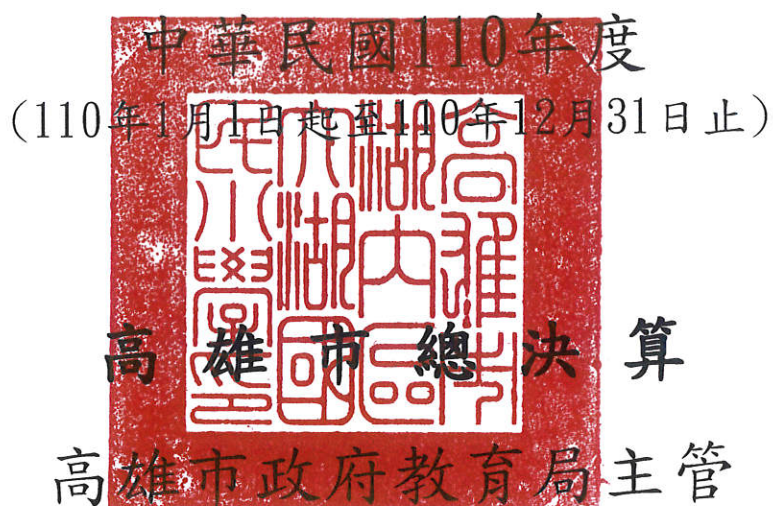




高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市湖內區大湖國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市湖內區大湖國民小學

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.....	9~11
(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-高雄市湖內區大湖國民小學

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	37,332,000	38,895,697	104.19
一般行政管理計畫	15,470,000	13,322,595	86.12
建築及設備計畫	598,000	682,928	114.20

(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。	係退休人員月退休金等用人費用較預期為低，致與國民教育計畫調整支應併決算2,096,885元及撙節開支50,520元所致，且已完成	確實檢討並依實際情形核實編列預算

高雄市教育發展基金-高雄市湖內區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

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。	係以前年度保留數執行 68,066 元、奉准先行辦理幼兒園充實及改善教學環境設施設備 17,750 元、結餘款 888 元。	確實檢討並依實際情形核實編列預算
---------	-----------------------------	--	------------------

(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	11,000	8,586	-2,414	-21.95	係處分財產收入較預期為高，超收 2,900 元。 係租金收入較預期為低，短收 4,450 元。 係利息收入不如預期，短收 864 元。
(一)財產處分收入	-	2,900	2,900	-	
(二)租金收入	10,000	5,550	-4,450	-44.50	
(三)利息收入	1,000	136	-864	-86.40	
二、政府撥入收入	52,135,000	52,125,000	-10,000	-0.02	收回幼兒園學雜費補助 18,900 元。 原民會幼兒托教補助 18,900 元、台電補助
(一)公庫撥款收入	51,985,000	51,966,100	-18,900	-0.04	
(二)政府其他撥入收入	150,000	158,900	8,900	5.93	

高雄市教育發展基金-高雄市湖內區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、其他收入	1,160,000	911,050	-248,950	-21.46	經常收入短收 10,000 元。
(一)雜項收入	1,160,000	911,050	-248,950	-21.46	課後照顧、課後社團及育樂營招收入數不如預期，短收 248,950 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	37,332,000	38,895,697	1,563,697	4.19	
二、一般行政管理計畫	15,470,000	13,322,595	-2,147,405	-13.88	係退休人員月退休金較預期為低，致與國民教育計畫調整支應併決算 2,096,885 元及撙節開支 50,520 元所致。
三、建築及設備計畫	598,000	682,928	84,928	14.20	係以前年度保留數執行 68,066 元、奉准先行辦理幼兒園充實及改善教學環境設施設備 17,750 元、結餘款 888 元。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 14 萬 3,416 元，較預算短絀數 9 萬 4,000 元，增加賸餘 23 萬 7,416 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 26 萬 1,364 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 49 萬 8,780 元。

高雄市教育發展基金-高雄市湖內區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 63 萬 5,154 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 68 萬 2,928 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6 萬 7,521 元。
- (四)期初現金及約當現金 849 萬 2,757 元。
- (五)期末現金及約當現金 851 萬 2,504 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 8,603 萬 3,660 元，負債總額 896 萬 1,802 元，淨資產總額 1 億 7,707 萬 1,858 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 1 億 8,603 萬 3,660 元占資產總額比例 100.00%，包括：

