

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 總 決 算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市前鎮區獅甲國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區獅甲國民小學

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) 主要業務計畫執行績效摘要表·····	17
(8) 各項費用彙計表·····	18
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表·····	19
丙、會計報表	
(1) 平衡表·····	20~21
(2) 收入支出表·····	22
(3) 現金流量表·····	23
丁、參考表	
決算與會計收支對照表·····	24

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	46,582,000	45,612,293	97.92
一般行政管理計畫	22,646,000	22,614,414	99.86
建築及設備計畫	372,000	1,060,251	285.01

(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，改善校園環境，維護學生安全	係學生接送等待亭工程執行數168,251元，膳餘款11,749元；個人電腦2部執行數56,000元、校園監視設備執行數112,000元；線型不銹鋼過濾器調整為背式	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區獅甲國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

		割草機式執行數 24,000 元；以前年度保留數通學道改善工程 690,000 元、本年度奉准先行辦理 0403 地震災後搶修復建經費 10,000 元均已執行完畢。	
--	--	---	--

(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 %，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	600,000	403,403	-196,597	-32.77	
(一)財產處分收入	0	8,007	8,007	--	係財產及非消耗品報廢變賣收入 8,007 元較預期多，故超收。
(二)租金收入	600,000	395,396	-204,604	-34.10	係場地使用費收入不如預期，故短收。
二、政府撥入收入	65,819,000	65,211,659	-607,341	-0.92	
(一)公庫撥款收入	65,819,000	65,131,659	-687,341	-1.04	繳回教育局用人費用預算內賸餘 666,592 元、預算內工程賸餘款 11,749 元、教職員健

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區獅甲國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(二)政府其他撥入收入	0	80,000	80,000	--	康檢查費賸餘款 5,500 元及職工健康檢查費賸餘款 3,500 元。 台灣電力股份有限公司補助空氣淨化區認養活動計畫經費 60,000 元及補助畢業典禮活動經費 20,000 元。
三、其他收入	2,675,000	3,175,425	500,425	18.71	
(一)雜項收入	2,675,000	3,175,425	500,425	18.71	課後留園等收入超出預期，故超收。

(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	46,582,000	45,612,293	-969,707	-2.08	
二、一般行政管理計畫	22,646,000	22,614,414	-31,586	-0.14	
三、建築及設備計畫	372,000	1,060,251	688,251	185.01	係辦理以前年度保留數-通學道改善工程 690,000 元及動支基金餘額奉准先行辦理 113 年 0403 地震國民中小學校園災害搶險搶修及復原-建物柱體修補工程 10,000 元，另學生接送等待亭整修工程賸餘款 11,749 元。

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區獅甲國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 49 萬 6,471 元，較預算短絀數 50 萬 6,000 元，減少短絀 9,529 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入、其他收入等基金來源較預算數減少 30 萬 3,513 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 31 萬 3,042 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 757 萬 112 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 106 萬 251 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 97 萬 9,040 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,647 萬 9,383 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,396 萬 8,284 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 13 億 1,895 萬 6,478 元，負債總額 2,457 萬 2,542 元，淨資產總額 12 億 9,438 萬 3,936 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 13 億 1,895 萬 6,478 元占資產總額比例 100%，包括：
 1. 流動資產 2,442 萬 8,917 元，占資產總額比例 1.85%，較上年度決算數增加 777 萬 6,397 元，主要係應付代收款案件增加及存入保證金款項增加所致。
 2. 長期貸墊款及準備金 192 萬 8,882 元，占資產總額比例 0.15%，較上年度決算數增加 10 萬 3,688 元，主要係專任運動教練退休及離職準備金提撥所致。
 3. 固定資產 12 億 9,248 萬 8,211 元，占資產總額比例 97.99%，較上年度決算數減少 429 萬 7,329 元，主要係固定資產折舊所致。

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區獅甲國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

4. 無形資產 11 萬 468 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數增加 2,546 元，主要係購置電腦軟體所致。

(二) 負債 2,457 萬 2,542 元占資產總額比例 1.86%，包括：

1. 流動負債 2,094 萬 9,916 元，占資產總額比例 1.59%，較上年度決算數增加 729 萬 3,828 元，主要係因應付代收款案件款項增加所致。

2. 其他負債 362 萬 2,626 元，占資產總額比例 0.27%，較上年度決算數增加 108 萬 2,728 元，主要係存入保證金增加及專任運動教練退休及離職準備金提撥所致。

