	1,400,000	1,072,519	-327,481	-23.39	
(一)雜項收入	1,400,000	1,072,519	-327,481	-23.39	係課後照顧及課後社團等收入短收 327,481 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 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	44,068,000	45,686,791	1,618,791	3.67	
二、一般行政管理計畫	22,838,000	20,717,587	-2,120,413	-9.28	
三、建築及設備計畫	1,719,000	1,876,498	157,498	9.16	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 63 萬 5,124 元，較預算短絀數 104 萬 4,000 元，減少短絀 40 萬 8,876 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入等基金來源較預算數增加 6 萬 4,752 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 34 萬 4,124 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 114 萬 5,459 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 187 萬 6,498 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6,625 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,090 萬 320 元。
- (五)期末現金及約當現金 787 萬 1,738 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 111 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 11 億 7,585 萬 4,134 元，負債總額 710 萬 6,302 元，淨資產總額 11 億 6,874 萬 7,832 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 7,585 萬 4,134 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 847 萬 1,363 元，占資產總額比例 0.72%，較上年度決算數減少 288 萬 5,583 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 長期貸墊款及準備金 0 元，占資產總額比例-，較上年度決算數減少 34 萬 2,884 元，主要係約僱人員已離職支領退休及離職準備金所致。
3. 固定資產 11 億 6,738 萬 2,771 元，占資產總額比例 99.28%，較上年度決算數增加 4,197 萬 3,478 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 710 萬 6,302 元占資產總額比例 0.60%，包括：

1. 流動負債 615 萬 8,992 元，占資產總額比例 0.52%，較上年度決算數減少 224 萬 3,834 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 其他負債 94 萬 7,310 元，占資產總額比例 0.08%，較上年度決算數減少 34 萬 9,509 元，主要係約僱人員已離職退休及離職準備金減少所致。

(三) 淨資產 11 億 6,874 萬 7,832 元，占資產總額比例 99.40%，較上年度決算數增加 4,133 萬 8,354 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 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	國民教育計畫	111年9月26日高市教會字第11137351300號函	2,115,465
2	國民教育計畫	111年5月27日高市府教小字第11133949900號函	160,700

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 18 萬 5,498 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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		185,498
擴充改良房屋建築及設備	111.2.14高市府教小字第11131027800號函	78,498
購置機械及設備	111.5.27高市府教小字第11133949900號函	22,000
購置雜項設備	111.5.27高市府教小字第11133949900號函	85,000

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 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	67,581,000	100.00	67,645,752	100.00	64,752	0.10	64,767,941	100.00
45 財產收入	325,000	0.48	679,885	1.01	354,885	109.20	237,321	0.37
451財產處分收入			13,190	0.02	13,190	0.00		
452租金收入	324,000	0.48	665,878	0.98	341,878	105.52	237,092	0.37
454利息收入	1,000	0.00	817	0.00	-183	-18.30	229	0.00
46 政府撥入收入	65,856,000	97.45	65,893,348	97.41	37,348	0.06	63,681,248	98.32
462公庫撥款收入	65,856,000	97.45	65,893,348	97.41	37,348	0.06	63,681,248	98.32
4Y 其他收入	1,400,000	2.07	1,072,519	1.59	-327,481	-23.39	849,372	1.31
4YY雜項收入	1,400,000	2.07	1,072,519	1.59	-327,481	-23.39	849,372	1.31
5 基金用途	68,625,000	101.54	68,280,876	100.94	-344,124	-0.50	64,769,437	100.00
53 國民教育計畫	44,068,000	65.21	45,686,791	67.54	1,618,791	3.67	42,283,306	65.28
5L 一般行政管理計畫	22,838,000	33.79	20,717,587	30.63	-2,120,413	-9.28	21,767,375	33.61
5M 建築及設備計畫	1,719,000	2.54	1,876,498	2.77	157,498	9.16	718,756	1.11
購建固定資產	1,719,000	2.54	1,876,498	2.77	157,498	9.16	718,756	1.11
本期賸餘 (短絀)	-1,044,000		-635,124		408,876	-39.16	-1,496	
期初基金餘額	1,952,000		2,000,185		48,185	2.47	2,001,681	
解繳公庫								
期末基金餘額	908,000		1,365,061		457,061	50.34	2,000,185	