- 1. 流動資產 1,020 萬 3,648 元，占資產總額比例 5.48%，較上年度決算數增加 11 萬 891 元，主要係預付幼兒園契進人員薪資等款項增加所致。
- 2. 固定資產 1 億 7,583 萬 12 元，占資產總額比例 94.52%，較上年度決算數增加 32 萬 4,200 元，主要係購建固定資產增加所致。

(二)負債 896 萬 1,802 元占資產總額比例 4.82%，包括：

- 1. 流動負債 879 萬 9,156 元，占資產總額比例 4.73%，較上年度決算數減少 10 萬 46 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
- 2. 其他負債 16 萬 2,646 元，占資產總額比例 0.09%，較上年度決算數增加 6 萬 7,521 元，主要係收取廠商履約保證金所致。

(三)淨資產 1 億 7,707 萬 1,858 元占資產總額比例 95.18%，較上年度決算數增加 46 萬 7,616 元，主要係國民教育計畫等業務經費撙節支用及以代收款項購建固定資產增加所致。

高雄市教育發展基金-高雄市湖內區大湖國民小學

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	國民教育計畫計畫	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函	2,096,885

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 1 萬 7,750

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—高雄市湖內區大湖國民小學
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		17,750
購置雜項設備	110.5.21高市府教幼字第11033396400號函	17,750

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	53,306,000	100.00	53,044,636	100.00	-261,364	-0.49	50,355,495	100.00
45 財產收入	11,000	0.02	8,586	0.02	-2,414	-21.95	21,537	0.04
451財產處分收入			2,900	0.01	2,900	0.00		
452租金收入	10,000	0.02	5,550	0.01	-4,450	-44.50	21,360	0.04
454利息收入	1,000	0.00	136	0.00	-864	-86.40	177	0.00
46 政府撥入收入	52,135,000	97.80	52,125,000	98.27	-10,000	-0.02	49,540,149	98.38
462公庫撥款收入	51,985,000	97.52	51,966,100	97.97	-18,900	-0.04	49,362,349	98.03
46Y政府其他撥入收入	150,000	0.28	158,900	0.30	8,900	5.93	177,800	0.35
4Y 其他收入	1,160,000	2.18	911,050	1.72	-248,950	-21.46	793,809	1.58
4YY雜項收入	1,160,000	2.18	911,050	1.72	-248,950	-21.46	793,809	1.58
5 基金用途	53,400,000	100.00	52,901,220	100.00	-498,780	-0.93	50,301,405	100.00
53 國民教育計畫	37,332,000	69.91	38,895,697	73.53	1,563,697	4.19	36,669,228	72.90
5L 一般行政管理計畫	15,470,000	28.97	13,322,595	25.18	-2,147,405	-13.88	13,141,148	26.12
5M 建築及設備計畫	598,000	1.12	682,928	1.29	84,928	14.20	491,029	0.98
購建固定資產	598,000	1.12	682,928	1.29	84,928	14.20	491,029	0.98
本期賸餘 (短絀-)	-94,000		143,416		237,416	-252.57	54,090	
期初基金餘額	1,044,000		1,098,430		54,430	5.21	1,044,340	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	950,000		1,241,846		291,846	30.72	1,098,430	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	53,306,000	53,044,636	-261,364	-0.49	
45 財產收入	11,000	8,586	-2,414	-21.95	
451財產處分收入		2,900	2,900	0.00	財產處分收入較預期為高，超收2,900元。
452租金收入	10,000	5,550	-4,450	-44.50	租金收入較預期為低，短收4,450元。
454利息收入	1,000	136	-864	-86.40	利息收入較預期為低，短收864元。
46 政府撥入收入	52,135,000	52,125,000	-10,000	-0.02	
462公庫撥款收入	51,985,000	51,966,100	-18,900	-0.04	收回幼兒園學雜費補助18,900元。
46Y政府其他撥入收入	150,000	158,900	8,900	5.93	1.原民會幼兒托教補助18,900元。 2.台電補助經常收入較預期為低，短收10,000元。
4Y 其他收入	1,160,000	911,050	-248,950	-21.46	
4YY雜項收入	1,160,000	911,050	-248,950	-21.46	課後照顧、課後社團及育樂營招收人數不如預期，短收248,950元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	53,400,000	52,901,220	-498,780	-0.93	
53 國民教育計畫	37,332,000	38,895,697	1,563,697	4.19	一、併決算詳總說明五、(一)。 二、教師薪資較預期為高，致超總帳2,096,885元、撙節開支281,824元。 三、學校派代鐘點費960元，由用人費用以外科目調整支應。 四、健檢費超支133元，由用人費用以外科目調整支應。 五、自有財源用人費用賸餘款20,000元。
1 用人費用	34,834,000	36,911,978	2,077,978	5.97	
11 正式員額薪資	23,045,000	25,647,486	2,602,486	11.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	704,000	398,790	-305,210	-43.35	
13 超時工作報酬	650,000	625,760	-24,240	-3.73	
15 獎金	7,427,000	7,300,521	-126,479	-1.70	
18 福利費	3,008,000	2,939,421	-68,579	-2.28	
2 服務費用	1,943,000	1,431,361	-511,639	-26.33	
21 水電費	480,000	188,471	-291,529	-60.74	
22 郵電費	35,000	30,000	-5,000	-14.29	
23 旅運費	55,000	33,912	-21,088	-38.34	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	320	-9,680	-96.80	
25 修理保養及保固費	328,000	188,465	-139,535	-42.54	
26 保險費	2,000	2,154	154	7.70	
27 一般服務費		1,160	1,160		
28 專業服務費	1,033,000	986,879	-46,121	-4.46	
3 材料及用品費	453,000	388,332	-64,668	-14.28	
32 用品消耗	453,000	388,332	-64,668	-14.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	96,727	46,727	93.45	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000	96,727	56,727	141.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	15,413	-6,587	-29.94	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	15,413	-6,587	-29.94	
9 其他	30,000	51,886	21,886	72.95	
91 其他支出	30,000	51,886	21,886	72.95	