(三) 淨資產 12 億 9,438 萬 3,936 元占資產總額比例 98.14%，較上年度決算數減少 479 萬 1,254 元，主要係固定資產折舊所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

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—高雄市前鎮區獅甲國民小學
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		10,000
擴充改良房屋建築及設備	113.6.18高市府教工字第11334561700號函	10,000

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	69,094,000	100.00	68,790,487	100.00	-303,513	-0.44	63,115,819	100.00
45 財產收入	600,000	0.87	403,403	0.59	-196,597	-32.77	356,512	0.56
451財產處分收入			8,007	0.01	8,007		9,277	0.01
452租金收入	600,000	0.87	395,396	0.57	-204,604	-34.10	347,235	0.55
46 政府撥入收入	65,819,000	95.26	65,211,659	94.80	-607,341	-0.92	60,147,467	95.30
462公庫撥款收入	65,819,000	95.26	65,131,659	94.68	-687,341	-1.04	60,067,467	95.17
46Y政府其他撥入收入			80,000	0.12	80,000		80,000	0.13
4Y 其他收入	2,675,000	3.87	3,175,425	4.62	500,425	18.71	2,611,840	4.14
4YY雜項收入	2,675,000	3.87	3,175,425	4.62	500,425	18.71	2,611,840	4.14
5 基金用途	69,600,000	100.73	69,286,958	100.72	-313,042	-0.45	63,665,543	100.87
53 國民教育計畫	46,582,000	67.42	45,612,293	66.31	-969,707	-2.08	40,432,541	64.06
5L 一般行政管理計畫	22,646,000	32.78	22,614,414	32.87	-31,586	-0.14	22,392,518	35.48
5M 建築及設備計畫	372,000	0.54	1,060,251	1.54	688,251	185.01	840,484	1.33
購建固定資產	372,000	0.54	1,060,251	1.54	688,251	185.01	840,484	1.33
本期賸餘（短絀）	-506,000		-496,471		9,529	-1.88	-549,724	
期初基金餘額	1,542,000		2,281,728		739,728	47.97	2,831,452	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,036,000		1,785,257		749,257	72.32	2,281,728	

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—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	69,094,000	68,790,487	-303,513	-0.44	
45 財產收入	600,000	403,403	-196,597	-32.77	
451財產處分收入		8,007	8,007	0.00	財產及非消耗品報廢變賣收入8,007元較預期多，故超收。
452租金收入	600,000	395,396	-204,604	-34.10	場地使用費收入不如預期，故短收。
46 政府撥入收入	65,819,000	65,211,659	-607,341	-0.92	
462公庫撥款收入	65,819,000	65,131,659	-687,341	-1.04	繳回教育局用人費用預算內賸餘666,592元、預算內工程賸餘款11,749元、教職員健康檢查費賸餘款5,500元及職工健康檢查費賸餘款3,500元。
46Y政府其他撥入收入		80,000	80,000	0.00	台灣電力股份有限公司補助空氣淨化區認養活動計畫經費60,000元及補助畢業典禮活動經費20,000元。
4Y 其他收入	2,675,000	3,175,425	500,425	18.71	
4YY雜項收入	2,675,000	3,175,425	500,425	18.71	課後留園等收入超出預期，故超收。

