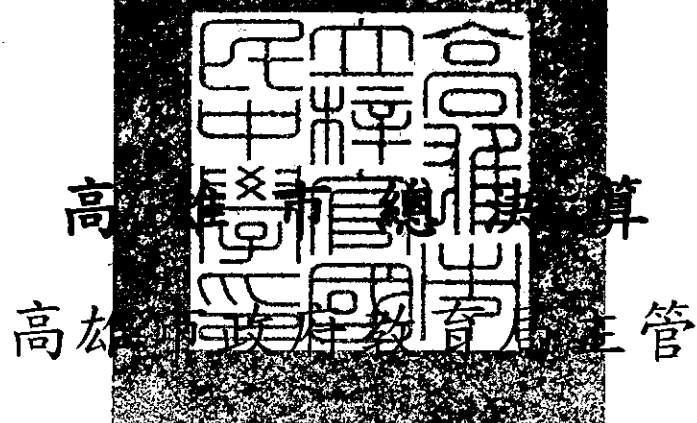


中華民國110年度
(110年1月1日起至12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立梓官國民中學編

高雄市教育發展基金-梓官國中

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-高雄市立梓官國民中學

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	77,597,000	77,424,848	99.78
一般行政管理計畫	47,826,000	45,366,681	94.86
建築及設備計畫	417,000	673,355	161.48

(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。	國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 1,263,810 元，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。	本年度預算執行數 673,355 元，主要係新增擊劍設備計畫 260,000 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算，餘數為標餘款，已完成。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 110 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	431,000	612,174	181,174	42.04	財產報廢拍賣收入超過預期 193,060 元。
(一)財產處分收入		193,060	193,060	0.00	
(二)租金收入	430,000	418,202	-11,798	-2.74	
(三)利息收入	1,000	912	-88	-8.80	
二、政府撥入收入	123,473,000	122,453,192	-1,019,808	-0.83	繳回下授水域安全費 1,019,808 元。
(一)公庫撥款收入	123,473,000	122,453,192	-1,019,808	-0.83	
三、其他收入	1,840,000	658,820	-1,181,180	-64.19	主要係防疫期間停課、停辦暑期課業輔導及學期中學生參加人數較預算數減少，致輔導費短收 1,181,180 元。
(一)雜項收入	1,840,000	658,820	-1,181,180	-64.19	

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 110 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	77,597,000	77,424,848	-172,152	-0.22	國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 1,263,810 元。
二、一般行政管理計畫	47,826,000	45,366,681	-2,459,319	-5.14	
三、建築及設備計畫	417,000	673,355	256,355	61.48	係新增擊劍設備計畫 260,000 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算所致。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 25 萬 9,302 元，較預算短絀數 9 萬 6,000 元，增加賸餘 35 萬 5,302 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入、政府撥入收入等基金來源較預算數減少 201 萬 9,814 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 237 萬 5,116 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 271 萬 8,623 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 67 萬 3,355 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 8,962 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,205 萬 7,206 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,403 萬 3,512 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 6 億 3,676 萬 6,353 元，負債總額 1,177 萬 195 元，淨資產總額 6 億 2,499 萬 6,158 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 6 億 3,676 萬 6,353 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,441 萬 2,550 元，占資產總額比例 2.26%，較上年度決算數增加 202 萬 2,959 元，主要係銀行存款-財政局市庫增加，其中 110 年用人費用不足數較 109 年度多出 92 萬 2,800 元、下授水域安全費較 109 年度多出 100 萬 5,416 元教育局尚未扣回、其他補助款減少 5 萬 3,261 元，教育儲蓄戶減少 7 萬 4,557 元，午餐專戶減少 12 萬 763 元及保管金專戶增加 34 萬 3,324 元。
2. 固定資產 6 億 2,235 萬 2,903 元，占資產總額比例 97.74%，較上年度決算數減少 176 萬 189 元，主要係固定資產提列折舊所致。
3. 無形資產 900 元，占資產總額比例-，較上年度決算數減少 4,455 元，主要係無形資產攤銷所致。