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 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	67,581,000	67,645,752	64,752	0.10	
45 財產收入	325,000	679,885	354,885	109.20	
451 財產處分收入		13,190	13,190	0.00	係財產報廢處分收入13,190元。
452 租金收入	324,000	665,878	341,878	105.52	係場地租金收入超出預期341,878元。
454 利息收入	1,000	817	-183	-18.30	係111年保管金專戶等利息收入短收183元。
46 政府撥入收入	65,856,000	65,893,348	37,348	0.06	
462 公庫撥款收入	65,856,000	65,893,348	37,348	0.06	係111學年度增班撥補經費19,248元及撥補40歲以上教職員身體健康檢查下授金額調整數18,100元。
4Y 其他收入	1,400,000	1,072,519	-327,481	-23.39	
4YY 雜項收入	1,400,000	1,072,519	-327,481	-23.39	係課後照顧及課後社團等收入短收327,481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 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	68,625,000	68,280,876	-344,124	-0.50	
53 國民教育計畫	44,068,000	45,686,791	1,618,791	3.67	一、併決算詳總說明五、(一)、1。二、健檢費超支由業務費支應18,000元。
1 用人費用	40,978,000	43,111,465	2,133,465	5.21	
11 正式員額薪資	28,128,000	31,617,740	3,489,740	12.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	782,000	1,069,673	287,673	36.79	
13 超時工作報酬	415,000	518,368	103,368	24.91	
15 獎金	8,170,000	7,184,380	-985,620	-12.06	
18 福利費	3,483,000	2,721,304	-761,696	-21.87	
2 服務費用	2,734,000	2,005,891	-728,109	-26.63	
21 水電費	570,000	209,867	-360,133	-63.18	
22 郵電費	110,000	71,507	-38,493	-34.99	
23 旅運費	29,000	33,410	4,410	15.21	
24 印刷裝訂與廣告費	34,000	78,526	44,526	130.96	
25 修理保養及保固費	605,000	691,193	86,193	14.25	
26 保險費	3,000	2,438	-562	-18.73	
28 專業服務費	1,383,000	918,950	-464,050	-33.55	
3 材料及用品費	201,000	550,751	349,751	174.01	
32 用品消耗	201,000	550,751	349,751	174.01	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	11,412	-24,588	-68.30	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	8,637	-20,363	-70.22	
75 競賽及交流活動費	7,000	2,775	-4,225	-60.36	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		830	830		
81 各項短絀		830	830		
9 其他	119,000	6,442	-112,558	-94.59	
91 其他支出	119,000	6,442	-112,558	-94.59	
5L 一般行政管理計畫	22,838,000	20,717,587	-2,120,413	-9.28	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	21,688,000	19,572,535	-2,115,465	-9.75	
11 正式員額薪資	3,499,000	3,294,010	-204,990	-5.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,000	16,632	1,632	10.88	
13 超時工作報酬	90,000		-90,000	-100.00	
15 獎金	555,000	718,511	163,511	29.46	
16 退休及卹償金	17,099,000	15,217,539	-1,881,461	-11.00	
18 福利費	429,000	325,771	-103,229	-24.06	

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 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	%	
19 提繳費	1,000	72	-928	-92.80	
2 服務費用	1,097,000	1,078,483	-18,517	-1.69	
23 旅運費	5,000	564	-4,436	-88.72	
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	250	-13,750	-98.21	
27 一般服務費	1,006,000	1,005,669	-331	-0.03	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	52,000	65,569	13,569	26.09	
31 使用材料費	7,000	7,133	133	1.90	
32 用品消耗	45,000	58,436	13,436	29.86	
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	1,719,000	1,876,498	157,498	9.16	一、補辦預算詳總說明五、(二)。二、購建固定資產：本年度法定預算數1,719,000元，決算數1,691,000元；本年度奉准先行辦理數185,498元，決算數185,498元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,719,000	1,876,498	157,498	9.16	
51 購建固定資產	1,719,000	1,876,498	157,498	9.16	