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區獅甲國民小學
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	69,600,000	69,286,958	-313,042	-0.45	
53 國民教育計畫	46,582,000	45,612,293	-969,707	-2.08	
1 用人費用	41,825,000	41,171,495	-653,505	-1.56	
11 正式員額薪資	27,199,000	27,623,330	424,330	1.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,127,000	2,523,888	-603,112	-19.29	
13 加（夜）班費	770,000	690,838	-79,162	-10.28	
15 獎金	6,555,000	6,482,899	-72,101	-1.10	
16 退休及卹償金	27,000	27,504	504	1.87	
18 福利費	4,147,000	3,823,036	-323,964	-7.81	
2 服務費用	4,187,000	4,181,676	-5,324	-0.13	
21 水電費	932,000	636,996	-295,004	-31.65	
22 郵電費	65,000	55,407	-9,593	-14.76	
23 旅運費	52,000	57,020	5,020	9.65	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	48,374	8,374	20.94	
25 修理保養及保固費	593,000	497,968	-95,032	-16.03	
26 保險費	16,000	17,157	1,157	7.23	
28 專業服務費	2,489,000	2,868,754	379,754	15.26	
3 材料及用品費	241,000	177,773	-63,227	-26.24	
32 用品消耗	241,000	177,773	-63,227	-26.24	
9 其他	329,000	81,349	-247,651	-75.27	
91 其他支出	329,000	81,349	-247,651	-75.27	
5L 一般行政管理計畫	22,646,000	22,614,414	-31,586	-0.14	公共關係費:預算數60,000元，決算數60,000元。
1 用人費用	21,542,000	21,519,913	-22,087	-0.10	
11 正式員額薪資	5,017,000	4,532,810	-484,190	-9.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	217,473	197,473	987.37	
13 加（夜）班費	240,000	240,360	360	0.15	
15 獎金	1,330,000	1,110,812	-219,188	-16.48	
16 退休及卹償金	14,179,000	14,791,992	612,992	4.32	
18 福利費	755,000	626,017	-128,983	-17.08	
19 提繳費	1,000	449	-551	-55.10	
2 服務費用	1,063,000	1,077,675	14,675	1.38	
22 郵電費		476	476		
23 旅運費	12,000	6,790	-5,210	-43.42	
27 一般服務費	991,000	1,010,409	19,409	1.96	
29 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	30,000	15,826	-14,174	-47.25	

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	%	
32 用品消耗	30,000	15,826	-14,174	-47.25	一、預決算比較增減超過10%說明:主要係辦理以前年度保留數-通學道改善工程690,000元及動支基金餘額奉准先行辦理113年0403地震國民中小學校園災害搶險搶修及復原-建物柱體修補工程10,000元，另學生接送等待亭整修工程賸餘款11,749元所致。 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，本年度預算數5,647元，決算數5,250元。 三、購建固定資產:以前年度保留預算數690,000元，決算數690,000元；本年度法定預算數372,000元，決算數360,251元；本年度奉准先行辦理數10,000元，決算數10,000元。
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	10,000		-10,000	-100.00	
91 其他支出	10,000		-10,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	372,000	1,060,251	688,251	185.01	
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	372,000	1,060,251	688,251	185.01	
51 購建固定資產	372,000	1,060,251	688,251	185.01	

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	1,385,850,888	88,957,426	1,072,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,137,392,970		
土地改良物	11,128,146	10,196,053	690,000
房屋及建築	200,170,381	53,629,111	190,000
機械及設備	16,346,026	11,686,600	192,000
交通及運輸設備	1,874,043	1,390,859	
雜項設備	18,831,400	12,054,803	
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	107,922		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:本年度增加數:調整公告現值47,040元。
 2.土地改良物:
 (1)可用預算數690,000元:以前年度保留數690,000元。
 3.房屋及建築:
 (1)可用預算數190,000元:本年度法定預算數180,000元，本年度奉准先行辦理數10,000元。
 (2)本年度增加數:預算內購置178,251元，應付代收款購置233,400元。
 (3)本年度減少數:預算內及應付代收款購置同額減值243,400元。
 4.機械及設備:
 (1)可用預算數192,000元:本年度法定預算數192,000元。
 (2)本年度增加數:預算內購置192,000元、教育部國教署移入85,050元(原值85,050元，累計折舊84,199元)及應付代收款購置536,550元(其中受贈105,990元)。
 (3)本年度減少數:報廢386,890元(累計折舊383,022元)。

雄市前鎮區獅甲國民小學

產明細表

113 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		
2,455,391		1,081,633	5,668,541	1,292,598,679
47,040				1,137,440,010
			109,284	822,809
411,651		243,400	3,732,300	142,977,221
813,600		386,890	1,081,462	4,004,674
220,300			103,892	599,592
222,800		403,889	641,603	5,953,905
690,000				690,000
50,000		47,454		110,468

註： 5.交通及運輸設備:

(1)本年度增加數:應付代收款購置220,300元(其中受贈19,800元)。

6.雜項設備:

(1)本年度增加數:應付代收款購置222,800元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元，受贈50,080元)。

(2)本年度減少數:報廢403,889元(累計折舊335,001元)。

7.購建中固定資產:

