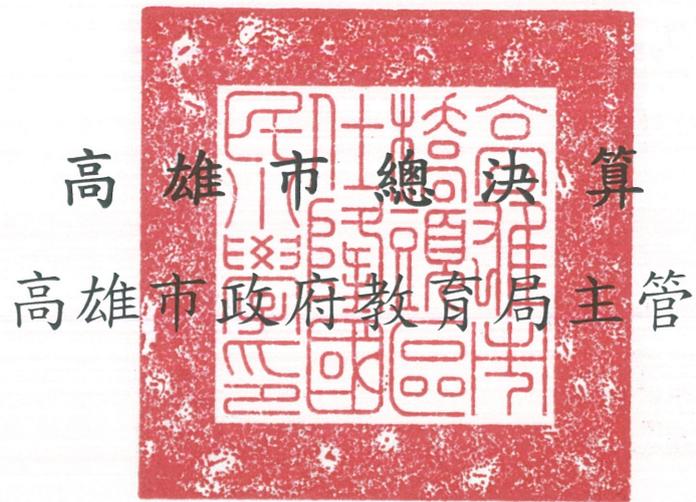


00739

中華民國113年度
(113年1月1日起至113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113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 113 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	53,461,000	54,165,325	101.32
一般行政管理計畫	22,917,000	21,384,574	93.31
建築及設備計畫	991,000	1,339,739	135.19

(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，係奉准先行辦理老舊廁所整修工程計畫。	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 113 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	444,073	-310,927	-41.18	
(一)財產處分收入	0	24,305	24,305	--	係財產報廢處分收入 24,305 元。
(二)租金收入	754,000	417,141	-336,859	-44.68	係場地租金收入不如預期短收 336,859 元。
(三)利息收入	1,000	2,627	1,627	162.70	係 113 年保管金專戶等利息收入超收 1,627 元。
二、政府撥入收入	74,364,000	74,287,425	-76,575	-0.10	
(一)公庫撥款收入	74,364,000	74,287,425	-76,575	-0.10	係繳回教職員身體健康檢查下授賸餘款 26,310 元及繳回預算內資本門賸餘款 50,265 元。
三、其他收入	1,630,000	1,856,836	226,836	13.92	
(一)雜項收入	1,630,000	1,856,836	226,836	13.92	係課後照顧及課後社團等收入超收 226,836 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 113 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	53,461,000	54,165,325	704,325	1.32	主要係本年度新增計畫-奉准先行辦理老舊廁所整修工程計畫 399,004 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算及預算執行賸餘款 50,265 元所致。
二、一般行政管理計畫	22,917,000	21,384,574	-1,532,426	-6.69	
三、建築及設備計畫	991,000	1,339,739	348,739	35.19	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 30 萬 1,304 元，較預算短絀數 62 萬元，減少短絀 31 萬 8,696 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 16 萬 666 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 47 萬 9,362 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 251 萬 712 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 133 萬 9,739 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 3 萬 9,000 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,051 萬 2,687 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,172 萬 2,660 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 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 11 億 3,160 萬 8,949 元，負債總額 1,042 萬 847 元，淨資產總額 11 億 2,118 萬 8,102 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 3,160 萬 8,949 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,192 萬 9,792 元，占資產總額比例 1.06%，較上年度決算數增加 77 萬 2,119 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 固定資產 11 億 1,952 萬 2,873 元，占資產總額比例 98.93%，較上年度決算數減少 7,908 萬 738 元，主要係無償移撥土地至財政局所致。
3. 無形資產 15 萬 6,284 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數增加 714 元，主要係購置電腦軟體所致。

(二) 負債 1,042 萬 847 元占資產總額比例 0.92%，包括：

1. 流動負債 919 萬 8,667 元，占資產總額比例 0.81%，較上年度決算數增加 103 萬 4,423 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 其他負債 122 萬 2,180 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數增加 3 萬 9,000 元，主要係履約保證金及保固保證金增加所致。

(三) 淨資產 11 億 2,118 萬 8,102 元占資產總額比例 99.08%，較上年度決算數減少 7,938 萬 1,328 元，主要係無償移撥土地至財政局所致。

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 113 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	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	1,462,647

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 40 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。

(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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		400,000
擴充改良房屋建築及設備	113.3.1高市府教工字第11331000700號函	400,000