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	1,184,992,531	59,583,238	1,904,498
非理財目的之長期投資			
土地	1,069,207,987		
土地改良物	10,009,101	6,868,799	
房屋及建築	84,648,245	39,179,142	78,498
機械及設備	7,897,736	5,922,244	343,000
交通及運輸設備	3,348,924	2,818,454	
雜項設備	9,880,538	4,794,599	1,483,000
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			
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：調整公告現值增加23,337,629元。
- 2.土地改良物:
 (1)可用預算數0元。
 (2)本年度增加數：應付代收款購置6,967,640元。本年度減少數：報廢2,554,418元(累計折舊2,528,874元)。
- 3.房屋及建築:
 (1)可用預算數78,498元：本年度奉准先行辦理數78,498元。
 (2)本年度增加數：預算內購置78,498元，應付代收款購置11,368,307元，財產誤植更正16,294,810元。本年度減少數：財產誤植更正16,294,810元。
- 4.機械及設備:
 (1)可用預算數343,000元：本年度法定預算數321,000元，本年度奉准先行辦理數22,000元。

雄市橋頭區仕隆國民小學

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	
63,193,928		20,193,100	1,167,382,771
23,337,629			1,092,545,616
6,967,640		2,554,418	9,574,852
27,741,615		16,294,810	54,842,895
847,350		937,732	1,883,818
		225,500	392,820
4,299,694		180,640	8,142,770

註：(2)本年度增加數：預算內購置315,000元，應付代收款購置377,350元(其中教育局委託河堤國小學校辦理統一採購155,000元)，財產誤植更正155,000元。本年度減少數：財產誤植更正155,000元、報廢782,732元(累計折舊774,905元)。

5.交通及運輸設備:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度減少數：報廢225,500元(累計折舊223,245元)。

6.雜項設備:

(1)可用預算數1,483,000元：本年度法定預算數1,398,000元，本年度奉准先行辦理數85,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,483,000元，應付代收款購置2,595,480元(其中教育局委託福山國中學校辦理統一採購2,070,000元)，受贈221,214元。本年度減少數：報廢180,640元(累計折舊178,834元)。

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			78,498		78,498	78,498		
房屋及建築			78,498		78,498	78,498		
購建中固定資產								
機械及設備		321,000	22,000		343,000	315,000	-28,000	
機械及設備		321,000	22,000		343,000	315,000	-28,000	
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		1,398,000	85,000		1,483,000	1,483,000		
雜項設備		1,398,000	85,000		1,483,000	1,483,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,719,000	185,498		1,904,498	1,876,498	-28,000	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	44	44	0	
職員	43	43	0	
工友	1	1	0	
合 計	44	44	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 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	28,128,000		415,000		8,170,000			3,483,000		40,196,000	782,000	40,978,000
正式人員	28,128,000		415,000		8,170,000			3,483,000		40,196,000		40,196,000
兼任人員											650,000	650,000
其他人員											132,000	132,000
一般行政管理計畫	3,499,000	15,000	90,000		555,000	17,099,000		429,000	1,000	21,688,000		21,688,000
正式人員	3,499,000		90,000		555,000	3,406,000		396,000	1,000	7,947,000		7,947,000
兼任人員						79,000				79,000		79,000
其他人員		15,000				13,614,000		33,000		13,662,000		13,662,000
合 計	31,627,000	15,000	505,000		8,725,000	17,099,000		3,912,000	1,000	61,884,000	782,000	62,666,000