(1)本年度增加數:以前年度保留數購置690,000元。

8.電腦軟體:

(1)本年度增加數:應付代收款購置50,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。

(2)本年度減少數:攤銷47,454元。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學
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	690,000				690,000	690,000		
土地改良物	690,000				690,000		-690,000	
購建中固定資產						690,000	690,000	
房屋及建築		180,000	10,000		190,000	178,251	-11,749	
房屋及建築		180,000	10,000		190,000	178,251	-11,749	
購建中固定資產								
機械及設備		192,000			192,000	192,000		
機械及設備		192,000			192,000	192,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	690,000	372,000	10,000		1,072,000	1,060,251	-11,749	

一、預決算增減數超過10%說明:

- (1)土地改良物:以前年度保留數支通學道改善工程款項690,000元轉購建中固定資產。
- (2)房屋及建築:學生接送等待亭整修工程賸餘款11,749元。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	41	38	-3	
職員	37	35	-2	
技工	2	1	-1	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	41	38	-3	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學
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											
	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
國民教育計畫	27,199,000	436,000	770,000		6,555,000	27,000		4,147,000		39,134,000	2,691,000	41,825,000
正式人員	27,199,000		770,000		6,500,000			4,058,000		38,527,000		38,527,000
聘僱人員		436,000			55,000	27,000		89,000		607,000		607,000
兼任人員											2,199,000	2,199,000
其他人員											492,000	492,000
一般行政管理計畫	5,017,000	20,000	240,000		1,330,000	14,179,000		755,000	1,000	21,542,000		21,542,000
正式人員	5,017,000		240,000		1,330,000	3,005,000		728,000	1,000	10,321,000		10,321,000
聘僱人員												
兼任人員						193,000				193,000		193,000
其他人員		20,000				10,981,000		27,000		11,028,000		11,028,000
合 計	32,216,000	456,000	1,010,000		7,885,000	14,206,000		4,902,000	1,000	60,676,000	2,691,000	63,367,000

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36人，預算數3,555,000元，決算數3,324,339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26人，預算數3,000,000元，決算數3,158,560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9人，預算數650,000元，決算數585,622元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放6人，預算數680,000元，決算數525,190元。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學
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
27,623,330	453,600	690,838		6,482,899	27,504		3,823,036		39,101,207	2,070,288	41,171,495
27,623,330		690,838		6,273,216			3,542,855		38,130,239		38,130,239
	453,600			54,474	27,504		84,849		620,427		620,427
				155,209			195,332		350,541	1,728,350	2,078,891
										341,938	341,938
4,532,810	215,328	240,360		1,110,812	14,791,992		626,017	449	21,517,768	2,145	21,519,913
4,532,810		240,360		1,107,245	3,382,268		583,272	449	9,846,404		9,846,404
	202,152			3,567	12,723		30,015		248,457		248,457
					173,616				173,616	2,145	175,761
	13,176				11,223,385		12,730		11,249,291		11,249,291
32,156,140	668,928	931,198		7,593,711	14,819,496		4,449,053	449	60,618,975	2,072,433	62,691,408

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	%	金額		%
總 計			69,600,000		69,286,958			-313,042	-0.45	1.可用預算 數1,072,000元:以前 年度保留 數690,000元、本年 度法定預算 數372,000元、本年 度奉准先行辦理 數10,000元。 2.超支主要係辦理 以前年度保留數-通 學道改善工 程690,000元及動支 基金餘額奉准先行 辦理113年0403地震 國民中小學校園災 害搶險搶修及復 原-建物柱體修補工 程10,000元，另學 生接送等待亭整修 工程賸餘 款11,749元所致。
國民教育計畫			46,582,000		45,612,293			-969,707	-2.08	
一般行政管理 計畫			22,646,000		22,614,414			-31,586	-0.14	
建築及設備計 畫			372,000		1,060,251			688,251	185.01	

