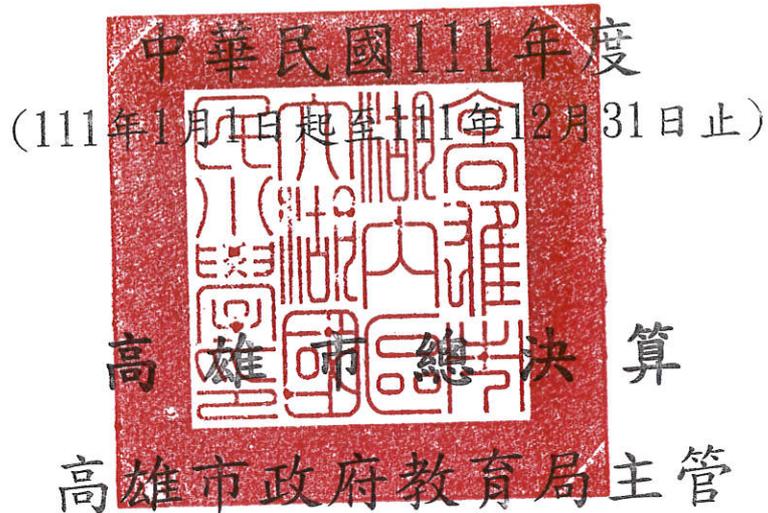


00763



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111年度

甲、總說明	1~4
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	5
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	6
(2) 基金用途明細表	7~9
(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) 主要業務計畫執行績效摘要表	16
(8) 各項費用彙計表	17
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表	18
丙、會計報表	
(1) 平衡表	19~20
(2) 收入支出表	21
(3) 現金流量表	22
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	23

# 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 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	41,152,000	40,909,107	99.41
一般行政管理計畫	15,109,000	14,838,568	98.21
建築及設備計畫	707,000	687,777	97.28

#### (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-高雄市湖內區大湖國民小學

## 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%，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	13,000	71,633	58,633	451.02	
(一)財產處分收入	2,000	10,149	8,149	407.45	係處分財產收入較預期為高，超收 8,149 元。
(二)租金收入	10,000	61,268	51,268	512.68	係太陽光電租金及場地使用收入較預期為高，超收 51,268 元。
(三)利息收入	1,000	216	-784	-78.40	係利息收入不如預期，短收 784 元。
二、政府撥入收入	55,349,000	55,325,799	-23,201	-0.04	
(一)公庫撥款收入	55,199,000	55,185,799	-13,201	-0.02	收回教職員健檢費 5,400 元及工程採購結餘款 7,801 元。
(二)政府其他撥入收入	150,000	140,000	-10,000	-6.67	台電補助經常收入短收 10,000 元。
三、其他收入	1,260,000	905,645	-354,355	-28.12	
(一)雜項收入	1,260,000	905,645	-354,355	-28.12	課後照顧、課後社團及育樂營因肺炎疫情停課，短收 355,303 元；其他雜項收入較預期為高，超收 948 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 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	41,152,000	40,909,107	-242,893	-0.59	
二、一般行政管理計畫	15,109,000	14,838,568	-270,432	-1.79	
三、建築及設備計畫	707,000	687,777	-19,223	-2.72	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 13 萬 2,375 元，較預算短絀數 34 萬 6,000 元，減少短絀 21 萬 3,625 元，主要係：

1. 政府撥入收入、其他收入等基金來源較預算數減少 31 萬 8,923 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 53 萬 2,548 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 89 萬 675 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 68 萬 7,777 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 5 萬 8,078 元。
- (四)期初現金及約當現金 851 萬 2,504 元。
- (五)期末現金及約當現金 865 萬 7,324 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 8,658 萬 2,096 元，負債總額 960 萬 5,122 元，淨資產總額 1 億 7,697 萬 6,974 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 8,658 萬 2,096 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,071 萬 4,593 元，占資產總額比例 5.74%，較上年度

# 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 111 年度

決算數增加 51 萬 945 元，主要係認列應收專任輔導教師計畫經費及預付幼兒園延長照顧人員鐘點費等款項增加所致。

2. 固定資產 1 億 7,586 萬 7,503 元，占資產總額比例 94.26%，較上年度決算數增加 3 萬 7,491 元，主要係購建固定資產增加所致。

(二) 負債 960 萬 5,122 元占資產總額比例 5.15%，包括：

1. 流動負債 950 萬 554 元，占資產總額比例 5.09%，較上年度決算數增加 70 萬 1,398 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。