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 113 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	76,749,000	100.00	76,588,334	100.00	-160,666	-0.21	72,362,396	100.00
45 財產收入	755,000	0.98	444,073	0.58	-310,927	-41.18	669,411	0.93
451財產處分收入			24,305	0.03	24,305		13,859	0.02
452租金收入	754,000	0.98	417,141	0.54	-336,859	-44.68	653,577	0.90
454利息收入	1,000	0.00	2,627	0.00	1,627	162.70	1,975	0.00
46 政府撥入收入	74,364,000	96.89	74,287,425	97.00	-76,575	-0.10	69,797,000	96.45
462公庫撥款收入	74,364,000	96.89	74,287,425	97.00	-76,575	-0.10	69,797,000	96.45
4Y 其他收入	1,630,000	2.12	1,856,836	2.42	226,836	13.92	1,895,985	2.62
4YY雜項收入	1,630,000	2.12	1,856,836	2.42	226,836	13.92	1,895,985	2.62
5 基金用途	77,369,000	100.81	76,889,638	100.39	-479,362	-0.62	71,917,208	99.38
53 國民教育計畫	53,461,000	69.66	54,165,325	70.72	704,325	1.32	49,986,828	69.08
5L 一般行政管理計畫	22,917,000	29.86	21,384,574	27.92	-1,532,426	-6.69	21,058,413	29.10
5M 建築及設備計畫	991,000	1.29	1,339,739	1.75	348,739	35.19	871,967	1.21
購建固定資產	991,000	1.29	1,339,739	1.75	348,739	35.19	871,967	1.21
本期賸餘 (短絀)	-620,000		-301,304		318,696	-51.40	445,188	
期初基金餘額	920,000		1,810,249		890,249	96.77	1,365,061	
解繳公庫								
期末基金餘額	300,000		1,508,945		1,208,945	402.98	1,810,249	

填表說明：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

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 113 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	76,749,000	76,588,334	-160,666	-0.21	
45 財產收入	755,000	444,073	-310,927	-41.18	
451財產處分收入		24,305	24,305	0.00	係財產報廢處分收入24,305元。
452租金收入	754,000	417,141	-336,859	-44.68	係場地租金收入不如預期短收336,859元。
454利息收入	1,000	2,627	1,627	162.70	係113年保管金專戶等利息收入超收1,627元。
46 政府撥入收入	74,364,000	74,287,425	-76,575	-0.10	
462公庫撥款收入	74,364,000	74,287,425	-76,575	-0.10	係繳回教職員身體健康檢查下授賸餘款26,310元及繳回預算內資本門賸餘款50,265元。
4Y 其他收入	1,630,000	1,856,836	226,836	13.92	
4YY雜項收入	1,630,000	1,856,836	226,836	13.92	係課後照顧及課後社團等收入超收226,836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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	77,369,000	76,889,638	-479,362	-0.62	
53 國民教育計畫	53,461,000	54,165,325	704,325	1.32	
1 用人費用	49,477,000	50,913,337	1,436,337	2.90	
11 正式員額薪資	35,832,000	36,358,610	526,610	1.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,031,000	1,329,583	298,583	28.96	
13 加（夜）班費	415,000	620,480	205,480	49.51	
15 獎金	8,800,000	8,910,846	110,846	1.26	
18 福利費	3,399,000	3,693,818	294,818	8.67	
2 服務費用	3,106,000	2,666,239	-439,761	-14.16	
21 水電費	625,000	193,837	-431,163	-68.99	
22 郵電費	110,000	64,002	-45,998	-41.82	
23 旅運費	44,000	46,754	2,754	6.26	
24 印刷裝訂與廣告費	34,000	86,549	52,549	154.56	
25 修理保養及保固費	776,000	674,088	-101,912	-13.13	
26 保險費	3,000	18,028	15,028	500.93	
28 專業服務費	1,514,000	1,582,981	68,981	4.56	
3 材料及用品費	688,000	511,195	-176,805	-25.70	
32 用品消耗	688,000	511,195	-176,805	-25.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	37,627	1,627	4.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	10,533	-18,467	-63.68	
75 競賽及交流活動費	7,000	27,094	20,094	287.06	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		2,505	2,505		
81 各項短絀		2,505	2,505		
9 其他	154,000	34,422	-119,578	-77.65	
91 其他支出	154,000	34,422	-119,578	-77.65	
5L 一般行政管理計畫	22,917,000	21,384,574	-1,532,426	-6.69	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	21,782,000	20,319,353	-1,462,647	-6.71	
11 正式員額薪資	3,643,000	3,330,360	-312,640	-8.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,000	19,614	4,614	30.76	
13 加（夜）班費	90,000		-90,000	-100.00	
15 獎金	950,000	999,420	49,420	5.20	
16 退休及卹償金	16,658,000	15,574,888	-1,083,112	-6.50	
18 福利費	425,000	394,990	-30,010	-7.06	
19 提繳費	1,000	81	-919	-91.90	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	1,082,000	1,042,481	-39,519	-3.65	
22 郵電費		2,474	2,474		
23 旅運費	5,000	476	-4,524	-90.48	
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	214	-13,786	-98.47	
27 一般服務費	991,000	967,317	-23,683	-2.39	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	52,000	21,740	-30,260	-58.19	
31 使用材料費	7,000	6,317	-683	-9.76	
32 用品消耗	45,000	15,423	-29,577	-65.73	
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	991,000	1,339,739	348,739	35.19	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係老舊廁所整修工程計畫補辦預算所致。二、購建固定資產：本年度法定預算數991,000元，決算數940,735元；本年度奉准先行辦理數400,000元，決算數399,004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	991,000	1,339,739	348,739	35.19	
51 購建固定資產	991,000	1,339,739	348,739	35.19	