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	15,470,000	13,322,595	-2,147,405	-13.88	一、退休人員月退休金等用人費用較預期為低，與國民教育計畫調整支應併決算2,096,885、撙節開支50,520元。 二、公共關係費：預算數60,000元，決算數 60,000元。
1 用人費用	14,343,000	12,246,115	-2,096,885	-14.62	
11 正式員額薪資	3,530,000	3,234,880	-295,120	-8.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,000	26,560	16,560	165.60	
13 超時工作報酬	206,000		-206,000	-100.00	
15 獎金	896,000	913,649	17,649	1.97	
16 退休及卹償金	9,291,000	7,702,825	-1,588,175	-17.09	
18 福利費	409,000	368,120	-40,880	-10.00	
19 提繳費	1,000	81	-919	-91.90	
2 服務費用	1,105,000	1,057,648	-47,352	-4.29	
22 郵電費	28,000	34,547	6,547	23.38	
23 旅運費	8,000	254	-7,746	-96.83	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	230	-1,770	-88.50	
25 修理保養及保固費	7,000		-7,000	-100.00	
27 一般服務費	1,000,000	962,617	-37,383	-3.74	
29 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	20,000	16,732	-3,268	-16.34	
31 使用材料費	4,000	1,445	-2,555	-63.88	
32 用品消耗	16,000	15,287	-713	-4.46	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,100	100	10.00	
66 規費	1,000	1,100	100	10.00	
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			

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	598,000	682,928	84,928	14.20	一、預決算超過10%說明：主要係執行109年度保留款-綜合球場整修建工程、奉准先行辦理幼兒園充實及改善教學環境設施設備補辦預算所致。 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，以前年度保留數591元，決算數591元；本年度預算數0元，決算數0元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。 三、購建固定資產：1.以前年度保留數 68,066元，決算數68,066元；本年度預算數598,000元，決算數 597,112元；本年度奉准先行辦理數17,750元，決算數17,750元。2.本年度保留數0元。3.結餘款 888元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	598,000	682,928	84,928	14.20	
51 購建固定資產	598,000	682,928	84,928	14.20	

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	220,929,222	45,423,410	683,816
非理財目的之長期投資			
土地	84,158,165		
土地改良物	5,923,000	5,119,861	163,066
房屋及建築	118,251,521	29,958,059	116,000
機械及設備	5,270,761	4,587,603	
交通及運輸設備	1,335,000	1,284,177	
雜項設備	5,990,775	4,473,710	404,750
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：1.土地改良物：可用預算數163,066元(含保留數68,066元、法定預算數95,000元)；本年度增加數之決算數775,660元(含預算增置163,066元、應付代收款增置612,594元)、本年度減少數之決算數680,660元(因綜合球場整修建工程致財產同額減列680,660元)。