2. 其他負債 10 萬 4,568 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數減少 5 萬 8,078 元，主要係退還廠商履約保證金及保固保證金所致。

(三) 淨資產 1 億 7,697 萬 6,974 元占資產總額比例 94.85%，較上年度決算數減少 9 萬 4,884 元，主要係以代收款項購建固定資產等業務經費減少所致。

### 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	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	257,327

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—高雄市湖內區大湖國民小學

**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	56,622,000	100.00	56,303,077	100.00	-318,923	-0.56	53,044,636	100.00
45 財產收入	13,000	0.02	71,633	0.13	58,633	451.02	8,586	0.02
451財產處分收入	2,000	0.00	10,149	0.02	8,149	407.45	2,900	0.01
452租金收入	10,000	0.02	61,268	0.11	51,268	512.68	5,550	0.01
454利息收入	1,000	0.00	216	0.00	-784	-78.40	136	0.00
46 政府撥入收入	55,349,000	97.75	55,325,799	98.26	-23,201	-0.04	52,125,000	98.27
462公庫撥款收入	55,199,000	97.49	55,185,799	98.02	-13,201	-0.02	51,966,100	97.97
46Y政府其他撥入收入	150,000	0.26	140,000	0.25	-10,000	-6.67	158,900	0.30
4Y 其他收入	1,260,000	2.23	905,645	1.61	-354,355	-28.12	911,050	1.72
4YY雜項收入	1,260,000	2.23	905,645	1.61	-354,355	-28.12	911,050	1.72
5 基金用途	56,968,000	100.61	56,435,452	100.24	-532,548	-0.93	52,901,220	99.73
53 國民教育計畫	41,152,000	72.68	40,909,107	72.66	-242,893	-0.59	38,895,697	73.33
5L 一般行政管理計畫	15,109,000	26.68	14,838,568	26.35	-270,432	-1.79	13,322,595	25.12
5M 建築及設備計畫	707,000	1.25	687,777	1.22	-19,223	-2.72	682,928	1.29
購建固定資產	707,000	1.25	687,777	1.22	-19,223	-2.72	682,928	1.29
本期賸餘 (短絀)	-346,000		-132,375		213,625	-61.74	143,416	
期初基金餘額	1,004,000		1,241,846		237,846	23.69	1,098,430	
解繳公庫								
期末基金餘額	658,000		1,109,471		451,471	68.61	1,241,846	

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 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	56,622,000	56,303,077	-318,923	-0.56	
45 財產收入	13,000	71,633	58,633	451.02	
451 財產處分收入	2,000	10,149	8,149	407.45	財產處分收入較預期為高，超收8,149元。
452 租金收入	10,000	61,268	51,268	512.68	太陽光電租金及場地使用收入較預期為高，超收51,268元。
454 利息收入	1,000	216	-784	-78.40	利息收入較預期為低，短收784元。
46 政府撥入收入	55,349,000	55,325,799	-23,201	-0.04	
462 公庫撥款收入	55,199,000	55,185,799	-13,201	-0.02	1.收回教職員健檢費5,400元。 2.收回工程採購結餘款7,801元。
46Y 政府其他撥入收入	150,000	140,000	-10,000	-6.67	台電補助經常收入較預期為低，短收10,000元。
4Y 其他收入	1,260,000	905,645	-354,355	-28.12	
4YY 雜項收入	1,260,000	905,645	-354,355	-28.12	1.課後照顧、課後社團及育樂營因肺炎疫情停課，短收355,303元。 2.其他雜項收入較預期為高，超收948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 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	56,968,000	56,435,452	-532,548	-0.93	
53 國民教育計畫	41,152,000	40,909,107	-242,893	-0.59	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。 二、教師考績獎金等用人費用較 預期為高，致超總帳 257,327 元、摺節開支189,098元。 三、學校派代鐘點費1,361元，由 用人費用以外科目調整支應。 四、收回健檢費5,400元。 五、自有財源用人費用賸餘款 20,000元。 六、健檢費千元進位差額400元。
1 用人費用	38,563,000	38,796,688	233,688	0.61	
11 正式員額薪資	27,160,000	26,868,085	-291,915	-1.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	747,000	555,009	-191,991	-25.70	
13 超時工作報酬	580,000	651,200	71,200	12.28	
15 獎金	7,317,000	7,768,244	451,244	6.17	
18 福利費	2,759,000	2,954,150	195,150	7.07	
2 服務費用	2,015,000	1,515,740	-499,260	-24.78	
21 水電費	535,000	370,961	-164,039	-30.66	
22 郵電費	30,000	30,000			
23 旅運費	52,000	33,562	-18,438	-35.46	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	33,967	25,967	324.59	
25 修理保養及保固費	342,000	221,750	-120,250	-35.16	
26 保險費	2,000	2,196	196	9.80	
27 一般服務費	2,000	3,972	1,972	98.60	
28 專業服務費	1,044,000	819,332	-224,668	-21.52	
3 材料及用品費	420,000	453,257	33,257	7.92	
32 用品消耗	420,000	453,257	33,257	7.92	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	92,000	78,530	-13,470	-14.64	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	77,000	78,530	1,530	1.99	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	36,000	19,500	-16,500	-45.83	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	36,000	19,500	-16,500	-45.83	
9 其他	26,000	45,392	19,392	74.58	
91 其他支出	26,000	45,392	19,392	74.58	
5L 一般行政管理計畫	15,109,000	14,838,568	-270,432	-1.79	公共關係費：預算數 60,000元，決算數 60,000元。

