

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112年度

甲、總說明·····	1~5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表·····	6
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表·····	7
(2) 基金用途明細表·····	8~9
(3) 資本資產明細表·····	10~11
(4) 固定資產建設改良擴充明細表·····	12
(5) 員工人數彙計表·····	13
(6) 用人費用彙計表·····	14~15
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	16
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表·····	17
(9) 各項費用彙計表·····	18
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表·····	19
丙、會計報表	
(1) 平衡表·····	20~21
(2) 收入支出表·····	22
(3) 現金流量表·····	23
丁、參考表	
決算與會計收支對照表·····	24

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 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	48,563,000	49,986,828	102.93
一般行政管理計畫	22,613,000	21,058,413	93.13
建築及設備計畫	986,000	871,967	88.43

(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，賸餘款 114,033 元	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 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%。

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	755,000	669,411	-85,589	-11.34	
(一)財產處分收入	0	13,859	13,859	--	係財產報廢處分收入13,859元。
(二)租金收入	754,000	653,577	-100,423	-13.32	係場地租金收入不如預期短收100,423元。
(三)利息收入	1,000	1,975	975	97.50	係112年保管金專戶等利息收入超收975元。
二、政府撥入收入	69,772,000	69,797,000	25,000	0.04	
(一)公庫撥款收入	69,772,000	69,797,000	25,000	0.04	係撥補40歲以上教職員身體健康檢查下授金額調整數25,000元。
三、其他收入	1,190,000	1,895,985	705,985	59.33	
(一)雜項收入	1,190,000	1,895,985	705,985	59.33	係課後照顧及課後社團等收入超收705,985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 112 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	48,563,000	49,986,828	1,423,828	2.93	賸餘款 114,033 元。
二、一般行政管理計畫	22,613,000	21,058,413	-1,554,587	-6.87	
三、建築及設備計畫	986,000	871,967	-114,033	-11.57	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 44 萬 5,188 元，較預算短絀數 44 萬 5,000 元，增加賸餘 89 萬 188 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 64 萬 5,396 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 24 萬 4,792 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 327 萬 7,046 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 87 萬 1,967 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 23 萬 5,870 元。
- (四)期初現金及約當現金 787 萬 1,738 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,051 萬 2,687 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 112 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 12 億 991 萬 6,854 元，負債總額 934 萬 7,424 元，淨資產總額 12 億 56 萬 9,430 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 12 億 991 萬 6,854 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,115 萬 7,673 元，占資產總額比例 0.92%，較上年度決算數增加 268 萬 6,310 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 固定資產 11 億 9,860 萬 3,611 元，占資產總額比例 99.07%，較上年度決算數增加 3,122 萬 840 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。
3. 無形資產 15 萬 5,570 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數增加 15 萬 5,570 元，主要係購置電腦軟體所致。

(二) 負債 934 萬 7,424 元占資產總額比例 0.77%，包括：

1. 流動負債 816 萬 4,244 元，占資產總額比例 0.67%，較上年度決算數增加 200 萬 5,252 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 其他負債 118 萬 3,180 元，占資產總額比例 0.10%，較上年度決算數增加 23 萬 5,870 元，主要係履約保證金及保固保證金增加所致。
3. 淨資產 12 億 56 萬 9,430 元，占資產總額比例 99.23%，較上年度決算數增加 3,182 萬 1,598 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 112 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	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函	1,549,140