2.房屋及建築：可用預算數116,000元(含法定預算數116,000元)；本年度增加數之決算數1,094,979元(含預算增置116,000元、應付代收款增置978,979元)、本年度減少數之決算數42,000元(因廚房館重製致財產同額減列42,000元)。

3.機械及設備：本年度增加數之決算數716,400元(含應付代收款購置716,400元)、本年度減少數之決算數1,457,426元(含報廢1,457,426元)。

4.交通及運輸設備：本年度增加數之決算數88,000元(含應付代收款購置88,000元)、本年度減少數之決算數656,200元(含報廢656,200元)。

5.雜項設備：可用預算數404,750元(含法定預算數387,000元、本年度奉准先行辦理數17,750元)；本年度增加數之決算數1,470,360元(含預算購置403,862元、應付代收款購置1,066,498元)、本年度減少數之決算數886,899元(含報廢886,899元)。

雄市湖內區大湖國民小學

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		
4,145,399		3,723,185	98,014	175,830,012
				84,158,165
775,660		680,660	339,138	559,001
1,094,979		42,000	2,152,412	87,194,029
716,400		1,457,426	-1,140,129	1,082,261
88,000		656,200	-622,665	105,288
1,470,360		886,899	-630,742	2,731,268

註：

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	68,066	95,000			163,066	163,066		
土地改良物	68,066	95,000			163,066	163,066		
購建中固定資產								
房屋及建築		116,000			116,000	116,000		
房屋及建築		116,000			116,000	116,000		
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		387,000	17,750		404,750	403,862	-888	
雜項設備		387,000	17,750		404,750	403,862	-888	
購建中固定資產								
合 計	68,066	598,000	17,750		683,816	682,928	-888	

1.奉准先行辦理數詳總說明五、（二）。

2.採購結餘款888元。

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學

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	37	35	-2	
職員	36	34	-2	
工友	1	1	0	
合 計	37	35	-2	

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學
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	23,045,000		650,000		7,427,000			3,008,000		34,130,000	704,000	34,834,000
正式人員	23,045,000		650,000		7,427,000			3,008,000		34,130,000		34,130,000
兼任人員											650,000	650,000
其他人員											54,000	54,000
一般行政管理計畫	3,530,000	10,000	206,000		896,000	9,291,000		409,000	1,000	14,343,000		14,343,000
正式人員	3,530,000		206,000		896,000	2,896,000		388,000	1,000	7,917,000		7,917,000
兼任人員						125,000				125,000		125,000
其他人員		10,000				6,270,000		21,000		6,301,000		6,301,000
合 計	26,575,000	10,000	856,000		8,323,000	9,291,000		3,417,000	1,000	48,473,000	704,000	49,177,000

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31人，預算數3,455,000元，決算數3,439,085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29人，預算數3,972,000元，決算數3,861,436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440,000元，決算數439,576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456,000元，決算數474,073元。

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學
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
25,647,486		625,760		7,300,521			2,939,421		36,513,188	398,790	36,911,978
25,647,486		625,760		7,300,521			2,939,421		36,513,188		36,513,188
										374,080	374,080
										24,710	24,710
3,234,880	26,560			913,649	7,702,825		368,120	81	12,246,115		12,246,115
3,234,880				913,649	2,822,895		362,120	81	7,333,625		7,333,625
					20,042				20,042		20,042
	26,560				4,859,888		6,000		4,892,448		4,892,448
28,882,366	26,560	625,760		8,214,170	7,702,825		3,307,541	81	48,759,303	398,790	49,158,093

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學

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			53,400,000		52,901,220			-498,780	-0.93	1.係退休人員退休金等用人費用較預期為低，致與國民教育計畫調整支應併決算 2,096,885元。 2.撙節開支 50,520元。
國民教育計畫			37,332,000		38,895,697			1,563,697	4.19	
一般行政管理計畫			15,470,000		13,322,595			-2,147,405	-13.88	
建築及設備計畫			598,000		682,928			84,928	14.20	1.可用預算數 683,816元：以前年度保留數 68,066元、本年度法定預算數 598,000元、本年度奉准先行辦理數 17,750元。 2.超支主要係執行以前年度保留數、奉准先行辦理 幼兒園充實及改善教學環境設施設備所致。 3.結餘款888元。

