

00603

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)

高雄市旗津區中洲國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

目 次

中華民國111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) 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-高雄市旗津區中洲國民小學

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	32,199,000	32,626,041	101.33
一般行政管理計畫	14,879,000	14,366,394	96.55
建築及設備計畫	1,498,000	1,392,429	92.95

(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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施。	已完成	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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	160,000	216,758	56,758	35.47	
(一)財產處分收入		66,710	66,710	--	係財產報廢變賣收入增加 66,710 元。
(二)租金收入	160,000	150,048	-9,952	-6.22	
二、政府撥入收入	46,839,000	46,804,900	-34,100	-0.07	
(一)公庫撥款收入	46,839,000	46,804,900	-34,100	-0.07	係繳回健檢費賸餘款 12,636 元及工程賸餘款 21,464 元。
三、其他收入	510,000	701,632	191,632	37.57	
(一)雜項收入	510,000	701,632	191,632	37.57	係收到國有地占用補償金扣回以前年度代墊地價稅等 252,452 元及因疫情影響寒暑假育樂營等收入少收 60,820 元。

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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	32,199,000	32,626,041	427,041	1.33	
二、一般行政管理計畫	14,879,000	14,366,394	-512,606	-3.45	
三、建築及設備計畫	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 66 萬 1,574 元，較預算短絀數 106 萬 7,000 元，減少短絀 40 萬 5,426 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 21 萬 4,290 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 19 萬 1,136 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 700 萬 4,729 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 139 萬 2,429 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 82 萬 2,508 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,178 萬 4,449 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,256 萬 4,783 元。

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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 2 億 7,011 萬 4,758 元，負債總額 1,171 萬 3,752 元，淨資產總額 2 億 5,840 萬 1,006 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 2 億 7,011 萬 4,758 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,344 萬 8,036 元，占資產總額比例 4.98%，較上年度決算數減少 914 萬 9,070 元，主要係支付耐震補強工程款以致銀行存款相對減少。
2. 固定資產 2 億 5,666 萬 5,347 元，占資產總額比例 95.02%，較上年度決算數增加 1,652 萬 9,942 元，主要係因耐震補強工程增加購建中固定資產所致。
3. 無形資產 1,375 元，占資產總額比例-%，較上年度決算數無增減。

(二) 負債 1,171 萬 3,752 元占資產總額比例 4.34%，包括：

1. 流動負債 1,064 萬 4,115 元，占資產總額比例 3.94%，較上年度決算數減少 766 萬 4,988 元，主要係耐震補強工程補助款已大部份執行完畢，致應付代收款減少所致。
2. 其他負債 106 萬 9,637 元，占資產總額比例 0.40%，較上年度決算數減少 82 萬 2,508 元，主要係退還耐震補強工程履約保證，致存入保證金減少所致。

(三) 淨資產 2 億 5,840 萬 1,006 元占資產總額比例 95.66%，較上年度決算數增加 1,586 萬 8,368 元，主要係耐震補強工程致固定資產金額相對增加所致。