(二) 負債 1,177 萬 195 元占資產總額比例 1.85%，包括：

1. 流動負債 1,121 萬 3,693 元，占資產總額比例 1.76%，較上年度決算數增加 183 萬 2,619 元，主要係應付代收款增加 62 萬 7,133 元，(其中學校代收冷氣水電及維修款增加 39 萬 6,138 元、110 年度用人費用補助款較上年度增加 92 萬 2,800 元、非山非市學校設備計畫減少 57 萬、其他補助款減少 12 萬 1,805 元)，應付費用增加 29 萬 9,250 元，其他預算內賸餘增加 96 萬 2,941 元，課業輔導費轉預收收入減少 5 萬 6,705 元。
2. 其他負債 55 萬 6,502 元，占資產總額比例 0.09%，較上年度決算數減少 6 萬 8,962 元，主要係存入保證金減少 6 萬 8,962 元，

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

其中校園草皮植栽工程養護費及音響設備履約保證金減少 12 萬 6,212 元，增加擊劍設備等履約保證金 5 萬 7,250 元。

(三)淨資產 6 億 2,499 萬 6,158 元占資產總額比例 98.15%，較上年度決算數減少 150 萬 5,342 元，主要係：

1. 動支基金餘額辦理擊劍設備及國民教育計畫、一般行政管理計畫等業務費撙節賸餘，本年度基金餘額賸餘 25 萬 9,302 元。
2. 本年度固定資產及無形資產之增置、報廢、折舊及攤銷，致固定資產淨額減少 176 萬 4,644 元。

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	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函	1,263,810

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 26 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—高雄市立梓官國民中學
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		260,000
購置雜項設備	110.3.29高市府教健字第11032162300號函	260,000