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	63,367,000	62,691,408	-675,592	-1.07
11 正式員額薪資	32,216,000	32,156,140	-59,860	-0.19
12 聘僱及兼職人員薪資	3,147,000	2,741,361	-405,639	-12.89
13 加（夜）班費	1,010,000	931,198	-78,802	-7.80
15 獎金	7,885,000	7,593,711	-291,289	-3.69
16 退休及卹償金	14,206,000	14,819,496	613,496	4.32
18 福利費	4,902,000	4,449,053	-452,947	-9.24
19 提繳費	1,000	449	-551	-55.10
2 服務費用	5,250,000	5,259,351	9,351	0.18
21 水電費	932,000	636,996	-295,004	-31.65
22 郵電費	65,000	55,883	-9,117	-14.03
23 旅運費	64,000	63,810	-190	-0.30
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	48,374	8,374	20.94
25 修理保養及保固費	593,000	497,968	-95,032	-16.03
26 保險費	16,000	17,157	1,157	7.23
27 一般服務費	991,000	1,010,409	19,409	1.96
28 專業服務費	2,489,000	2,868,754	379,754	15.26
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	271,000	193,599	-77,401	-28.56
32 用品消耗	271,000	193,599	-77,401	-28.56
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	372,000	1,060,251	688,251	185.01
51 購建固定資產	372,000	1,060,251	688,251	185.01
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	339,000	81,349	-257,651	-76.00
91 其他支出	339,000	81,349	-257,651	-76.00
合 計	69,600,000	69,286,958	-313,042	-0.45

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	434,000	662,038	228,038	52.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	434,000	662,038	228,038	52.54	

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	1,318,956,478	100.00	1,315,371,176	100.00	3,585,302	0.27
流動資產	24,428,917	1.85	16,652,520	1.27	7,776,397	46.70
現金	23,968,284	1.82	16,479,383	1.25	7,488,901	45.44
銀行存款	23,968,284	1.82	16,479,383	1.25	7,488,901	45.44
預付款項	460,633	0.03	173,137	0.01	287,496	166.05
預付費用	460,633	0.03	173,137	0.01	287,496	166.05
長期貸墊款及準備金	1,928,882	0.15	1,825,194	0.14	103,688	5.68
準備金	1,928,882	0.15	1,825,194	0.14	103,688	5.68
退休及離職準備金	1,928,882	0.15	1,825,194	0.14	103,688	5.68
固定資產	1,292,488,211	97.99	1,296,785,540	98.59	-4,297,329	-0.33
土地	1,137,440,010	86.24	1,137,392,970	86.47	47,040	0.00
土地	1,137,440,010	86.24	1,137,392,970	86.47	47,040	0.00
土地改良物	822,809	0.06	932,093	0.07	-109,284	-11.72
土地改良物	11,128,146	0.84	11,128,146	0.85	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,305,337	-0.78	-10,196,053	-0.78	-109,284	1.07
房屋建築及設備	142,977,221	10.84	146,541,270	11.14	-3,564,049	-2.43
房屋建築及設備	200,338,632	15.19	200,170,381	15.22	168,251	0.08
累計折舊-房屋建築及設備	-57,361,411	-4.35	-53,629,111	-4.08	-3,732,300	6.96
機械及設備	4,004,674	0.30	4,659,426	0.35	-654,752	-14.05
機械及設備	16,772,736	1.27	16,346,026	1.24	426,710	2.61
累計折舊-機械及設備	-12,768,062	-0.97	-11,686,600	-0.89	-1,081,462	9.25
交通及運輸設備	599,592	0.05	483,184	0.04	116,408	24.09
交通及運輸設備	2,094,343	0.16	1,874,043	0.14	220,300	11.76
累計折舊-交通及運輸設備	-1,494,751	-0.11	-1,390,859	-0.11	-103,892	7.47
雜項設備	5,953,905	0.45	6,776,597	0.52	-822,692	-12.14
雜項設備	18,650,311	1.41	18,831,400	1.43	-181,089	-0.96
累計折舊-雜項設備	-12,696,406	-0.96	-12,054,803	-0.92	-641,603	5.32
購建中固定資產	690,000	0.05	0	0.00	690,000	0.00
購建中固定資產	690,000	0.05	0	0.00	690,000	0.00
無形資產	110,468	0.01	107,922	0.01	2,546	2.36
無形資產	110,468	0.01	107,922	0.01	2,546	2.36
電腦軟體	110,468	0.01	107,922	0.01	2,546	2.36
合 計	1,318,956,478	100.00	1,315,371,176	100.00	3,585,302	0.27