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 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	%	
1 用人費用	13,966,000	13,708,673	-257,327	-1.84	
11 正式員額薪資	3,543,000	3,520,080	-22,920	-0.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,000	6,720	-5,280	-44.00	
13 超時工作報酬	196,000	179,035	-16,965	-8.66	
15 獎金	916,000	955,116	39,116	4.27	
16 退休及卹償金	8,869,000	8,678,565	-190,435	-2.15	
18 福利費	429,000	369,093	-59,907	-13.96	
19 提繳費	1,000	64	-936	-93.60	
2 服務費用	1,115,000	1,088,235	-26,765	-2.40	
22 郵電費	36,000	36,370	370	1.03	
23 旅運費	5,000	2,274	-2,726	-54.52	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	410	-590	-59.00	
25 修理保養及保固費	7,000	2,650	-4,350	-62.14	
27 一般服務費	1,006,000	983,531	-22,469	-2.23	
28 專業服務費		3,000	3,000		
29 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	23,000	38,522	15,522	67.49	
31 使用材料費	3,000	1,778	-1,222	-40.73	
32 用品消耗	20,000	36,744	16,744	83.72	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,840	840	84.00	
66 規費	1,000	1,840	840	84.00	
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			
9 其他	3,000	298	-2,702	-90.07	
91 其他支出	3,000	298	-2,702	-90.07	
5M 建築及設備計畫	707,000	687,777	-19,223	-2.72	一、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0元，決算數0元；本年度預算數5,845元，決算數4,739元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。 二、購建固定資產：1.以前年度保留數0元，決算數0元；本年度預算數707,000元，決算數687,777元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。2.本年度保留數0元。3.結餘款19,223元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	707,000	687,777	-19,223	-2.72	

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 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	%	
51 購建固定資產	707,000	687,777	-19,223	-2.72	

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	
<b>資產</b>	221,351,436	45,521,424	707,000	
非理財目的之長期投資				
土地	84,158,165			
土地改良物	6,018,000	5,458,999		
房屋及建築	119,304,500	32,110,471	363,000	
機械及設備	4,529,735	3,447,474	220,000	
交通及運輸設備	766,800	661,512		
雜項設備	6,574,236	3,842,968	124,000	
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.房屋及建築：(1)可用預算數363,000元：本年度法定預算數305,000元，預算調整轉入數58,000元。(2)本年度增加數374,299元：預算內增置355,199元，應付代收款增置19,100元。本年度減少數374,299元：減值374,299元(累計折舊0元)。  
2.機械及設備：(1)可用預算數220,000元：本年度法定預算數220,000元。(2)本年度增加數360,500元：預算內購置220,000元，應付代收款購置140,500元。  
3.雜項設備：(1)可用預算數124,000元：本年度法定預算數124,000元。(2)本年度增加數3,225,168元：預算內購置112,578元，應付代收款購置3,112,590元。