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	125,744,000	100.00	123,724,186	100.00	-2,019,814	-1.61	114,994,344	100.00
45 財產收入	431,000	0.34	612,174	0.49	181,174	42.04	468,793	0.41
451財產處分收入			193,060	0.16	193,060	0.00		
452租金收入	430,000	0.34	418,202	0.34	-11,798	-2.74	468,032	0.41
454利息收入	1,000	0.00	912	0.00	-88	-8.80	761	0.00
46 政府撥入收入	123,473,000	98.19	122,453,192	98.97	-1,019,808	-0.83	113,234,692	98.47
462公庫撥款收入	123,473,000	98.19	122,453,192	98.97	-1,019,808	-0.83	113,234,692	98.47
4Y 其他收入	1,840,000	1.46	658,820	0.53	-1,181,180	-64.19	1,290,859	1.12
4YY雜項收入	1,840,000	1.46	658,820	0.53	-1,181,180	-64.19	1,290,859	1.12
5 基金用途	125,840,000	100.00	123,464,884	100.00	-2,375,116	-1.89	114,309,066	100.00
53 國民教育計畫	77,597,000	61.66	77,424,848	62.71	-172,152	-0.22	71,439,929	62.50
5L 一般行政管理計畫	47,826,000	38.01	45,366,681	36.74	-2,459,319	-5.14	41,965,475	36.71
5M 建築及設備計畫	417,000	0.33	673,355	0.55	256,355	61.48	903,662	0.79
購建固定資產	417,000	0.33	673,355	0.55	256,355	61.48	903,662	0.79
本期賸餘 (短絀-)	-96,000		259,302		355,302	-370.11	685,278	
期初基金餘額	1,345,000		2,383,053		1,038,053	77.18	1,697,775	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,249,000		2,642,355		1,393,355	111.56	2,383,053	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	125,744,000	123,724,186	-2,019,814	-1.61	
45 財產收入	431,000	612,174	181,174	42.04	
451 財產處分收入		193,060	193,060	0.00	係因財產拍賣收入及報廢舊物品變賣收入超過預期193,060元
452 租金收入	430,000	418,202	-11,798	-2.74	
454 利息收入	1,000	912	-88	-8.80	
46 政府撥入收入	123,473,000	122,453,192	-1,019,808	-0.83	
462 公庫撥款收入	123,473,000	122,453,192	-1,019,808	-0.83	繳回水域安經費賸餘款1,019,808元。
4Y 其他收入	1,840,000	658,820	-1,181,180	-64.19	
4YY 雜項收入	1,840,000	658,820	-1,181,180	-64.19	主要係因防疫期間停課、暑期學藝活動停辦，學期中參加輔導學生較預期少，致雜項收入較預期短收1,181,180元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	125,840,000	123,464,884	-2,375,116	-1.89	
53 國民教育計畫	77,597,000	77,424,848	-172,152	-0.22	一、用人費用併決算核准文號詳總說明五、(一)、1。 二、健康檢查費超支37元由業務費支應。 三、依據110.3.3高市教人字第11031390300號函核准僱用約僱教練1名。
1 用人費用	72,603,000	73,866,847	1,263,847	1.74	
11 正式員額薪資	55,804,000	51,609,539	-4,194,461	-7.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	616,000	2,438,489	1,822,489	295.86	
13 超時工作報酬	560,000	792,176	232,176	41.46	
15 獎金	10,152,000	12,535,186	2,383,186	23.48	
16 退休及卹償金	26,000	28,314	2,314	8.90	
18 福利費	5,445,000	6,463,143	1,018,143	18.70	
2 服務費用	3,862,000	2,214,921	-1,647,079	-42.65	
21 水電費	1,070,000	770,901	-299,099	-27.95	
22 郵電費	130,000	80,766	-49,234	-37.87	
23 旅運費	140,000	59,280	-80,720	-57.66	
24 印刷裝訂與廣告費	105,000	60,342	-44,658	-42.53	
25 修理保養及保固費	679,000	633,952	-45,048	-6.63	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	1,734,000	609,680	-1,124,320	-64.84	
3 材料及用品費	792,000	1,000,568	208,568	26.33	
32 用品消耗	792,000	1,000,568	208,568	26.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	144,519	59,519	70.02	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	80,000	144,519	64,519	80.65	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	190,000	121,958	-68,042	-35.81	
71 會費	5,000	1,500	-3,500	-70.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	49,078	-922	-1.84	
75 競賽及交流活動費	135,000	71,380	-63,620	-47.13	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		4,613	4,613		
81 各項短絀		4,613	4,613		
9 其他	65,000	71,422	6,422	9.88	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	%	
91 其他支出	65,000	71,422	6,422	9.88	
5L 一般行政管理計畫	47,826,000	45,366,681	-2,459,319	-5.14	一、以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，預算數1,020,000元，決算0人，決算數0元。 二、公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	45,891,000	44,627,190	-1,263,810	-2.75	
11 正式員額薪資	7,670,000	7,740,540	70,540	0.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	28,000	16,210	-11,790	-42.11	
13 超時工作報酬	350,000		-350,000	-100.00	
15 獎金	2,160,000	2,135,965	-24,035	-1.11	
16 退休及卹償金	34,740,000	33,789,494	-950,506	-2.74	
18 福利費	942,000	944,777	2,777	0.29	
19 提繳費	1,000	204	-796	-79.60	
2 服務費用	1,830,000	707,224	-1,122,776	-61.35	
22 郵電費	20,000	10,801	-9,199	-46.00	
23 旅運費	60,000	466	-59,534	-99.22	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	125	-9,875	-98.75	
25 修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	1,637,000	616,332	-1,020,668	-62.35	
28 專業服務費	11,000	7,500	-3,500	-31.82	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	44,000	30,267	-13,733	-31.21	
31 使用材料費	4,000	6,194	2,194	54.85	
32 用品消耗	40,000	24,073	-15,927	-39.82	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
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	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
91 其他支出	20,000	1,000	-19,000	-95.00	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	417,000	673,355	256,355	61.48	一、超支主要係奉准先行辦理擊劍設備計畫260,000元補辦預算所致。 二、購建固定資產:本年度預算數417,000元，決算數413,355元；本年度奉准先行辦理數260,000元，決算數260,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	417,000	673,355	256,355	61.48	
51 購建固定資產	417,000	673,355	256,355	61.48	