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	1,274,812,900	76,053,719	1,391,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,135,975,866		
土地改良物	14,560,023	5,875,911	
房屋及建築	98,270,935	54,046,253	847,000
機械及設備	8,231,873	6,112,389	
交通及運輸設備	3,212,014	2,806,399	
雜項設備	14,406,619	7,212,767	544,000
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	155,570		
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：公告現值增加10,861,908元，土地分割同額增減值8,540,700元。本年度減少數：移撥至財政局86,554,978元，土地分割同額增減值8,540,700元。

2.土地改良物:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：補登財產帳2,250,000元。本年度減少數：財產報廢2,250,000元(累計折舊2,227,500元)。

3.房屋及建築:

(1)可用預算數847,000元：本年度法定預算數447,000元，本年度奉准先行辦理數400,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置795,739元，應付代收款購置2,000,000元。本年度減少數：公廁增建同額增減值1,849,501元。

4.機械及設備:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)，應付代收款購置144,000元

雄市橋頭區仕隆國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
25,448,120		100,547,187	3,980,957	1,119,679,157
19,402,608		95,095,678		1,060,282,796
2,250,000		2,250,000	1,029,636	7,654,476
2,795,739		1,849,501	1,778,762	43,392,158
229,000		1,093,191	-177,063	1,432,356
		39,410	104,609	261,596
704,829		154,177	1,245,013	6,499,491
65,944		65,230		156,284

註：(其中教育局委託登發國小學校辦理統一採購126,000元)。本年度減少數：財產報廢1,093,191元(累計折舊1,082,259元)。

5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度減少數：財產報廢39,410元(累計折舊39,016元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數544,000元：本年度法定預算數544,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置544,000元，應付代收款購置160,829元(其中教育局委託福山國中學校辦理統一採購100,000元)。本年度減少數：財產報廢154,177元(累計折舊131,822元)。

7.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款增置65,944元(其中教育局委託左營國中學校辦理統一採購65,944元)。本年度減少數：攤銷65,230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113年度

單位：新臺幣元

項 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		447,000	400,000		847,000	795,739	-51,261	
房屋及建築		447,000	400,000		847,000	795,739	-51,261	
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		544,000			544,000	544,000		
雜項設備		544,000			544,000	544,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		991,000	400,000		1,391,000	1,339,739	-51,261	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	49	46	-3	
職員	48	45	-3	
工友	1	1	0	
合 計	49	46	-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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	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	加(夜)班費	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	35,832,000		415,000		8,800,000			3,399,000		48,446,000	1,031,000	49,477,000
正式人員	35,832,000		415,000		8,800,000			3,399,000		48,446,000		48,446,000
兼任人員											725,000	725,000
其他人員											306,000	306,000
一般行政管理計畫	3,643,000	15,000	90,000		950,000	16,658,000		425,000	1,000	21,782,000		21,782,000
正式人員	3,643,000		90,000		950,000	3,863,000		396,000	1,000	8,943,000		8,943,000
兼任人員						160,000				160,000		160,000
其他人員		15,000				12,635,000		29,000		12,679,000		12,679,000
合 計	39,475,000	15,000	505,000		9,750,000	16,658,000		3,824,000	1,000	70,228,000	1,031,000	71,259,000