雄市湖內區大湖國民小學

**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		
3,959,967		374,299	3,548,177	175,867,503
				84,158,165
			245,088	313,913
374,299		374,299	2,168,316	85,025,713
360,500			439,227	1,003,534
			30,648	74,640
3,225,168			664,898	5,291,538

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		58,000		-58,000	0			
土地改良物		58,000		-58,000	0			
購建中固定資產								
房屋及建築		305,000		58,000	363,000	355,199	-7,801	
房屋及建築		305,000		58,000	363,000	355,199	-7,801	
購建中固定資產								
機械及設備		220,000			220,000	220,000		
機械及設備		220,000			220,000	220,000		
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		124,000			124,000	112,578	-11,422	
雜項設備		124,000			124,000	112,578	-11,422	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		707,000			707,000	687,777	-19,223	

- 1.調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。
- 2.採購結餘款19,223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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	36	33	-3	
職員	35	33	-2	
工友	1	0	-1	
合 計	36	33	-3	

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 111 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	27,160,000		580,000		7,317,000			2,759,000		37,816,000	747,000	38,563,000
正式人員	27,160,000		580,000		7,317,000			2,759,000		37,816,000		37,816,000
兼任人員											677,000	677,000
其他人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫	3,543,000	12,000	196,000		916,000	8,869,000		429,000	1,000	13,966,000		13,966,000
正式人員	3,543,000		196,000		916,000	3,287,000		386,000	1,000	8,329,000		8,329,000
兼任人員						32,000				32,000		32,000
其他人員		12,000				5,550,000		43,000		5,605,000		5,605,000
合 計	30,703,000	12,000	776,000		8,233,000	8,869,000		3,188,000	1,000	51,782,000	747,000	52,529,000

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3,310,000元，決算數3,408,304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28人，預算數4,007,000元，決算數4,359,940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442,000元，決算數441,121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474,000元，決算數513,995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 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
26,868,085		651,200		7,768,244			2,954,150		38,241,679	555,009	38,796,688
26,868,085		651,200		7,768,244			2,954,150		38,241,679		38,241,679
										436,944	436,944
										118,065	118,065
3,520,080	6,720	179,035		955,116	8,678,565		369,093	64	13,708,673		13,708,673
3,520,080		179,035		955,116	3,079,697		341,093	64	8,075,085		8,075,085
					19,575				19,575		19,575
	6,720				5,579,293		28,000		5,614,013		5,614,013
30,388,165	6,720	830,235		8,723,360	8,678,565		3,323,243	64	51,950,352	555,009	52,505,361

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 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			56,968,000		56,435,452		-532,548 -0.93	
國民教育計畫			41,152,000		40,909,107		-242,893 -0.59	
一般行政管理 計畫			15,109,000		14,838,568		-270,432 -1.79	
建築及設備計 畫			707,000		687,777		-19,223 -2.72	1.可用預算數 707,000元：以前年 度保留數0元、本年 度法定預算數 707,000元、本年度 奉准先行辦理數 0元、調整轉入(轉 出)數58,000元。 2.結餘款19,223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	52,529,000	52,505,361	-23,639	-0.05
11 正式員額薪資	30,703,000	30,388,165	-314,835	-1.03
12 聘僱及兼職人員薪資	759,000	561,729	-197,271	-25.99
13 超時工作報酬	776,000	830,235	54,235	6.99
15 獎金	8,233,000	8,723,360	490,360	5.96
16 退休及卹償金	8,869,000	8,678,565	-190,435	-2.15
18 福利費	3,188,000	3,323,243	135,243	4.24
19 提繳費	1,000	64	-936	-93.60
2 服務費用	3,130,000	2,603,975	-526,025	-16.81
21 水電費	535,000	370,961	-164,039	-30.66
22 郵電費	66,000	66,370	370	0.56
23 旅運費	57,000	35,836	-21,164	-37.13
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	34,377	25,377	281.97
25 修理保養及保固費	349,000	224,400	-124,600	-35.70
26 保險費	2,000	2,196	196	9.80
27 一般服務費	1,008,000	987,503	-20,497	-2.03
28 專業服務費	1,044,000	822,332	-221,668	-21.23
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	443,000	491,779	48,779	11.01
31 使用材料費	3,000	1,778	-1,222	-40.73
32 用品消耗	440,000	490,001	50,001	11.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	92,000	78,530	-13,470	-14.64
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	77,000	78,530	1,530	1.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	707,000	687,777	-19,223	-2.72
51 購建固定資產	707,000	687,777	-19,223	-2.72
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,840	840	84.00
66 規費	1,000	1,840	840	84.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	20,500	-16,500	-44.59
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	19,500	-16,500	-45.83
9 其他	29,000	45,690	16,690	57.55
91 其他支出	29,000	45,690	16,690	57.55
合 計	56,968,000	56,435,452	-532,548	-0.93