高雄市教育發展基金—
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	693,364,917	69,246,470	677,000
非理財目的之長期投資			
土地	500,009,961		
土地改良物	9,577,502	5,268,149	99,000
房屋及建築	156,145,646	42,713,410	
機械及設備	10,008,954	6,770,381	229,000
交通及運輸設備	1,452,417	1,160,996	89,000
雜項設備	16,165,082	13,333,534	260,000
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	5,355		
其他			

註：1.可用預算數677,000元:本年度法定預算數417,000元、本年度奉准先行辦理數260,000元。
2.土地改良物:本年度增加數：增加97,000元(含預算購置97,000元)。本年度減少數：財產減少97,000元(財產相對減值97,000元)。
3.機械及設備:本年度增加數：增加724,920元(含預算購置227,355元、應付代收款購置497,565元)本年度減少數：財產減少490,829元(財產報廢490,829元)。
4.交通及運輸設備：本年度增加數：增加745,897元(含預算購置89,000元、應付代收款購置656,897元)本年度減少數：財產減少131,300元(財產報廢131,300元)。
5.雜項設備:本年度增加數：增加3,357,320元(含預算購置260,000元、應付代收款購置3,097,320元)本年度減少數：財產減少3,375,270元(財產報廢3,375,270元)。
6.電腦軟體：本年度增加數：增加900元(超額攤銷轉回殘值款900元)本年度減少數：減少5,355元(含累計攤銷數5,355元)。

高雄市立梓官國民中學

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		
4,926,037	834,000	4,099,754	2,590,927	622,353,803
				500,009,961
97,000		97,000	1,289,777	3,019,576
			2,928,390	110,503,846
724,920	362,000	490,829	566,532	2,906,132
745,897		131,300	98,781	807,237
3,357,320	467,000	3,375,270	-2,292,553	5,106,151
900	5,000	5,355		900

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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		99,000			99,000	97,000	-2,000	
土地改良物		99,000			99,000	97,000	-2,000	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		229,000			229,000	227,355	-1,645	
機械及設備		229,000			229,000	227,355	-1,645	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000		
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000		
購建中固定資產								
雜項設備			260,000		260,000	260,000		
雜項設備			260,000		260,000	260,000		
購建中固定資產								
合 計		417,000	260,000		677,000	673,355	-3,645	

註：奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	74	71	-3	依據110.3.3高市教人字第11031390300號函核准僱用約僱教練1名。
職員	70	68	-2	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	74	71	-3	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員係游泳池救生員預算4人，預算數1,020,000元，決算0人，決算數0元。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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										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	55,804,000	419,000	560,000		10,152,000	26,000		5,445,000		72,406,000	197,000	72,603,000
正式人員	55,804,000		560,000		10,100,000			5,375,000		71,839,000		71,839,000
聘僱人員		419,000			52,000	26,000		70,000		567,000		567,000
兼任人員											59,000	59,000
其他人員											138,000	138,000
一般行政管理計畫	7,670,000	28,000	350,000		2,160,000	34,740,000		942,000	1,000	45,891,000		45,891,000
正式人員	7,670,000		350,000		2,160,000	5,302,000		909,000	1,000	16,392,000		16,392,000
兼任人員						250,000				250,000		250,000
其他人員		28,000				29,188,000		33,000		29,249,000		29,249,000
合 計	63,474,000	447,000	910,000		12,312,000	34,766,000		6,387,000	1,000	118,297,000	197,000	118,494,000