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44人，預算數4,800,000元，決算數4,830,076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41人，預算數4,000,000元，決算數4,080,770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500,000元，決算數455,805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450,000元，決算數543,615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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
36,358,610		620,480		8,910,846			3,693,818		49,583,754	1,329,583	50,913,337
36,358,610		620,480		8,910,846			3,693,191		49,583,127		49,583,127
							627		627	1,265,664	1,266,291
										63,919	63,919
3,330,360	10,614			999,420	15,574,888		394,990	81	20,310,353	9,000	20,319,353
3,330,360				999,420	3,725,859		344,990	81	8,400,710		8,400,710
	10,614				166,062				176,676	9,000	185,676
					11,682,967		50,000		11,732,967		11,732,967
39,688,970	10,614	620,480		9,910,266	15,574,888		4,088,808	81	69,894,107	1,338,583	71,232,690

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113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)本年度汰舊機車1輛。

(2)截至本年度終了，機車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 113 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	%		
總 計			77,369,000		76,889,638		-479,362	-0.62	
國民教育計畫			53,461,000		54,165,325		704,325	1.32	
一般行政管理 計畫			22,917,000		21,384,574		-1,532,426	-6.69	
建築及設備計 畫			991,000		1,339,739		348,739	35.19	1.可用預算 數1,391,000元：本 年度法定預算 數991,000元、本年 度奉准先行 數400,000元。2.超 支主要係奉准先行 辦理老舊廁所整修 工程計畫奉准先行 辦理所致。

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113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	71,259,000	71,232,690	-26,310	-0.04
11 正式員額薪資	39,475,000	39,688,970	213,970	0.54
12 聘僱及兼職人員薪資	1,046,000	1,349,197	303,197	28.99
13 加(夜)班費	505,000	620,480	115,480	22.87
15 獎金	9,750,000	9,910,266	160,266	1.64
16 退休及卹償金	16,658,000	15,574,888	-1,083,112	-6.50
18 福利費	3,824,000	4,088,808	264,808	6.92
19 提繳費	1,000	81	-919	-91.90
2 服務費用	4,188,000	3,708,720	-479,280	-11.44
21 水電費	625,000	193,837	-431,163	-68.99
22 郵電費	110,000	66,476	-43,524	-39.57
23 旅運費	49,000	47,230	-1,770	-3.61
24 印刷裝訂與廣告費	48,000	86,763	38,763	80.76
25 修理保養及保固費	776,000	674,088	-101,912	-13.13
26 保險費	3,000	18,028	15,028	500.93
27 一般服務費	991,000	967,317	-23,683	-2.39
28 專業服務費	1,514,000	1,582,981	68,981	4.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	740,000	532,935	-207,065	-27.98
31 使用材料費	7,000	6,317	-683	-9.76
32 用品消耗	733,000	526,618	-206,382	-28.16
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	991,000	1,339,739	348,739	35.19
51 購建固定資產	991,000	1,339,739	348,739	35.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	38,627	1,627	4.40
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	10,533	-18,467	-63.68
75 競賽及交流活動費	7,000	27,094	20,094	287.06
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	2,505	2,505	0.00
81 各項短絀	0	2,505	2,505	0.00
9 其他	154,000	34,422	-119,578	-77.65
91 其他支出	154,000	34,422	-119,578	-77.65
合 計	77,369,000	76,889,638	-479,362	-0.62

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	1,486,000	1,559,981	73,981	4.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,486,000	1,559,981	73,981	4.98	