高雄市教育發展基金—高雄市湖內區大湖國民小學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	1,035,000	788,512	-246,488	-23.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,035,000	788,512	-246,488	-23.82	

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	%
<b>資 產</b>	186,582,096	100.00	186,033,660	100.00	548,436	0.29
流動資產	10,714,593	5.74	10,203,648	5.48	510,945	5.01
現金	8,657,324	4.64	8,512,504	4.58	144,820	1.70
銀行存款	8,657,324	4.64	8,512,504	4.58	144,820	1.70
應收款項	1,600,000	0.86	1,300,000	0.70	300,000	23.08
其他應收款	1,600,000	0.86	1,300,000	0.70	300,000	23.08
預付款項	457,269	0.25	391,144	0.21	66,125	16.91
預付費用	457,269	0.25	391,144	0.21	66,125	16.91
固定資產	175,867,503	94.26	175,830,012	94.52	37,491	0.02
土地	84,158,165	45.11	84,158,165	45.24	0	0.00
土地	84,158,165	45.11	84,158,165	45.24	0	0.00
土地改良物	313,913	0.17	559,001	0.30	-245,088	-43.84
土地改良物	6,018,000	3.23	6,018,000	3.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,704,087	-3.06	-5,458,999	-2.93	-245,088	4.49
房屋建築及設備	85,025,713	45.57	87,194,029	46.87	-2,168,316	-2.49
房屋建築及設備	119,304,500	63.94	119,304,500	64.13	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-34,278,787	-18.37	-32,110,471	-17.26	-2,168,316	6.75
機械及設備	1,003,534	0.54	1,082,261	0.58	-78,727	-7.27
機械及設備	4,890,235	2.62	4,529,735	2.43	360,500	7.96
累計折舊-機械及設備	-3,886,701	-2.08	-3,447,474	-1.85	-439,227	12.74
交通及運輸設備	74,640	0.04	105,288	0.06	-30,648	-29.11
交通及運輸設備	766,800	0.41	766,800	0.41	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-692,160	-0.37	-661,512	-0.36	-30,648	4.63
雜項設備	5,291,538	2.84	2,731,268	1.47	2,560,270	93.74
雜項設備	9,799,404	5.25	6,574,236	3.53	3,225,168	49.06
累計折舊-雜項設備	-4,507,866	-2.42	-3,842,968	-2.07	-664,898	17.30
合 計	186,582,096	100.00	186,033,660	100.00	548,436	0.29

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。

雄市湖內區大湖國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	9,605,122	5.15	8,961,802	4.82	643,320	7.18
流動負債	9,500,554	5.09	8,799,156	4.73	701,398	7.97
應付款項	9,490,554	5.09	8,791,156	4.73	699,398	7.96
應付代收款	9,477,353	5.08	8,791,156	4.73	686,197	7.81
其他應付款	13,201	0.01	0	0.00	13,201	0.00
預收款項	10,000	0.01	8,000	0.00	2,000	25.00
預收收入	10,000	0.01	8,000	0.00	2,000	25.00
其他負債	104,568	0.06	162,646	0.09	-58,078	-35.71
什項負債	104,568	0.06	162,646	0.09	-58,078	-35.71
存入保證金	104,568	0.06	162,646	0.09	-58,078	-35.71
<b>淨資產</b>	176,976,974	94.85	177,071,858	95.18	-94,884	-0.05
淨資產	176,976,974	94.85	177,071,858	95.18	-94,884	-0.05
淨資產	176,976,974	94.85	177,071,858	95.18	-94,884	-0.05
累積餘額	176,976,974	94.85	177,071,858	95.18	-94,884	-0.05
合 計	186,582,096	100.00	186,033,660	100.00	548,436	0.29