高雄市教育發展基金-高雄市旗津區中洲國民小學

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	503,107

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—高雄市旗津區中洲國民小學

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	47,509,000	100.00	47,723,290	100.00	214,290	0.45	43,743,167	100.00
45 財產收入	160,000	0.34	216,758	0.45	56,758	35.47	233,764	0.53
451財產處分收入			66,710	0.14	66,710	0.00	59,740	0.14
452租金收入	160,000	0.34	150,048	0.31	-9,952	-6.22	174,024	0.40
46 政府撥入收入	46,839,000	98.59	46,804,900	98.08	-34,100	-0.07	43,011,860	98.33
462公庫撥款收入	46,839,000	98.59	46,804,900	98.08	-34,100	-0.07	43,011,860	98.33
4Y 其他收入	510,000	1.07	701,632	1.47	191,632	37.57	497,543	1.14
4YY雜項收入	510,000	1.07	701,632	1.47	191,632	37.57	497,543	1.14
5 基金用途	48,576,000	102.25	48,384,864	101.39	-191,136	-0.39	44,255,690	101.17
53 國民教育計畫	32,199,000	67.77	32,626,041	68.37	427,041	1.33	29,073,897	66.47
5L 一般行政管理計畫	14,879,000	31.32	14,366,394	30.10	-512,606	-3.45	14,166,387	32.39
5M 建築及設備計畫	1,498,000	3.15	1,392,429	2.92	-105,571	-7.05	1,015,406	2.32
購建固定資產	1,498,000	3.15	1,392,429	2.92	-105,571	-7.05	1,015,406	2.32
本期賸餘 (短絀)	-1,067,000		-661,574		405,426	-38.00	-512,523	
期初基金餘額	2,908,000		2,395,858		-512,142	-17.61	2,908,381	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,841,000		1,734,284		-106,716	-5.80	2,395,858	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	47,509,000	47,723,290	214,290	0.45	
45 財產收入	160,000	216,758	56,758	35.47	
451 財產處分收入		66,710	66,710	0.00	係財產報廢變賣收入增加66,710元。
452 租金收入	160,000	150,048	-9,952	-6.22	
46 政府撥入收入	46,839,000	46,804,900	-34,100	-0.07	
462 公庫撥款收入	46,839,000	46,804,900	-34,100	-0.07	係繳回下授健康檢查費賸餘款12,636元及工程賸餘款21,464元。
4Y 其他收入	510,000	701,632	191,632	37.57	
4YY 雜項收入	510,000	701,632	191,632	37.57	係收到國有地占用補償金扣回以前年度代墊地價稅等252,452元及因疫情影響寒暑假育樂營等收入少收60,820元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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	48,576,000	48,384,864	-191,136	-0.39	
53 國民教育計畫	32,199,000	32,626,041	427,041	1.33	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。
1 用人費用	30,221,000	30,711,371	490,371	1.62	
11 正式員額薪資	17,987,000	20,495,953	2,508,953	13.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	732,000	1,682,580	950,580	129.86	
13 超時工作報酬	560,000	569,584	9,584	1.71	
15 獎金	7,200,000	4,987,842	-2,212,158	-30.72	
18 福利費	3,742,000	2,975,412	-766,588	-20.49	
2 服務費用	1,474,000	1,402,566	-71,434	-4.85	
21 水電費	379,000	301,770	-77,230	-20.38	
22 郵電費	15,000	45,925	30,925	206.17	
23 旅運費	15,000	89,490	74,490	496.60	
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	17,944	-49,056	-73.22	
25 修理保養及保固費	560,000	424,748	-135,252	-24.15	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
28 專業服務費	430,000	522,689	92,689	21.56	
3 材料及用品費	374,000	358,583	-15,417	-4.12	
32 用品消耗	374,000	358,583	-15,417	-4.12	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	110,000	106,683	-3,317	-3.02	
44 交通及運輸設備租金		3,759	3,759		
45 雜項設備租金	110,000	102,924	-7,076	-6.43	
6 稅捐及規費(強制費)		36,334	36,334		
61 土地稅		35,854	35,854		
66 規費		480	480		
9 其他	20,000	10,504	-9,496	-47.48	
91 其他支出	20,000	10,504	-9,496	-47.48	
5L 一般行政管理計畫	14,879,000	14,366,394	-512,606	-3.45	一、公共關係費：預算 數60,000元，決算數60,000元。
1 用人費用	13,401,000	12,897,893	-503,107	-3.75	
11 正式員額薪資	3,433,000	2,998,903	-434,097	-12.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	349,000	452,845	103,845	29.76	
13 超時工作報酬	132,000	114,868	-17,132	-12.98	
15 獎金	991,000	904,563	-86,437	-8.72	
16 退休及卹償金	7,961,000	7,983,860	22,860	0.29	
18 福利費	534,000	442,314	-91,686	-17.17	
19 提繳費	1,000	540	-460	-46.00	