高雄市教育發展基金—高

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,131,608,949	100.00	1,209,916,854	100.00	-78,307,905	-6.47
流動資產	11,929,792	1.05	11,157,673	0.92	772,119	6.92
現金	11,722,660	1.04	10,512,687	0.87	1,209,973	11.51
銀行存款	11,722,660	1.04	10,512,687	0.87	1,209,973	11.51
預付款項	207,132	0.02	644,986	0.05	-437,854	-67.89
預付費用	207,132	0.02	644,986	0.05	-437,854	-67.89
固定資產	1,119,522,873	98.93	1,198,603,611	99.06	-79,080,738	-6.60
土地	1,060,282,796	93.70	1,135,975,866	93.89	-75,693,070	-6.66
土地	1,060,282,796	93.70	1,135,975,866	93.89	-75,693,070	-6.66
土地改良物	7,654,476	0.68	8,684,112	0.72	-1,029,636	-11.86
土地改良物	14,560,023	1.29	14,560,023	1.20	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,905,547	-0.61	-5,875,911	-0.49	-1,029,636	17.52
房屋建築及設備	43,392,158	3.83	44,224,682	3.66	-832,524	-1.88
房屋建築及設備	99,217,173	8.77	98,270,935	8.12	946,238	0.96
累計折舊-房屋建築及設備	-55,825,015	-4.93	-54,046,253	-4.47	-1,778,762	3.29
機械及設備	1,432,356	0.13	2,119,484	0.18	-687,128	-32.42
機械及設備	7,367,682	0.65	8,231,873	0.68	-864,191	-10.50
累計折舊-機械及設備	-5,935,326	-0.52	-6,112,389	-0.51	177,063	-2.90
交通及運輸設備	261,596	0.02	405,615	0.03	-144,019	-35.51
交通及運輸設備	3,172,604	0.28	3,212,014	0.27	-39,410	-1.23
累計折舊-交通及運輸設備	-2,911,008	-0.26	-2,806,399	-0.23	-104,609	3.73
雜項設備	6,499,491	0.57	7,193,852	0.59	-694,361	-9.65
雜項設備	14,957,271	1.32	14,406,619	1.19	550,652	3.82
累計折舊-雜項設備	-8,457,780	-0.75	-7,212,767	-0.60	-1,245,013	17.26
無形資產	156,284	0.01	155,570	0.01	714	0.46
無形資產	156,284	0.01	155,570	0.01	714	0.46
電腦軟體	156,284	0.01	155,570	0.01	714	0.46
合 計	1,131,608,949	100.00	1,209,916,854	100.00	-78,307,905	-6.47

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	10,420,847	0.92	9,347,424	0.77	1,073,423	11.48
流動負債	9,198,667	0.81	8,164,244	0.67	1,034,423	12.67
應付款項	9,116,485	0.81	7,971,151	0.66	1,145,334	14.37
應付代收款	8,947,593	0.79	7,966,651	0.66	980,942	12.31
應付費用	92,317	0.01	0	0.00	92,317	0.00
其他應付款	76,575	0.01	4,500	0.00	72,075	1,601.67
預收款項	82,182	0.01	193,093	0.02	-110,911	-57.44
預收收入	82,182	0.01	193,093	0.02	-110,911	-57.44
其他負債	1,222,180	0.11	1,183,180	0.10	39,000	3.30
什項負債	1,222,180	0.11	1,183,180	0.10	39,000	3.30
存入保證金	1,222,180	0.11	1,183,180	0.10	39,000	3.30
淨資產	1,121,188,102	99.08	1,200,569,430	99.23	-79,381,328	-6.61
淨資產	1,121,188,102	99.08	1,200,569,430	99.23	-79,381,328	-6.61
淨資產	1,121,188,102	99.08	1,200,569,430	99.23	-79,381,328	-6.61
累積餘額	1,121,188,102	99.08	1,200,569,430	99.23	-79,381,328	-6.61
合 計	1,131,608,949	100.00	1,209,916,854	100.00	-78,307,905	-6.47