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：無。

(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
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	71,717,000	100.00	72,362,396	100.00	645,396	0.90	67,645,752	100.00
45 財產收入	755,000	1.05	669,411	0.93	-85,589	-11.34	679,885	1.01
451財產處分收入			13,859	0.02	13,859		13,190	0.02
452租金收入	754,000	1.05	653,577	0.90	-100,423	-13.32	665,878	0.98
454利息收入	1,000	0.00	1,975	0.00	975	97.50	817	0.00
46 政府撥入收入	69,772,000	97.29	69,797,000	96.45	25,000	0.04	65,893,348	97.41
462公庫撥款收入	69,772,000	97.29	69,797,000	96.45	25,000	0.04	65,893,348	97.41
4Y 其他收入	1,190,000	1.66	1,895,985	2.62	705,985	59.33	1,072,519	1.59
4YY雜項收入	1,190,000	1.66	1,895,985	2.62	705,985	59.33	1,072,519	1.59
5 基金用途	72,162,000	100.62	71,917,208	99.38	-244,792	-0.34	68,280,876	100.94
53 國民教育計畫	48,563,000	67.71	49,986,828	69.08	1,423,828	2.93	45,686,791	67.54
5L 一般行政管理計畫	22,613,000	31.53	21,058,413	29.10	-1,554,587	-6.87	20,717,587	30.63
5M 建築及設備計畫	986,000	1.37	871,967	1.21	-114,033	-11.57	1,876,498	2.77
購建固定資產	986,000	1.37	871,967	1.21	-114,033	-11.57	1,876,498	2.77
本期賸餘（短絀）	-445,000		445,188		890,188	-200.04	-635,124	
期初基金餘額	956,000		1,365,061		409,061	42.79	2,000,185	
解繳公庫								
期末基金餘額	511,000		1,810,249		1,299,249	254.26	1,365,061	

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 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	71,717,000	72,362,396	645,396	0.90	
45 財產收入	755,000	669,411	-85,589	-11.34	
451財產處分收入		13,859	13,859	0.00	係財產報廢處分收入13,859元。
452租金收入	754,000	653,577	-100,423	-13.32	係場地租金收入不如預期短收100,423元。
454利息收入	1,000	1,975	975	97.50	係112年保管金專戶等利息收入超收975元。
46 政府撥入收入	69,772,000	69,797,000	25,000	0.04	
462公庫撥款收入	69,772,000	69,797,000	25,000	0.04	係撥補40歲以上教職員身體健康檢查下授金額調整數25,000元。
4Y 其他收入	1,190,000	1,895,985	705,985	59.33	
4YY雜項收入	1,190,000	1,895,985	705,985	59.33	係課後照顧及課後社團等收入超收705,985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 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	72,162,000	71,917,208	-244,792	-0.34	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。二、健檢費超支由 教育局撥補25,000元。
53 國民教育計畫	48,563,000	49,986,828	1,423,828	2.93	
1 用人費用	45,063,000	46,637,140	1,574,140	3.49	
11 正式員額薪資	32,276,000	33,224,360	948,360	2.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	841,000	1,283,318	442,318	52.59	
13 超時工作報酬	415,000	563,264	148,264	35.73	
15 獎金	8,170,000	8,501,851	331,851	4.06	
18 福利費	3,361,000	3,064,347	-296,653	-8.83	
2 服務費用	2,672,000	2,637,855	-34,145	-1.28	
21 水電費	625,000	172,902	-452,098	-72.34	
22 郵電費	110,000	73,753	-36,247	-32.95	
23 旅運費	44,000	47,310	3,310	7.52	
24 印刷裝訂與廣告費	34,000	67,042	33,042	97.18	
25 修理保養及保固費	782,000	610,403	-171,597	-21.94	
26 保險費	3,000	25,298	22,298	743.27	
28 專業服務費	1,074,000	1,641,147	567,147	52.81	
3 材料及用品費	638,000	644,323	6,323	0.99	
32 用品消耗	638,000	644,323	6,323	0.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	6,851	-29,149	-80.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	6,061	-22,939	-79.10	
75 競賽及交流活動費	7,000	790	-6,210	-88.71	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		1,972	1,972		
81 各項短絀		1,972	1,972		
9 其他	154,000	58,687	-95,313	-61.89	
91 其他支出	154,000	58,687	-95,313	-61.89	
5L 一般行政管理計畫	22,613,000	21,058,413	-1,554,587	-6.87	公共關係費：預算數72,000元，決算數71,685元。
1 用人費用	21,415,000	19,865,860	-1,549,140	-7.23	
11 正式員額薪資	3,643,000	3,360,974	-282,026	-7.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,000	9,327	-5,673	-37.82	
13 超時工作報酬	90,000	22,080	-67,920	-75.47	
15 獎金	555,000	817,330	262,330	47.27	
16 退休及卹償金	16,685,000	15,323,168	-1,361,832	-8.16	
18 福利費	426,000	332,912	-93,088	-21.85	