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62人，預算數5,652,000元，決算數6,446,656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58人，預算數4,500,000元，決算數6,088,530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11人，預算數1,000,000元，決算數990,970元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放11人，預算數1,160,000元，決算數1,144,995元。

3.以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，預算數1,020,000元，決算0人，決算數0元。

4.控管教師1人改聘約(聘)教練:依據110.3.3高市教人字第11031390300號函核准僱用約僱教練1名。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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
51,609,539	418,992	792,176		12,535,186	28,314		6,463,143		71,847,350	2,019,497	73,866,847
51,609,539		792,176		12,482,812			6,300,779		71,185,306	47,160	71,232,466
	418,992			52,374	28,314		61,633		561,313		561,313
							100,049		100,049	1,878,377	1,978,426
							682		682	93,960	94,642
7,740,540	16,210			2,135,965	33,789,494		944,777	204	44,627,190		44,627,190
7,740,540				2,135,965	5,717,498		920,086	204	16,514,293		16,514,293
					51,987		691		52,678		52,678
	16,210				28,020,009		24,000		28,060,219		28,060,219
59,350,079	435,202	792,176		14,671,151	33,817,808		7,407,920	204	116,474,540	2,019,497	118,494,037

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	%	
總 計			125,840,000		123,464,884		-2,375,116	-1.89
國民教育計畫			77,597,000		77,424,848		-172,152	-0.22
一般行政管理計畫			47,826,000		45,366,681		-2,459,319	-5.14
建築及設備計畫			417,000		673,355		256,355	61.48

用人費用科目超總帳，由「一般行政管理計畫」調整支應併決算1,263,810元。

「國民教育計畫」用人費用不足數1,263,810元，由「一般行政管理計畫」調整支應。

1.超支主要係奉准先行辦理新增擊劍設備計畫所致。
2.可用預算數677,000元:本年度法定預算數417,000元；本年度奉准先行辦理數260,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	118,494,000	118,494,037	37	0.00
11 正式員額薪資	63,474,000	59,350,079	-4,123,921	-6.50
12 聘僱及兼職人員薪資	644,000	2,454,699	1,810,699	281.16
13 超時工作報酬	910,000	792,176	-117,824	-12.95
15 獎金	12,312,000	14,671,151	2,359,151	19.16
16 退休及卹償金	34,766,000	33,817,808	-948,192	-2.73
18 福利費	6,387,000	7,407,920	1,020,920	15.98
19 提繳費	1,000	204	-796	-79.60
2 服務費用	5,692,000	2,922,145	-2,769,855	-48.66
21 水電費	1,070,000	770,901	-299,099	-27.95
22 郵電費	150,000	91,567	-58,433	-38.96
23 旅運費	200,000	59,746	-140,254	-70.13
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	60,467	-54,533	-47.42
25 修理保養及保固費	699,000	633,952	-65,048	-9.31
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,640,000	616,332	-1,023,668	-62.42
28 專業服務費	1,745,000	617,180	-1,127,820	-64.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	836,000	1,030,835	194,835	23.31
31 使用材料費	4,000	6,194	2,194	54.85
32 用品消耗	832,000	1,024,641	192,641	23.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	125,000	144,519	19,519	15.62
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	120,000	144,519	24,519	20.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	417,000	673,355	256,355	61.48
51 購建固定資產	417,000	673,355	256,355	61.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	191,000	122,958	-68,042	-35.62
71 會費	6,000	2,500	-3,500	-58.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	49,078	-922	-1.84
75 競賽及交流活動費	135,000	71,380	-63,620	-47.13
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	4,613	4,613	0.00
81 各項短絀	0	4,613	4,613	0.00
9 其他	85,000	72,422	-12,578	-14.80
91 其他支出	85,000	72,422	-12,578	-14.80
合 計	125,840,000	123,464,884	-2,375,116	-1.89

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,632,000	521,110	-2,110,890	-80.20	
27D 計時與計件人員酬金	1,020,000		-1,020,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,612,000	521,110	-1,090,890	-67.67	