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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	%	
2 服務費用	1,472,000	1,462,746	-9,254	-0.63	
23 旅運費	17,000	7,728	-9,272	-54.54	
27 一般服務費	1,395,000	1,395,018	18	0.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	5,000	4,755	-245	-4.90	
31 使用材料費	5,000	4,755	-245	-4.90	
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	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05	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，預算數29,064元，決算數25,693元。 二、購建固定資產：本年度法定預算數1,498,000元，決算數1,392,429元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05	
51 購建固定資產	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05	

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	333,110,987	92,974,207	1,498,000	
非理財目的之長期投資				
土地	153,605,040			
土地改良物	10,301,660	9,456,808		
房屋及建築	134,461,449	65,040,640	975,000	
機械及設備	7,022,796	5,719,806	59,000	
交通及運輸設備	1,796,354	1,661,083		
雜項設備	14,722,241	11,095,870	464,000	
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	11,200,072			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	1,375			
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1,359,720元：調整公告現值1,359,720元。

2.房屋及建築：

- (1)可用預算數975,000元：本年度法定預算數975,000元。
(2)本年度增加數1,077,744元：預算內增置856,736，應付代收款購置221,008元。本年度減少數856,736元：減值856,736元。

3.機械及設備：

- (1)可用預算數59,000元：本年度法定預算數59,000元。
(2)本年度增加數721,103元：預算內增置58,722元及預算內房屋及建築工程管理費增置13,471元，應付代收款增置648,910元。本年度減少數830,125元：報廢830,125元（累計折舊818,985元）。

雄市旗津區中洲國民小學

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		
21,330,495		3,381,635	1,418,918	256,666,722
1,359,720				154,964,760
			113,724	731,128
1,077,744		856,736	2,439,304	67,202,513
721,103		830,125	-220,803	1,414,771
			39,624	95,647
2,667,469		1,694,774	-952,931	5,551,997
15,504,459				26,704,531
				1,375

註：4.雜項設備：

(1)可用預算數464,000元：法定預算數464,000元。

(2)本年度增加數2,667,469元：係預算內增置463,500元，應付代收款增置2,203,969元。本年度減少數1,694,774元：報廢1,694,774元（累計折舊1,677,830元）。

5.購建中固定資產：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數15,504,459元：應付代收款-耐震補強計畫增置15,504,459元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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		975,000			975,000	870,207	-104,793	
房屋及建築		975,000			975,000	870,207	-104,793	
購建中固定資產								
機械及設備		59,000			59,000	58,722	-278	
機械及設備		59,000			59,000	58,722	-278	
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		464,000			464,000	463,500	-500	
雜項設備		464,000			464,000	463,500	-500	
購建中固定資產								
合 計		1,498,000			1,498,000	1,392,429	-105,571	

一、房屋及建築:減少10.75%，係結餘款104,793元。

二、奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	37	33	-4	
職員	35	32	-3	
技工	1	0	-1	
工友	0		0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	37	33	-4	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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	17,987,000		560,000		7,200,000			3,742,000		29,489,000	732,000	30,221,000
正式人員	17,987,000		560,000		7,200,000			3,742,000		29,489,000		29,489,000
兼任人員											709,000	709,000
其他人員											23,000	23,000
一般行政管理計畫	3,433,000	349,000	132,000		991,000	7,961,000		534,000	1,000	13,401,000		13,401,000
正式人員	3,433,000		120,000		950,000	2,628,000		430,000	1,000	7,562,000		7,562,000
聘僱人員		329,000	12,000		41,000	20,000		60,000		462,000		462,000
兼任人員						253,000				253,000		253,000
其他人員		20,000				5,060,000		44,000		5,124,000		5,124,000
合 計	21,420,000	349,000	692,000		8,191,000	7,961,000		4,276,000	1,000	42,890,000	732,000	43,622,000