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 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	%	
19 提繳費	1,000	69	-931	-93.10	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係籃球場旁圍牆圍網工程賸餘款112,300元。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，預算數10,000元，決算數9,769元。三、購建固定資產：本年度預算數986,000元，決算數871,967元。
2 服務費用	1,145,000	1,123,816	-21,184	-1.85	
23 旅運費	5,000	594	-4,406	-88.12	
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	209	-13,791	-98.51	
27 一般服務費	1,054,000	1,051,328	-2,672	-0.25	
29 公共關係費	72,000	71,685	-315	-0.44	
3 材料及用品費	52,000	67,737	15,737	30.26	
31 使用材料費	7,000	4,458	-2,542	-36.31	
32 用品消耗	45,000	63,279	18,279	40.62	
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	986,000	871,967	-114,033	-11.57	
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	986,000	871,967	-114,033	-11.57	
51 購建固定資產	986,000	871,967	-114,033	-11.57	

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	1,227,993,359	60,610,588	986,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,092,545,616		
土地改良物	14,422,323	4,847,471	250,000
房屋及建築	96,095,050	41,252,155	645,000
機械及設備	7,807,354	5,923,536	
交通及運輸設備	3,123,424	2,730,604	
雜項設備	13,999,592	5,856,822	91,000
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：本年度增加數：調整公告現值43,430,250元。
 2.土地改良物：
 (1)可用預算數250,000元：本年度法定預算數250,000元。
 (2)本年度增加數：預算內購置137,700元。
 3.房屋及建築：
 (1)可用預算數645,000元：本年度法定預算數645,000元。
 (2)本年度增加數：預算內購置643,267元，應付代收款購置66,442元，財產誤植更正98,270,935元。本年度減少數：財產誤植更正96,804,759元。
 4.機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置1,183,500元。本年度減少數：財產誤植更正616,345元，報廢142,636元(累計折舊141,210元)。

雄市橋頭區仕隆國民小學

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		
145,056,335		98,236,794	15,443,131	1,198,759,181
43,430,250				1,135,975,866
137,700			1,028,440	8,684,112
98,980,644		96,804,759	12,794,098	44,224,682
1,183,500		758,981	188,853	2,119,484
155,190		66,600	75,795	405,615
983,011		575,984	1,355,945	7,193,852

註： 5.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置155,190元。本年度減少數：報廢66,600元(累計折舊65,934元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數91,000元：本年度法定預算數91,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置91,000元，財產誤植更正616,345元，應付代收款購置275,666元。本年度減少數：報廢575,984元(累計折舊570,224元)。

7.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置186,040元。本年度減少數：攤銷30,470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		250,000			250,000	137,700	-112,300	
土地改良物		250,000			250,000	137,700	-112,300	
購建中固定資產								
房屋及建築		645,000			645,000	643,267	-1,733	
房屋及建築		645,000			645,000	643,267	-1,733	
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
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		91,000			91,000	91,000		
雜項設備		91,000			91,000	91,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		986,000			986,000	871,967	-114,033	

土地改良物比較增減超過10%說明：賸餘款112,300元。

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	48	45	-3	
職員	47	44	-3	
工友	1	1	0	
合 計	48	45	-3	

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 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	32,276,000		415,000		8,170,000			3,361,000		44,222,000	841,000	45,063,000
正式人員	32,276,000		415,000		8,170,000			3,361,000		44,222,000		44,222,000
兼任人員											718,000	718,000
其他人員											123,000	123,000
一般行政管理計畫	3,643,000	15,000	90,000		555,000	16,685,000		426,000	1,000	21,415,000		21,415,000
正式人員	3,643,000		90,000		555,000	3,799,000		396,000	1,000	8,484,000		8,484,000
兼任人員						108,000				108,000		108,000
其他人員		15,000				12,778,000		30,000		12,823,000		12,823,000
合 計	35,919,000	15,000	505,000		8,725,000	16,685,000		3,787,000	1,000	65,637,000	841,000	66,478,000
	</											