高雄市教育發展基金—

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	636,766,353	100.00	636,508,038	100.00	258,315	0.04
流動資產	14,412,550	2.26	12,389,591	1.95	2,022,959	16.33
現金	14,033,512	2.20	12,057,206	1.89	1,976,306	16.39
銀行存款	14,033,512	2.20	12,057,206	1.89	1,976,306	16.39
預付款項	379,038	0.06	332,385	0.05	46,653	14.04
預付費用	379,038	0.06	332,385	0.05	46,653	14.04
固定資產	622,352,903	97.74	624,113,092	98.05	-1,760,189	-0.28
土地	500,009,961	78.52	500,009,961	78.56	0	0.00
土地	500,009,961	78.52	500,009,961	78.56	0	0.00
土地改良物	3,019,576	0.47	4,309,353	0.68	-1,289,777	-29.93
土地改良物	9,577,502	1.50	9,577,502	1.50	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,557,926	-1.03	-5,268,149	-0.83	-1,289,777	24.48
房屋建築及設備	110,503,846	17.35	113,432,236	17.82	-2,928,390	-2.58
房屋建築及設備	156,145,646	24.52	156,145,646	24.53	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-45,641,800	-7.17	-42,713,410	-6.71	-2,928,390	6.86
機械及設備	2,906,132	0.46	3,238,573	0.51	-332,441	-10.27
機械及設備	10,243,045	1.61	10,008,954	1.57	234,091	2.34
累計折舊-機械及設備	-7,336,913	-1.15	-6,770,381	-1.06	-566,532	8.37
交通及運輸設備	807,237	0.13	291,421	0.05	515,816	177.00
交通及運輸設備	2,067,014	0.32	1,452,417	0.23	614,597	42.32
累計折舊-交通及運輸設備	-1,259,777	-0.20	-1,160,996	-0.18	-98,781	8.51
雜項設備	5,106,151	0.80	2,831,548	0.44	2,274,603	80.33
雜項設備	16,147,132	2.54	16,165,082	2.54	-17,950	-0.11
累計折舊-雜項設備	-11,040,981	-1.73	-13,333,534	-2.09	2,292,553	-17.19
無形資產	900	0.00	5,355	0.00	-4,455	-83.19
無形資產	900	0.00	5,355	0.00	-4,455	-83.19
電腦軟體	900	0.00	5,355	0.00	-4,455	-83.19
合 計	636,766,353	100.00	636,508,038	100.00	258,315	0.04

信託代理與保證資產 130,500

保證品 130,500

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：130,500元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：130,500元，係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固金130,500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。

高雄市立梓官國民中學

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	11,770,195	1.85	10,006,538	1.57	1,763,657	17.63
流動負債	11,213,693	1.76	9,381,074	1.47	1,832,619	19.54
應付款項	11,140,693	1.75	9,251,369	1.45	1,889,324	20.42
應付代收款	9,821,635	1.54	9,194,502	1.44	627,133	6.82
應付費用	299,250	0.05	0	0.00	299,250	0.00
其他應付款	1,019,808	0.16	56,867	0.01	962,941	1,693.32
預收款項	73,000	0.01	129,705	0.02	-56,705	-43.72
預收收入	73,000	0.01	129,705	0.02	-56,705	-43.72
其他負債	556,502	0.09	625,464	0.10	-68,962	-11.03
什項負債	556,502	0.09	625,464	0.10	-68,962	-11.03
存入保證金	556,502	0.09	625,464	0.10	-68,962	-11.03
淨資產	624,996,158	98.15	626,501,500	98.43	-1,505,342	-0.24
淨資產	624,996,158	98.15	626,501,500	98.43	-1,505,342	-0.24
淨資產	624,996,158	98.15	626,501,500	98.43	-1,505,342	-0.24
累積餘額	624,996,158	98.15	626,501,500	98.43	-1,505,342	-0.24
合 計	636,766,353	100.00	636,508,038	100.00	258,315	0.04