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33人，預算數3,500,000元，決算數2,886,622元。考績獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放20人，預算數3,700,000元，決算數2,101,220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6人，預算數511,000元，決算數427,288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480,000元，決算數477,275元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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
20,495,953		569,584		4,987,842			2,975,412		29,028,791	1,682,580	30,711,371
20,495,953		569,584		4,987,842			2,730,580		28,783,959		28,783,959
							244,832		244,832	1,554,576	1,799,408
										128,004	128,004
2,998,903	445,261	114,868		904,563	7,983,860		442,314	540	12,890,309	7,584	12,897,893
2,998,903		114,868		897,704	2,598,064		343,149	540	6,953,228		6,953,228
	333,235			6,859	20,095		52,165		412,354		412,354
					31,651				31,651	7,584	39,235
	112,026				5,334,050		47,000		5,493,076		5,493,076
23,494,856	445,261	684,452		5,892,405	7,983,860		3,417,726	540	41,919,100	1,690,164	43,609,264

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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			48,576,000		48,384,864		-191,136 -0.39	
國民教育計畫			32,199,000		32,626,041		427,041 1.33	
一般行政管理 計畫			14,879,000		14,366,394		-512,606 -3.45	
建築及設備計 畫			1,498,000		1,392,429		-105,571 -7.05	可用預算 數1,498,000元：本 年度法定預算 數1,498,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	43,622,000	43,609,264	-12,736	-0.03
11 正式員額薪資	21,420,000	23,494,856	2,074,856	9.69
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	2,135,425	1,054,425	97.54
13 超時工作報酬	692,000	684,452	-7,548	-1.09
15 獎金	8,191,000	5,892,405	-2,298,595	-28.06
16 退休及卹償金	7,961,000	7,983,860	22,860	0.29
18 福利費	4,276,000	3,417,726	-858,274	-20.07
19 提繳費	1,000	540	-460	-46.00
2 服務費用	2,946,000	2,865,312	-80,688	-2.74
21 水電費	379,000	301,770	-77,230	-20.38
22 郵電費	15,000	45,925	30,925	206.17
23 旅運費	32,000	97,218	65,218	203.81
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	17,944	-49,056	-73.22
25 修理保養及保固費	560,000	424,748	-135,252	-24.15
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,395,000	1,395,018	18	0.00
28 專業服務費	430,000	522,689	92,689	21.56
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	379,000	363,338	-15,662	-4.13
31 使用材料費	5,000	4,755	-245	-4.90
32 用品消耗	374,000	358,583	-15,417	-4.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	106,683	-3,317	-3.02
44 交通及運輸設備租金	0	3,759	3,759	0.00
45 雜項設備租金	110,000	102,924	-7,076	-6.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05
51 購建固定資產	1,498,000	1,392,429	-105,571	-7.05
6 稅捐及規費(強制費)	0	36,334	36,334	0.00
61 土地稅	0	35,854	35,854	0.00
66 規費	0	480	480	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	20,000	10,504	-9,496	-47.48
91 其他支出	20,000	10,504	-9,496	-47.48
合 計	48,576,000	48,384,864	-191,136	-0.39

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
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	99,000	135,883	36,883	37.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	135,883	36,883	37.26	