高雄市教育發展基金－高雄市湖內區大湖國民小學

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	49,177,000	49,158,093	-18,907	-0.04
11 正式員額薪資	26,575,000	28,882,366	2,307,366	8.68
12 聘僱及兼職人員薪資	714,000	425,350	-288,650	-40.43
13 超時工作報酬	856,000	625,760	-230,240	-26.90
15 獎金	8,323,000	8,214,170	-108,830	-1.31
16 退休及卹償金	9,291,000	7,702,825	-1,588,175	-17.09
18 福利費	3,417,000	3,307,541	-109,459	-3.20
19 提繳費	1,000	81	-919	-91.90
2 服務費用	3,048,000	2,489,009	-558,991	-18.34
21 水電費	480,000	188,471	-291,529	-60.74
22 郵電費	63,000	64,547	1,547	2.46
23 旅運費	63,000	34,166	-28,834	-45.77
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	550	-11,450	-95.42
25 修理保養及保固費	335,000	188,465	-146,535	-43.74
26 保險費	2,000	2,154	154	7.70
27 一般服務費	1,000,000	963,777	-36,223	-3.62
28 專業服務費	1,033,000	986,879	-46,121	-4.46
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	473,000	405,064	-67,936	-14.36
31 使用材料費	4,000	1,445	-2,555	-63.88
32 用品消耗	469,000	403,619	-65,381	-13.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	96,727	46,727	93.45
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	96,727	56,727	141.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	598,000	682,928	84,928	14.20
51 購建固定資產	598,000	682,928	84,928	14.20
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,100	100	10.00
66 規費	1,000	1,100	100	10.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	16,413	-6,587	-28.64
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	15,413	-6,587	-29.94
9 其他	30,000	51,886	21,886	72.95
91 其他支出	30,000	51,886	21,886	72.95
合 計	53,400,000	52,901,220	-498,780	-0.93

中華民國 110 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	1,025,000	851,439	-173,561	-16.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,025,000	851,439	-173,561	-16.93	

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	186,033,660	100.00	185,598,569	100.00	435,091	0.23
流動資產	10,203,648	5.48	10,092,757	5.44	110,891	1.10
現金	8,512,504	4.58	8,492,757	4.58	19,747	0.23
銀行存款	8,512,504	4.58	8,492,757	4.58	19,747	0.23
應收款項	1,300,000	0.70	1,600,000	0.86	-300,000	-18.75
其他應收款	1,300,000	0.70	1,600,000	0.86	-300,000	-18.75
預付款項	391,144	0.21	0	0.00	391,144	0.00
預付費用	391,144	0.21	0	0.00	391,144	0.00
固定資產	175,830,012	94.52	175,505,812	94.56	324,200	0.18
土地	84,158,165	45.24	84,158,165	45.34	0	0.00
土地	84,158,165	45.24	84,158,165	45.34	0	0.00
土地改良物	559,001	0.30	803,139	0.43	-244,138	-30.40
土地改良物	6,018,000	3.23	5,923,000	3.19	95,000	1.60
累計折舊-土地改良物	-5,458,999	-2.93	-5,119,861	-2.76	-339,138	6.62
房屋建築及設備	87,194,029	46.87	88,293,462	47.57	-1,099,433	-1.25
房屋建築及設備	119,304,500	64.13	118,251,521	63.71	1,052,979	0.89
累計折舊-房屋建築及設備	-32,110,471	-17.26	-29,958,059	-16.14	-2,152,412	7.18
機械及設備	1,082,261	0.58	683,158	0.37	399,103	58.42
機械及設備	4,529,735	2.43	5,270,761	2.84	-741,026	-14.06
累計折舊-機械及設備	-3,447,474	-1.85	-4,587,603	-2.47	1,140,129	-24.85
交通及運輸設備	105,288	0.06	50,823	0.03	54,465	107.17
交通及運輸設備	766,800	0.41	1,335,000	0.72	-568,200	-42.56
累計折舊-交通及運輸設備	-661,512	-0.36	-1,284,177	-0.69	622,665	-48.49
雜項設備	2,731,268	1.47	1,517,065	0.82	1,214,203	80.04
雜項設備	6,574,236	3.53	5,990,775	3.23	583,461	9.74
累計折舊-雜項設備	-3,842,968	-2.07	-4,473,710	-2.41	630,742	-14.10
合 計	186,033,660	100.00	185,598,569	100.00	435,091	0.23