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46人，預算數4,403,000元，決算數4,019,440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31人，預算數3,767,000元，決算數3,164,940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422,611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295,900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 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
31,617,740		518,368		7,184,380			2,721,304		42,041,792	1,069,673	43,111,465
31,617,740		518,368		7,184,380			2,719,150		42,039,638		42,039,638
							2,154		2,154	1,046,309	1,048,463
										23,364	23,364
3,294,010	16,632			718,511	15,217,539		325,771	72	19,572,535		19,572,535
3,294,010				718,511	3,116,062		301,498	72	7,430,153		7,430,153
	16,632				59,424		273		76,329		76,329
					12,042,053		24,000		12,066,053		12,066,053
34,911,750	16,632	518,368		7,902,891	15,217,539		3,047,075	72	61,614,327	1,069,673	62,684,000

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：截至本年度終了，本校無管理用車輛。

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，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 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			68,625,000		68,280,876		-344,124 -0.50	
國民教育計畫			44,068,000		45,686,791		1,618,791 3.67	
一般行政管理 計畫			22,838,000		20,717,587		-2,120,413 -9.28	
建築及設備計 畫			1,719,000		1,876,498		157,498 9.16	1.可用預算 數1,904,498元：本 年度法定預算 數1,719,000元、本 年度奉准先行辦理 數185,498元。

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	62,666,000	62,684,000	18,000	0.03
11 正式員額薪資	31,627,000	34,911,750	3,284,750	10.39
12 聘僱及兼職人員薪資	797,000	1,086,305	289,305	36.30
13 超時工作報酬	505,000	518,368	13,368	2.65
15 獎金	8,725,000	7,902,891	-822,109	-9.42
16 退休及卹償金	17,099,000	15,217,539	-1,881,461	-11.00
18 福利費	3,912,000	3,047,075	-864,925	-22.11
19 提繳費	1,000	72	-928	-92.80
2 服務費用	3,831,000	3,084,374	-746,626	-19.49
21 水電費	570,000	209,867	-360,133	-63.18
22 郵電費	110,000	71,507	-38,493	-34.99
23 旅運費	34,000	33,974	-26	-0.08
24 印刷裝訂與廣告費	48,000	78,776	30,776	64.12
25 修理保養及保固費	605,000	691,193	86,193	14.25
26 保險費	3,000	2,438	-562	-18.73
27 一般服務費	1,006,000	1,005,669	-331	-0.03
28 專業服務費	1,383,000	918,950	-464,050	-33.55
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	253,000	616,320	363,320	143.60
31 使用材料費	7,000	7,133	133	1.90
32 用品消耗	246,000	609,187	363,187	147.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,719,000	1,876,498	157,498	9.16
51 購建固定資產	1,719,000	1,876,498	157,498	9.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	12,412	-24,588	-66.45
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	8,637	-20,363	-70.22
75 競賽及交流活動費	7,000	2,775	-4,225	-60.36
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	830	830	0.00
81 各項短絀	0	830	830	0.00
9 其他	119,000	6,442	-112,558	-94.59
91 其他支出	119,000	6,442	-112,558	-94.59
合 計	68,625,000	68,280,876	-344,124	-0.50

高雄市教育發展基金—高雄市橋頭區仕隆國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,340,000	906,150	-433,850	-32.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,340,000	906,150	-433,850	-32.38	