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4,618,026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38人，預算數3,767,000元，決算數3,883,825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448,830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368,500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 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
33,224,360		563,264		8,501,851			3,064,347		45,353,822	1,283,318	46,637,140
33,224,360		563,264		8,501,851			3,064,347		45,353,822		45,353,822
										1,100,194	1,100,194
										183,124	183,124
3,360,974	7,392	22,080		817,330	15,323,168		332,912	69	19,863,925	1,935	19,865,860
3,360,974		22,080		817,330	3,782,019		308,912	69	8,291,384		8,291,384
	7,392				100,192				107,584	1,935	109,519
					11,440,957		24,000		11,464,957		11,464,957
36,585,334	7,392	585,344		9,319,181	15,323,168		3,397,259	69	65,217,747	1,285,253	66,503,000

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112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 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			72,162,000		71,917,208			-244,792	-0.34	1.可用預算 數986,000元：本年 度法定預算 數986,000元。2.賸 餘主要係籃球場旁 圍牆圍網工程賸餘 款112,300元。
國民教育計畫			48,563,000		49,986,828			1,423,828	2.93	
一般行政管理 計畫			22,613,000		21,058,413			-1,554,587	-6.87	
建築及設備計 畫			986,000		871,967			-114,033	-11.57	

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	66,478,000	66,503,000	25,000	0.04
11 正式員額薪資	35,919,000	36,585,334	666,334	1.86
12 聘僱及兼職人員薪資	856,000	1,292,645	436,645	51.01
13 超時工作報酬	505,000	585,344	80,344	15.91
15 獎金	8,725,000	9,319,181	594,181	6.81
16 退休及卹償金	16,685,000	15,323,168	-1,361,832	-8.16
18 福利費	3,787,000	3,397,259	-389,741	-10.29
19 提繳費	1,000	69	-931	-93.10
2 服務費用	3,817,000	3,761,671	-55,329	-1.45
21 水電費	625,000	172,902	-452,098	-72.34
22 郵電費	110,000	73,753	-36,247	-32.95
23 旅運費	49,000	47,904	-1,096	-2.24
24 印刷裝訂與廣告費	48,000	67,251	19,251	40.11
25 修理保養及保固費	782,000	610,403	-171,597	-21.94
26 保險費	3,000	25,298	22,298	743.27
27 一般服務費	1,054,000	1,051,328	-2,672	-0.25
28 專業服務費	1,074,000	1,641,147	567,147	52.81
29 公共關係費	72,000	71,685	-315	-0.44
3 材料及用品費	690,000	712,060	22,060	3.20
31 使用材料費	7,000	4,458	-2,542	-36.31
32 用品消耗	683,000	707,602	24,602	3.60
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	986,000	871,967	-114,033	-11.57
51 購建固定資產	986,000	871,967	-114,033	-11.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	7,851	-29,149	-78.78
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	6,061	-22,939	-79.10
75 競賽及交流活動費	7,000	790	-6,210	-88.71
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	1,972	1,972	0.00
81 各項短絀	0	1,972	1,972	0.00
9 其他	154,000	58,687	-95,313	-61.89
91 其他支出	154,000	58,687	-95,313	-61.89
合 計	72,162,000	71,917,208	-244,792	-0.34

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

[illegible]