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	270,114,758	100.00	262,733,886	100.00	7,380,872	2.81
流動資產	13,448,036	4.98	22,597,106	8.60	-9,149,070	-40.49
現金	12,564,783	4.65	21,784,449	8.29	-9,219,666	-42.32
銀行存款	12,564,783	4.65	21,784,449	8.29	-9,219,666	-42.32
預付款項	883,253	0.33	812,657	0.31	70,596	8.69
預付費用	883,253	0.33	812,657	0.31	70,596	8.69
固定資產	256,665,347	95.02	240,135,405	91.40	16,529,942	6.88
土地	154,964,760	57.37	153,605,040	58.46	1,359,720	0.89
土地	154,964,760	57.37	153,605,040	58.46	1,359,720	0.89
土地改良物	731,128	0.27	844,852	0.32	-113,724	-13.46
土地改良物	10,301,660	3.81	10,301,660	3.92	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,570,532	-3.54	-9,456,808	-3.60	-113,724	1.20
房屋建築及設備	67,202,513	24.88	69,420,809	26.42	-2,218,296	-3.20
房屋建築及設備	134,682,457	49.86	134,461,449	51.18	221,008	0.16
累計折舊-房屋建築及設備	-67,479,944	-24.98	-65,040,640	-24.76	-2,439,304	3.75
機械及設備	1,414,771	0.52	1,302,990	0.50	111,781	8.58
機械及設備	6,913,774	2.56	7,022,796	2.67	-109,022	-1.55
累計折舊-機械及設備	-5,499,003	-2.04	-5,719,806	-2.18	220,803	-3.86
交通及運輸設備	95,647	0.04	135,271	0.05	-39,624	-29.29
交通及運輸設備	1,796,354	0.67	1,796,354	0.68	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,700,707	-0.63	-1,661,083	-0.63	-39,624	2.39
雜項設備	5,551,997	2.06	3,626,371	1.38	1,925,626	53.10
雜項設備	15,694,936	5.81	14,722,241	5.60	972,695	6.61
累計折舊-雜項設備	-10,142,939	-3.76	-11,095,870	-4.22	952,931	-8.59
購建中固定資產	26,704,531	9.89	11,200,072	4.26	15,504,459	138.43
購建中固定資產	26,704,531	9.89	11,200,072	4.26	15,504,459	138.43
無形資產	1,375	0.00	1,375	0.00	0	0.00
無形資產	1,375	0.00	1,375	0.00	0	0.00
電腦軟體	1,375	0.00	1,375	0.00	0	0.00
合 計	270,114,758	100.00	262,733,886	100.00	7,380,872	2.81

信託代理與保證資產 83,994

保證品 83,994

- 註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：111,992元。
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：83,994元。係沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統於106年10月19日以定期存單繳納履約保證金83,994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。

雄市旗津區中洲國民小學
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	11,713,752	4.34	20,201,248	7.69	-8,487,496	-42.01
流動負債	10,644,115	3.94	18,309,103	6.97	-7,664,988	-41.86
應付款項	10,544,115	3.90	18,209,103	6.93	-7,664,988	-42.09
應付代收款	10,510,015	3.89	17,718,963	6.74	-7,208,948	-40.68
應付工程款	0	0.00	490,000	0.19	-490,000	-100.00
其他應付款	34,100	0.01	140	0.00	33,960	24,257.14
預收款項	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
預收收入	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
其他負債	1,069,637	0.40	1,892,145	0.72	-822,508	-43.47
什項負債	1,069,637	0.40	1,892,145	0.72	-822,508	-43.47
存入保證金	1,069,637	0.40	1,892,145	0.72	-822,508	-43.47
淨資產	258,401,006	95.66	242,532,638	92.31	15,868,368	6.54
淨資產	258,401,006	95.66	242,532,638	92.31	15,868,368	6.54
淨資產	258,401,006	95.66	242,532,638	92.31	15,868,368	6.54
累積餘額	258,401,006	95.66	242,532,638	92.31	15,868,368	6.54
合 計	270,114,758	100.00	262,733,886	100.00	7,380,872	2.81