高雄市教育發展基金—高

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	1,175,854,134	100.00	1,137,109,123	100.00	38,745,011	3.41
流動資產	8,471,363	0.72	11,356,946	1.00	-2,885,583	-25.41
現金	7,871,738	0.67	10,900,320	0.96	-3,028,582	-27.78
銀行存款	7,871,738	0.67	10,900,320	0.96	-3,028,582	-27.78
預付款項	599,625	0.05	456,626	0.04	142,999	31.32
預付費用	599,625	0.05	456,626	0.04	142,999	31.32
長期貸墊款及準備金	0	0.00	342,884	0.03	-342,884	-100.00
準備金	0	0.00	342,884	0.03	-342,884	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	342,884	0.03	-342,884	-100.00
固定資產	1,167,382,771	99.28	1,125,409,293	98.97	41,973,478	3.73
土地	1,092,545,616	92.92	1,069,207,987	94.03	23,337,629	2.18
土地	1,092,545,616	92.92	1,069,207,987	94.03	23,337,629	2.18
土地改良物	9,574,852	0.81	3,140,302	0.28	6,434,550	204.90
土地改良物	14,422,323	1.23	10,009,101	0.88	4,413,222	44.09
累計折舊-土地改良物	-4,847,471	-0.41	-6,868,799	-0.60	2,021,328	-29.43
房屋建築及設備	54,842,895	4.66	45,469,103	4.00	9,373,792	20.62
房屋建築及設備	96,095,050	8.17	84,648,245	7.44	11,446,805	13.52
累計折舊-房屋建築及設備	-41,252,155	-3.51	-39,179,142	-3.45	-2,073,013	5.29
機械及設備	1,883,818	0.16	1,975,492	0.17	-91,674	-4.64
機械及設備	7,807,354	0.66	7,897,736	0.69	-90,382	-1.14
累計折舊-機械及設備	-5,923,536	-0.50	-5,922,244	-0.52	-1,292	0.02
交通及運輸設備	392,820	0.03	530,470	0.05	-137,650	-25.95
交通及運輸設備	3,123,424	0.27	3,348,924	0.29	-225,500	-6.73
累計折舊-交通及運輸設備	-2,730,604	-0.23	-2,818,454	-0.25	87,850	-3.12
雜項設備	8,142,770	0.69	5,085,939	0.45	3,056,831	60.10
雜項設備	13,999,592	1.19	9,880,538	0.87	4,119,054	41.69
累計折舊-雜項設備	-5,856,822	-0.50	-4,794,599	-0.42	-1,062,223	22.15
合 計	1,175,854,134	100.00	1,137,109,123	100.00	38,745,011	3.41

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內之支出事項(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。

雄市橋頭區仕隆國民小學
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	7,106,302	0.60	9,699,645	0.85	-2,593,343	-26.74
流動負債	6,158,992	0.52	8,402,826	0.74	-2,243,834	-26.70
應付款項	6,089,229	0.52	8,344,083	0.73	-2,254,854	-27.02
應付代收款	6,002,168	0.51	8,257,793	0.73	-2,255,625	-27.32
應付費用	82,561	0.01	86,290	0.01	-3,729	-4.32
其他應付款	4,500	0.00	0	0.00	4,500	0.00
預收款項	69,763	0.01	58,743	0.01	11,020	18.76
預收收入	69,763	0.01	58,743	0.01	11,020	18.76
其他負債	947,310	0.08	1,296,819	0.11	-349,509	-26.95
什項負債	947,310	0.08	1,296,819	0.11	-349,509	-26.95
存入保證金	947,310	0.08	953,935	0.08	-6,625	-0.69
應付退休及離職金	0	0.00	342,884	0.03	-342,884	-100.00
淨資產	1,168,747,832	99.40	1,127,409,478	99.15	41,338,354	3.67
淨資產	1,168,747,832	99.40	1,127,409,478	99.15	41,338,354	3.67
淨資產	1,168,747,832	99.40	1,127,409,478	99.15	41,338,354	3.67
累積餘額	1,168,747,832	99.40	1,127,409,478	99.15	41,338,354	3.67
合 計	1,175,854,134	100.00	1,137,109,123	100.00	38,745,011	3.41