信託代理與保證負債 130,500

應付保證品 130,500

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	127,975,968	100.00			127,975,968	
財產收益	612,174	0.48			612,174	
財產孳息收入	419,114	0.33			419,114	
廢舊物品售價收入	6,500	0.01			6,500	
財產交易利益	186,560	0.15			186,560	
政府撥入收入	122,453,192	95.68			122,453,192	
公庫撥款收入	122,453,192	95.68			122,453,192	
其他收入	4,910,602	3.84			4,910,602	
受贈收入	2,991,069	2.34			2,991,069	
雜項收入	1,919,533	1.50			1,919,533	
支出	129,481,310	101.18			129,481,310	
人事支出	118,494,037	92.59			118,494,037	
人事支出	118,494,037	92.59			118,494,037	
業務支出	4,220,457	3.30			4,220,457	
業務支出	4,220,457	3.30			4,220,457	
財產損失	141,593	0.11			141,593	
財產交易損失	141,593	0.11			141,593	
折舊、折耗及攤銷	6,552,801	5.12			6,552,801	
固定資產折舊	6,548,346	5.12			6,548,346	
無形資產攤銷	4,455	0.00			4,455	
其他支出	72,422	0.06			72,422	
其他支出	72,422	0.06			72,422	
本期賸餘（短絀）	-1,505,342	-1.18			-1,505,342	
期初淨資產	626,501,500	489.55			626,501,500	
解繳公庫						
期末淨資產	624,996,158	488.37			624,996,158	

註：1. 會計科目(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—高雄市立梓官國民中學

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)	-1,505,342
8002 調整非現金項目	4,223,965
800202 折舊、折耗及攤銷	6,552,801
800203 處理資產損失(利益)	136,980
800204 其他	-4,251,782
800205 流動資產淨減(淨增)	-46,653
800206 流動負債淨增(淨減)	1,832,619
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,718,623
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	-673,355
820901 增加固定資產	-673,355
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-673,355
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-68,962
840402 減少其他負債	-68,962
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-68,962
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,976,306
87 期初現金及約當現金	12,057,206
88 期末現金及約當現金	14,033,512

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—高雄市立梓官國民中學

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	123,724,186	4,251,782	127,975,968	收入
財產收入	612,174		612,174	財產收益
政府撥入收入	122,453,192		122,453,192	政府撥入收入
其他收入	658,820	4,251,782	4,910,602	其他收入
基金用途	123,464,884	6,016,426	129,481,310	支出
用人費用	118,494,037		118,494,037	人事支出
服務費用	2,922,145	1,298,312	4,220,457	業務支出
材料及用品費	1,030,835	-1,030,835		
租金、償債、利息及相關手續費	144,519	-144,519		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,958	-122,958		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	4,613	136,980	141,593	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	673,355	-673,355		
		6,552,801	6,552,801	折舊、折耗及攤銷
其他	72,422		72,422	其他支出
本期賸餘(短絀)	259,302	-1,764,644	-1,505,342	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,383,053	624,118,447	626,501,500	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,642,355	622,353,803	624,996,158	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數4,251,782元=代收款項購置機械設備497,565元+代收款項購置交通及運輸設備656,897元+代收款項購置雜項設備3,097,320元。

2. 「財產損失」之調整數136,980元=土地改良物財產相對減值97,000元+報廢機械設備財產交易損失33,208元+報廢交通設備財產交易損失1,313元+報廢雜項設備財產交易損失5,459元。

3. 「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673,355元：購置土地改良物97,000元+機械及設備227,355元+交通及運輸設備89,000元+雜項設備260,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,552,801元=固定資產折舊6,548,346元+電腦軟體攤銷數4,455元。

主辦會計人員：

會計室主任梁家婕

基金主持人：

高雄市長陳維新
高雄市中區國民中學