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。

雄市湖內區大湖國民小學

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	8,961,802	4.82	8,994,327	4.85	-32,525	-0.36
流動負債	8,799,156	4.73	8,899,202	4.79	-100,046	-1.12
應付款項	8,791,156	4.73	8,887,202	4.79	-96,046	-1.08
應付代收款	8,791,156	4.73	8,887,202	4.79	-96,046	-1.08
預收款項	8,000	0.00	12,000	0.01	-4,000	-33.33
預收收入	8,000	0.00	12,000	0.01	-4,000	-33.33
其他負債	162,646	0.09	95,125	0.05	67,521	70.98
什項負債	162,646	0.09	95,125	0.05	67,521	70.98
存入保證金	162,646	0.09	95,125	0.05	67,521	70.98
淨資產	177,071,858	95.18	176,604,242	95.15	467,616	0.26
淨資產	177,071,858	95.18	176,604,242	95.15	467,616	0.26
淨資產	177,071,858	95.18	176,604,242	95.15	467,616	0.26
累積餘額	177,071,858	95.18	176,604,242	95.15	467,616	0.26
合 計	186,033,660	100.00	185,598,569	100.00	435,091	0.23

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學
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	56,507,107	100.00			56,507,107	
財產收益	8,586	0.02			8,586	
財產孳息收入	5,686	0.01			5,686	
財產交易利益	2,900	0.01			2,900	
政府撥入收入	52,125,000	92.25			52,125,000	
公庫撥款收入	51,966,100	91.96			51,966,100	
政府其他撥入收入	158,900	0.28			158,900	
其他收入	4,373,521	7.74			4,373,521	
受贈收入	32,000	0.06			32,000	
雜項收入	4,341,521	7.68			4,341,521	
支出	56,039,491	99.17			56,039,491	
人事支出	49,158,093	86.99			49,158,093	
人事支出	49,158,093	86.99			49,158,093	
業務支出	3,008,313	5.32			3,008,313	
業務支出	3,008,313	5.32			3,008,313	
財產損失	752,685	1.33			752,685	
財產交易損失	752,685	1.33			752,685	
折舊、折耗及攤銷	3,068,514	5.43			3,068,514	
固定資產折舊	3,068,514	5.43			3,068,514	
其他支出	51,886	0.09			51,886	
其他支出	51,886	0.09			51,886	
本期賸餘（短絀）	467,616	0.83			467,616	
期初淨資產	176,604,242	312.53			176,604,242	
解繳公庫						
期末淨資產	177,071,858	313.36			177,071,858	

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—高雄市湖內區大湖國民小學

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)	467,616
8002 調整非現金項目	167,538
800202 折舊、折耗及攤銷	3,068,514
800203 處理資產損失(利益)	752,685
800204 其他	-3,462,471
800205 流動資產淨減(淨增)	-91,144
800206 流動負債淨增(淨減)	-100,046
81 業務活動之淨現金流入(流出)	635,154
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	-682,928
820901 增加固定資產	-682,928
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-682,928
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	67,521
840102 增加其他負債	67,521
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	67,521
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,747
87 期初現金及約當現金	8,492,757
88 期末現金及約當現金	8,512,504

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—高雄市湖內區大湖國民小學

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	53,044,636	3,462,471	56,507,107	收入
財產收入	8,586		8,586	財產收益
政府撥入收入	52,125,000		52,125,000	政府撥入收入
其他收入	911,050	3,462,471	4,373,521	其他收入
基金用途	52,901,220	3,138,271	56,039,491	支出
用人費用	49,158,093		49,158,093	人事支出
服務費用	2,489,009	519,304	3,008,313	業務支出
材料及用品費	405,064	-405,064		
租金、償債、利息及相關手續費	96,727	-96,727		
稅捐及規費(強制費)	1,100	-1,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,413	-16,413		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		752,685	752,685	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	682,928	-682,928		
		3,068,514	3,068,514	折舊、折耗及攤銷
其他	51,886		51,886	其他支出
本期賸餘(短絀)	143,416	324,200	467,616	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,098,430	175,505,812	176,604,242	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,241,846	175,830,012	177,071,858	期末淨資產

註：1. 其他收入之調整數數3,462,471元=代收款項購置土地改良物612,594元、房屋及建築978,979元、機械及設備716,400元、交通及運輸設備88,000元、雜項設備1,066,498元。

2. 「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682,928元=增置土地改良物163,066元、房屋及建築116,000元、雜項設備403,862元。

3. 「財產損失」之調整數752,685元=處分廚房風管重製等財產交易損失752,685元(含財產報廢30,025元)。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,068,514元=固定資產折舊3,068,514元。

主辦會計人員：



基金主持人：