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	117,819,919	100.00	85,477,313	100.00	32,342,606	37.84
財產收益	24,017,514	20.38	18,358,141	21.48	5,659,373	30.83
財產孳息收入	666,695	0.57	237,321	0.28	429,374	180.93
廢舊物品售價收入	5,120	0.00	0	0.00	5,120	0.00
財產交易利益	23,345,699	19.81	18,120,820	21.20	5,224,879	28.83
政府撥入收入	65,893,348	55.93	63,681,248	74.50	2,212,100	3.47
公庫撥款收入	65,893,348	55.93	63,681,248	74.50	2,212,100	3.47
其他收入	27,909,057	23.69	3,437,924	4.02	24,471,133	711.80
受贈收入	329,964	0.28	379,403	0.44	-49,439	-13.03
雜項收入	27,579,093	23.41	3,058,521	3.58	24,520,572	801.71
支出	76,481,565	64.91	67,965,639	79.51	8,515,926	12.53
人事支出	62,684,000	53.20	60,653,804	70.96	2,030,196	3.35
人事支出	62,684,000	53.20	60,653,804	70.96	2,030,196	3.35
業務支出	3,713,106	3.15	3,395,977	3.97	317,129	9.34
業務支出	3,713,106	3.15	3,395,977	3.97	317,129	9.34
財產損失	38,262	0.03	16,909	0.02	21,353	126.28
財產交易損失	38,262	0.03	16,909	0.02	21,353	126.28
折舊、折耗及攤銷	9,972,597	8.46	3,898,049	4.56	6,074,548	155.84
固定資產折舊	9,972,597	8.46	3,898,049	4.56	6,074,548	155.84
其他支出	73,600	0.06	900	0.00	72,700	8,077.78
其他支出	73,600	0.06	900	0.00	72,700	8,077.78
本期賸餘(短絀)	41,338,354	35.09	17,511,674	20.49	23,826,680	136.06
期初淨資產	1,127,409,478	956.89	1,109,897,804	1,298.47	17,511,674	1.58
解繳公庫						
期末淨資產	1,168,747,832	991.98	1,127,409,478	1,318.96	41,338,354	3.67

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—高雄市橋頭區仕隆國民小學

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)	41,338,354
8002 調整非現金項目	-42,483,813
800202 折舊、折耗及攤銷	9,972,597
800203 處理資產損失(利益)	-23,300,197
800204 其他	-26,769,380
800205 流動資產淨減(淨增)	-142,999
800206 流動負債淨增(淨減)	-2,243,834
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,145,459
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	-1,876,498
820901 增加固定資產	-1,876,498
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,876,498
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-6,625
840402 減少其他負債	-6,625
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-6,625
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,028,582
87 期初現金及約當現金	10,900,320
88 期末現金及約當現金	7,871,738

1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金342,884元。

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

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	67,645,752	50,174,167	117,819,919	收入
財產收入	679,885	23,337,629	24,017,514	財產收益
政府撥入收入	65,893,348		65,893,348	政府撥入收入
其他收入	1,072,519	26,836,538	27,909,057	其他收入
基金用途	68,280,876	8,200,689	76,481,565	支出
用人費用	62,684,000		62,684,000	人事支出
服務費用	3,084,374	628,732	3,713,106	業務支出
材料及用品費	616,320	-616,320		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,412	-12,412		獎補助支出
資產短絀	830	37,432	38,262	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	1,876,498	-1,876,498		
		9,972,597	9,972,597	折舊、折耗及攤銷
其他	6,442	67,158	73,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	-635,124	41,973,478	41,338,354	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,000,185	1,125,409,293	1,127,409,478	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,365,061	1,167,382,771	1,168,747,832	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數23,337,629元=土地公告現值增加23,337,629元。

2. 「其他收入」之調整數26,836,538元=代收款項興建土地改良物6,967,640元+代收款項興建房屋及建築11,368,307元+代收款項購置機械及設備377,350元+代收款項購置雜項設備2,595,480元+公司捐贈雜項設備221,214元+調整以前年度累計折舊5,306,547元。

3. 「財產損失」之調整數37,432元=處分土地改良物財產交易損失25,544元+處分機械及設備財產交易損失7,827元+處分交通及運輸設備財產交易損失2,255元+處分雜項設備財產交易損失1,806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1,876,498元=興建房屋及建築78,498元+購置機械及設備315,000元+購置雜項設備1,483,000元

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,972,597元=固定資產折舊9,972,597元+電腦軟體攤銷數0元。

6. 「其他支出」之調整數67,158元=補提以前年度折舊費用67,158元。

主辦會計人員：

基金主持人：