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,209,916,854	100.00	1,175,854,134	100.00	34,062,720	2.90
流動資產	11,157,673	0.92	8,471,363	0.72	2,686,310	31.71
現金	10,512,687	0.87	7,871,738	0.67	2,640,949	33.55
銀行存款	10,512,687	0.87	7,871,738	0.67	2,640,949	33.55
預付款項	644,986	0.05	599,625	0.05	45,361	7.56
預付費用	644,986	0.05	599,625	0.05	45,361	7.56
固定資產	1,198,603,611	99.06	1,167,382,771	99.28	31,220,840	2.67
土地	1,135,975,866	93.89	1,092,545,616	92.92	43,430,250	3.98
土地	1,135,975,866	93.89	1,092,545,616	92.92	43,430,250	3.98
土地改良物	8,684,112	0.72	9,574,852	0.81	-890,740	-9.30
土地改良物	14,560,023	1.20	14,422,323	1.23	137,700	0.95
累計折舊-土地改良物	-5,875,911	-0.49	-4,847,471	-0.41	-1,028,440	21.22
房屋建築及設備	44,224,682	3.66	54,842,895	4.66	-10,618,213	-19.36
房屋建築及設備	98,270,935	8.12	96,095,050	8.17	2,175,885	2.26
累計折舊-房屋建築及設備	-54,046,253	-4.47	-41,252,155	-3.51	-12,794,098	31.01
機械及設備	2,119,484	0.18	1,883,818	0.16	235,666	12.51
機械及設備	8,231,873	0.68	7,807,354	0.66	424,519	5.44
累計折舊-機械及設備	-6,112,389	-0.51	-5,923,536	-0.50	-188,853	3.19
交通及運輸設備	405,615	0.03	392,820	0.03	12,795	3.26
交通及運輸設備	3,212,014	0.27	3,123,424	0.27	88,590	2.84
累計折舊-交通及運輸設備	-2,806,399	-0.23	-2,730,604	-0.23	-75,795	2.78
雜項設備	7,193,852	0.59	8,142,770	0.69	-948,918	-11.65
雜項設備	14,406,619	1.19	13,999,592	1.19	407,027	2.91
累計折舊-雜項設備	-7,212,767	-0.60	-5,856,822	-0.50	-1,355,945	23.15
無形資產	155,570	0.01	0	0.00	155,570	0.00
無形資產	155,570	0.01	0	0.00	155,570	0.00
電腦軟體	155,570	0.01	0	0.00	155,570	0.00
合 計	1,209,916,854	100.00	1,175,854,134	100.00	34,062,720	2.90

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	9,347,424	0.77	7,106,302	0.60	2,241,122	31.54
流動負債	8,164,244	0.67	6,158,992	0.52	2,005,252	32.56
應付款項	7,971,151	0.66	6,089,229	0.52	1,881,922	30.91
應付代收款	7,966,651	0.66	6,002,168	0.51	1,964,483	32.73
應付費用	0	0.00	82,561	0.01	-82,561	-100.00
其他應付款	4,500	0.00	4,500	0.00	0	0.00
預收款項	193,093	0.02	69,763	0.01	123,330	176.78
預收收入	193,093	0.02	69,763	0.01	123,330	176.78
其他負債	1,183,180	0.10	947,310	0.08	235,870	24.90
什項負債	1,183,180	0.10	947,310	0.08	235,870	24.90
存入保證金	1,183,180	0.10	947,310	0.08	235,870	24.90
淨資產	1,200,569,430	99.23	1,168,747,832	99.40	31,821,598	2.72
淨資產	1,200,569,430	99.23	1,168,747,832	99.40	31,821,598	2.72
淨資產	1,200,569,430	99.23	1,168,747,832	99.40	31,821,598	2.72
累積餘額	1,200,569,430	99.23	1,168,747,832	99.40	31,821,598	2.72
合 計	1,209,916,854	100.00	1,175,854,134	100.00	34,062,720	2.90