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	59,575,267	100.00	56,507,107	100.00	3,068,160	5.43
財產收益	71,633	0.12	8,586	0.02	63,047	734.30
財產孳息收入	61,484	0.10	5,686	0.01	55,798	981.32
財產交易利益	10,149	0.02	2,900	0.01	7,249	249.97
政府撥入收入	55,325,799	92.87	52,125,000	92.25	3,200,799	6.14
公庫撥款收入	55,185,799	92.63	51,966,100	91.96	3,219,699	6.20
政府其他撥入收入	140,000	0.23	158,900	0.28	-18,900	-11.89
其他收入	4,177,835	7.01	4,373,521	7.74	-195,686	-4.47
受贈收入	115,500	0.19	32,000	0.06	83,500	260.94
雜項收入	4,062,335	6.82	4,341,521	7.68	-279,186	-6.43
支出	59,670,151	100.16	56,039,491	99.17	3,630,660	6.48
人事支出	52,505,361	88.13	49,158,093	86.99	3,347,268	6.81
人事支出	52,505,361	88.13	49,158,093	86.99	3,347,268	6.81
業務支出	3,196,624	5.37	3,008,313	5.32	188,311	6.26
業務支出	3,196,624	5.37	3,008,313	5.32	188,311	6.26
財產損失	374,299	0.63	752,685	1.33	-378,386	-50.27
財產交易損失	374,299	0.63	752,685	1.33	-378,386	-50.27
折舊、折耗及攤銷	3,502,691	5.88	3,068,514	5.43	434,177	14.15
固定資產折舊	3,502,691	5.88	3,068,514	5.43	434,177	14.15
其他支出	91,176	0.15	51,886	0.09	39,290	75.72
其他支出	91,176	0.15	51,886	0.09	39,290	75.72
本期賸餘（短絀）	-94,884	-0.16	467,616	0.83	-562,500	-120.29
期初淨資產	177,071,858	297.22	176,604,242	312.53	467,616	0.26
解繳公庫						
期末淨資產	176,976,974	297.06	177,071,858	313.36	-94,884	-0.05

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—高雄市湖內區大湖國民小學

**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)	-94,884
8002 調整非現金項目	985,559
800202 折舊、折耗及攤銷	3,502,691
800203 處理資產損失(利益)	374,299
800204 其他	-3,226,704
800205 流動資產淨減(淨增)	-366,125
800206 流動負債淨增(淨減)	701,398
81 業務活動之淨現金流入(流出)	890,675
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	-687,777
820901 增加固定資產	-687,777
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-687,777
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-58,078
840402 減少其他負債	-58,078
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-58,078
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	144,820
87 期初現金及約當現金	8,512,504
88 期末現金及約當現金	8,657,324

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 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	56,303,077	3,272,190	59,575,267	收入
財產收入	71,633		71,633	財產收益
政府撥入收入	55,325,799		55,325,799	政府撥入收入
其他收入	905,645	3,272,190	4,177,835	其他收入
基金用途	56,435,452	3,234,699	59,670,151	支出
用人費用	52,505,361		52,505,361	人事支出
服務費用	2,603,975	592,649	3,196,624	業務支出
材料及用品費	491,779	-491,779		
租金、償債、利息及相關手續費	78,530	-78,530		
稅捐及規費(強制費)	1,840	-1,840		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,500	-20,500		獎補助支出
資產短絀		374,299	374,299	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	687,777	-687,777		
		3,502,691	3,502,691	折舊、折耗及攤銷
其他	45,690	45,486	91,176	其他支出
本期賸餘(短絀)	-132,375	37,491	-94,884	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,241,846	175,830,012	177,071,858	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,109,471	175,867,503	176,976,974	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數3,272,190元=代收款項增置房屋及建築19,100元、機械及設備140,500元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購105,000元)、雜項設備3,112,590元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購8,533元及委託福山國中辦理統一採購2,880,000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687,777元=增置房屋及建築355,199元、機械及設備220,000元、雜項設備112,578元。
3. 「財產損失」之調整數374,299元=處分電梯控制系統設施等財產交易損失374,299元。
4. 「其他支出」之調整數45,486元=補提以前年度折舊費用45,486元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,502,691元=固定資產折舊3,502,691元

主辦會計人員：

會計室主任孫敏慧

基金主持人：

高雄市内區  
大湖國民小學校長朱麗玲