信託代理與保證負債 83,994

應付保證品 83,994

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

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	67,661,356	100.00	61,120,929	100.00	6,540,427	10.70
財產收益	1,576,478	2.33	233,764	0.38	1,342,714	574.39
財產孳息收入	150,048	0.22	174,024	0.28	-23,976	-13.78
財產交易利益	66,710	0.10	59,740	0.10	6,970	11.67
其他財產收入	1,359,720	2.01		0.00	1,359,720	0.00
政府撥入收入	46,804,900	69.18	43,011,860	70.37	3,793,040	8.82
公庫撥款收入	46,804,900	69.18	43,011,860	70.37	3,793,040	8.82
其他收入	19,279,978	28.49	17,875,305	29.25	1,404,673	7.86
受贈收入	30,450	0.05		0.00	30,450	0.00
雜項收入	19,249,528	28.45	17,875,305	29.25	1,374,223	7.69
支出	51,792,988	76.55	50,990,443	83.43	802,545	1.57
人事支出	43,609,264	64.45	39,845,500	65.19	3,763,764	9.45
人事支出	43,609,264	64.45	39,845,500	65.19	3,763,764	9.45
業務支出	3,372,667	4.98	3,385,021	5.54	-12,354	-0.36
業務支出	3,372,667	4.98	3,385,021	5.54	-12,354	-0.36
財產損失	884,820	1.31	4,212,812	6.89	-3,327,992	-79.00
財產交易損失	884,820	1.31	4,212,812	6.89	-3,327,992	-79.00
折舊、折耗及攤銷	3,842,086	5.68	3,537,347	5.79	304,739	8.61
固定資產折舊	3,842,086	5.68	3,537,347	5.79	304,739	8.61
其他支出	84,151	0.12	9,763	0.02	74,388	761.94
其他支出	84,151	0.12	9,763	0.02	74,388	761.94
本期賸餘(短絀)	15,868,368	23.45	10,130,486	16.57	5,737,882	7.15
期初淨資產	242,532,638	358.45	232,402,152	380.23	10,130,486	12.62
解繳公庫						
期末淨資產	258,401,006	381.90	242,532,638	396.81	15,868,368	19.77

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—高雄市旗津區中洲國民小學

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)	15,868,368
8002 調整非現金項目	-22,873,097
800202 折舊、折耗及攤銷	3,842,086
800203 處理資產損失(利益)	-474,900
800204 其他	-18,504,699
800205 流動資產淨減(淨增)	-70,596
800206 流動負債淨增(淨減)	-7,664,988
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,004,729
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	-1,392,429
820901 增加固定資產	-1,392,429
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,392,429
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-822,508
840402 減少其他負債	-822,508
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-822,508
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,219,666
87 期初現金及約當現金	21,784,449
88 期末現金及約當現金	12,564,783

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—高雄市旗津區中洲國民小學

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	47,723,290	19,938,066	67,661,356	收入
財產收入	216,758	1,359,720	1,576,478	財產收益
政府撥入收入	46,804,900		46,804,900	政府撥入收入
其他收入	701,632	18,578,346	19,279,978	其他收入
基金用途	48,384,864	3,408,124	51,792,988	支出
用人費用	43,609,264		43,609,264	人事支出
服務費用	2,865,312	507,355	3,372,667	業務支出
材料及用品費	363,338	-363,338		
租金、償債、利息及相關手續費	106,683	-106,683		
稅捐及規費(強制費)	36,334	-36,334		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		884,820	884,820	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	1,392,429	-1,392,429		
		3,842,086	3,842,086	折舊、折耗及攤銷
其他	10,504	73,647	84,151	其他支出
本期賸餘(短絀)	-661,574	16,529,942	15,868,368	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,395,858	240,136,780	242,532,638	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,734,284	256,666,722	258,401,006	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數1,359,720元=土地公告現值增加1,359,720元。
 2. 「其他收入」之調整數18,578,346元=代收款項購置房屋及建築15,725,467元+購置機械及設備648,910元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購170,000元及大同國小辦理統一採購423,750元)+雜項設備2,203,969元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購3,969元及委託福山國中辦理統一採購2,070,000元)。
 3. 「財產損失」之調整數884,820元=處分房屋及建築損失856,736元及處分機械設備財產交易損失11,140元及處分雜項設備財產交易損失16,944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1,392,429元=購置房屋及建築870,207元+機械設備58,722元+雜項設備463,500元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,842,086元=固定資產折舊3,842,086元。
 6. 「其他支出」之調整數73,647元=調整以前年度累計折舊73,647元。

主辦會計人員：

基金主持人：