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	119,125,660	100.00	117,819,919	100.00	1,305,741	1.11
財產收益	45,565,837	38.25	24,017,514	20.38	21,548,323	89.72
財產孳息收入	655,552	0.55	666,695	0.57	-11,143	-1.67
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,120	0.00	-5,120	-100.00
財產交易利益	44,910,285	37.70	23,345,699	19.81	21,564,586	92.37
政府撥入收入	69,797,000	58.59	65,893,348	55.93	3,903,652	5.92
公庫撥款收入	69,797,000	58.59	65,893,348	55.93	3,903,652	5.92
其他收入	3,762,823	3.16	27,909,057	23.69	-24,146,234	-86.52
受贈收入	508,242	0.43	329,964	0.28	178,278	54.03
雜項收入	3,254,581	2.73	27,579,093	23.41	-24,324,512	-88.20
支出	87,304,062	73.29	76,481,565	64.91	10,822,497	14.15
人事支出	66,503,000	55.83	62,684,000	53.20	3,819,000	6.09
人事支出	66,503,000	55.83	62,684,000	53.20	3,819,000	6.09
業務支出	4,481,582	3.76	3,713,106	3.15	768,476	20.70
業務支出	4,481,582	3.76	3,713,106	3.15	768,476	20.70
財產損失	9,824	0.01	38,262	0.03	-28,438	-74.32
財產交易損失	9,824	0.01	38,262	0.03	-28,438	-74.32
折舊、折耗及攤銷	12,165,077	10.21	9,972,597	8.46	2,192,480	21.99
固定資產折舊	12,134,607	10.19	9,972,597	8.46	2,162,010	21.68
無形資產攤銷	30,470	0.03	0	0.00	30,470	0.00
其他支出	4,144,579	3.48	73,600	0.06	4,070,979	5,531.22
其他支出	4,144,579	3.48	73,600	0.06	4,070,979	5,531.22
本期賸餘（短絀）	31,821,598	26.71	41,338,354	35.09	-9,516,756	-23.02
期初淨資產	1,168,747,832	981.11	1,127,409,478	956.89	41,338,354	3.67
解繳公庫						
期末淨資產	1,200,569,430	1,007.82	1,168,747,832	991.98	31,821,598	2.72

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)	31,821,598
8002 調整非現金項目	-28,558,411
800202 折舊、折耗及攤銷	12,165,077
800203 處理資產損失(利益)	-44,888,571
800204 其他	2,219,054
800205 流動資產淨減(淨增)	-45,361
800206 流動負債淨增(淨減)	2,005,252
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,277,046
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	-871,967
820901 增加固定資產	-871,967
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-871,967
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	235,870
840102 增加其他負債	235,870
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	235,870
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,640,949
87 期初現金及約當現金	7,871,738
88 期末現金及約當現金	10,512,687

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 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	72,362,396	46,763,264	119,125,660	收入
財產收入	669,411	44,896,426	45,565,837	財產收益
政府撥入收入	69,797,000		69,797,000	政府撥入收入
其他收入	1,895,985	1,866,838	3,762,823	其他收入
基金用途	71,917,208	15,386,854	87,304,062	支出
用人費用	66,503,000		66,503,000	人事支出
服務費用	3,761,671	719,911	4,481,582	業務支出
材料及用品費	712,060	-712,060		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,851	-7,851		獎補助支出
資產短絀	1,972	7,852	9,824	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	871,967	-871,967		
		12,165,077	12,165,077	折舊、折耗及攤銷
其他	58,687	4,085,892	4,144,579	其他支出
本期賸餘(短絀)	445,188	31,376,410	31,821,598	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,365,061	1,167,382,771	1,168,747,832	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,810,249	1,198,759,181	1,200,569,430	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數44,896,426元=土地公告現值增加43,430,250元+建物財產重測現值增加1,466,176元。
 2. 「其他收入」之調整數1,866,838元=代收款項購置房屋及建築66,442元+代收款項購置機械及設備1,183,500元+代收款項購置交通及運輸設備155,190元+代收款項購置雜項設備275,666元+代收款項購置電腦軟體186,040元。
 3. 「財產損失」之調整數7,852元=處分機械及設備財產交易損失1,426元(原值142,636元，累計折舊141,210元)+處分交通及運輸設備財產交易損失666元(原值66,600元，累計折舊65,934元)+處分雜項設備財產交易損失5,760元(原值575,984元，累計折舊570,224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871,967元=興建土地改良物137,700元+興建房屋及建築643,267元+購置雜項設備91,000元
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數12,165,077元=固定資產折舊12,134,607元+電腦軟體攤銷數30,470元。
 6. 「其他支出」之調整數4,085,892元=補提以前年度折舊費用4,085,892元。

主辦會計人員：

會計室
代理主任 沈惠雯

基金主持人：

高雄市橋頭區
仕隆國民小學
校長 郭啟鴻