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113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	81,209,107	100.00	119,125,660	100.00	-37,916,553	-31.83
財產收益	444,073	0.55	45,565,837	38.25	-45,121,764	-99.03
財產孳息收入	419,768	0.52	655,552	0.55	-235,784	-35.97
廢舊物品售價收入	24,305	0.03	0	0.00	24,305	0.00
財產交易利益	0	0.00	44,910,285	37.70	-44,910,285	-100.00
政府撥入收入	74,287,425	91.48	69,797,000	58.59	4,490,425	6.43
公庫撥款收入	74,287,425	91.48	69,797,000	58.59	4,490,425	6.43
其他收入	6,477,609	7.98	3,762,823	3.16	2,714,786	72.15
受贈收入	2,315,330	2.85	508,242	0.43	1,807,088	355.56
雜項收入	4,162,279	5.13	3,254,581	2.73	907,698	27.89
支出	84,898,215	104.54	87,304,062	73.29	-2,405,847	-2.76
人事支出	71,232,690	87.72	66,503,000	55.83	4,729,690	7.11
人事支出	71,232,690	87.72	66,503,000	55.83	4,729,690	7.11
業務支出	4,280,282	5.27	4,481,582	3.76	-201,300	-4.49
業務支出	4,280,282	5.27	4,481,582	3.76	-201,300	-4.49
財產損失	1,908,187	2.35	9,824	0.01	1,898,363	19,323.73
財產交易損失	1,908,187	2.35	9,824	0.01	1,898,363	19,323.73
折舊、折耗及攤銷	5,215,134	6.42	12,165,077	10.21	-6,949,943	-57.13
固定資產折舊	5,149,904	6.34	12,134,607	10.19	-6,984,703	-57.56
無形資產攤銷	65,230	0.08	30,470	0.03	34,760	114.08
其他支出	2,261,922	2.79	4,144,579	3.48	-1,882,657	-45.42
其他支出	2,261,922	2.79	4,144,579	3.48	-1,882,657	-45.42
本期賸餘(短絀)	-3,689,108	-4.54	31,821,598	26.71	-35,510,706	-111.59
期初淨資產	1,200,569,430	1,478.37	1,168,747,832	981.11	31,821,598	2.72
解繳公庫						
淨資產調整數	-75,692,220				-75,692,220	
期末淨資產	1,121,188,102	1,380.62	1,200,569,430	1,007.82	-79,381,328	-6.61

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113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)	-3,689,108
8002 調整非現金項目	6,199,820
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,510,712
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	-1,339,739
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,339,739
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	269,528
8404 減少短期債務及其他負債	-230,528
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	39,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,209,973
87 期初現金及約當現金	10,512,687
88 期末現金及約當現金	11,722,660

1.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。

2.不影響現金流量之投資及籌資活動：

淨資產調整數:固定資產無償移轉-移出86,554,978元，固定資產無償移轉-移入850元，資產重估-增值10,861,908元。

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 113 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	76,588,334	4,620,773	81,209,107	收入
財產收入	444,073		444,073	財產收益
政府撥入收入	74,287,425		74,287,425	政府撥入收入
其他收入	1,856,836	4,620,773	6,477,609	其他收入
基金用途	76,889,638	8,008,577	84,898,215	支出
用人費用	71,232,690		71,232,690	人事支出
服務費用	3,708,720	571,562	4,280,282	業務支出
材料及用品費	532,935	-532,935		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	38,627	-38,627		獎補助支出
資產短絀	2,505	1,905,682	1,908,187	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,339,739	-1,339,739		
其他	34,422	5,215,134	5,215,134	折舊、折耗及攤銷
其他		2,227,500	2,261,922	其他支出
本期賸餘(短絀)	-301,304	-3,387,804	-3,689,108	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,810,249	1,198,759,181	1,200,569,430	期初淨資產
解繳公庫		-75,692,220	-75,692,220	解繳公庫
期末基金餘額	1,508,945	1,119,679,157	1,121,188,102	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數4,620,773元=補登財產帳土地改良物2,250,000元+代收款項購置房屋及建築2,000,000元+代收款項購置機械及設備144,000元+代收款項購置雜項設備160,829元+代收款項購置電腦軟體65,944元。

2. 「財產損失」之調整數1,905,682元=處分土地改良物財產交易損失22,500元(原值2,250,000元，累計折舊2,227,500元)+公廁改建等額減值房屋及建築財產交易損失1,849,501元+處分機械及設備財產交易損失10,932元(原值1,093,191元，累計折舊1,082,259元)+處分交通及運輸設備財產交易損失394元(原值39,410元，累計折舊39,016元)+處分雜項設備財產交易損失22,355元(原值154,177元，累計折舊131,822元)。

3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數1,339,739元=興建房屋及建築795,739元+購置雜項設備544,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,215,134元=固定資產折舊5,149,904元+電腦軟體攤銷數65,230元。

5. 「其他支出」之調整數2,227,500元=補提以前年度折舊費用2,227,500元。

6. 「淨資產調整數」之調整數-75,692,220元=土地公告現值增加10,861,908元-土地移撥至財政局86,554,978元+教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。

主辦會計人員：

基金主持人：