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。

雄市前鎮區獅甲國民小學
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	24,572,542	1.86	16,195,986	1.23	8,376,556	51.72
流動負債	20,949,916	1.59	13,656,088	1.04	7,293,828	53.41
應付款項	20,770,176	1.57	13,477,188	1.02	7,292,988	54.11
應付代收款	20,082,835	1.52	13,406,531	1.02	6,676,304	49.80
其他應付款	687,341	0.05	70,657	0.01	616,684	872.79
預收款項	179,740	0.01	178,900	0.01	840	0.47
預收收入	179,740	0.01	178,900	0.01	840	0.47
其他負債	3,622,626	0.27	2,539,898	0.19	1,082,728	42.63
什項負債	3,622,626	0.27	2,539,898	0.19	1,082,728	42.63
存入保證金	1,693,744	0.13	714,704	0.05	979,040	136.99
應付退休及離職金	1,928,882	0.15	1,825,194	0.14	103,688	5.68
淨資產	1,294,383,936	98.14	1,299,175,190	98.77	-4,791,254	-0.37
淨資產	1,294,383,936	98.14	1,299,175,190	98.77	-4,791,254	-0.37
淨資產	1,294,383,936	98.14	1,299,175,190	98.77	-4,791,254	-0.37
累積餘額	1,294,383,936	98.14	1,299,175,190	98.77	-4,791,254	-0.37
合 計	1,318,956,478	100.00	1,315,371,176	100.00	3,585,302	0.27

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	70,053,537	100.00	142,015,906	100.00	-71,962,369	-50.67
財產收益	403,403	0.58	77,438,832	54.53	-77,035,429	-99.48
財產孳息收入	395,396	0.56	347,235	0.24	48,161	13.87
廢舊物品售價收入	3,421	0.00	1,247	0.00	2,174	174.34
財產交易利益	4,586	0.01	77,090,350	54.28	-77,085,764	-99.99
政府撥入收入	65,211,659	93.09	60,147,467	42.35	5,064,192	8.42
公庫撥款收入	65,131,659	92.97	60,067,467	42.30	5,064,192	8.43
政府其他撥入收入	80,000	0.11	80,000	0.06	0	0.00
其他收入	4,438,475	6.34	4,429,607	3.12	8,868	0.20
受贈收入	175,870	0.25	125,800	0.09	50,070	39.80
雜項收入	4,262,605	6.08	4,303,807	3.03	-41,202	-0.96
支出	74,892,682	106.91	70,222,078	49.45	4,670,604	6.65
人事支出	62,691,408	89.49	57,943,000	40.80	4,748,408	8.19
人事支出	62,691,408	89.49	57,943,000	40.80	4,748,408	8.19
業務支出	5,453,950	7.79	4,774,560	3.36	679,390	14.23
業務支出	5,453,950	7.79	4,774,560	3.36	679,390	14.23
財產損失	316,156	0.45	814,241	0.57	-498,085	-61.17
財產交易損失	316,156	0.45	814,241	0.57	-498,085	-61.17
折舊、折耗及攤銷	6,349,819	9.06	6,550,805	4.61	-200,986	-3.07
固定資產折舊	6,302,365	9.00	6,524,717	4.59	-222,352	-3.41
無形資產攤銷	47,454	0.07	26,088	0.02	21,366	81.90
其他支出	81,349	0.12	139,472	0.10	-58,123	-41.67
其他支出	81,349	0.12	139,472	0.10	-58,123	-41.67
本期賸餘（短絀）	-4,839,145	-6.91	71,793,828	50.55	-76,632,973	-106.74
期初淨資產	1,299,175,190	1,854.55	1,227,381,362	864.26	71,793,828	5.85
解繳公庫						
淨資產調整數	47,891	0.07	0	0.00	47,891	--
期末淨資產	1,294,383,936	1,847.71	1,299,175,190	914.81	-4,791,254	-0.37

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—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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)	-4,839,145
8002 調整非現金項目	12,409,257
800202 折舊、折耗及攤銷	6,349,819
800203 處理資產損失(利益)	316,156
800204 其他	-1,263,050
800205 流動資產淨減(淨增)	-287,496
800206 流動負債淨增(淨減)	7,293,828
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,570,112
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	-1,060,251
820901 增加固定資產	-1,060,251
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,060,251
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	979,040
840102 增加其他負債	979,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	979,040
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,488,901
87 期初現金及約當現金	16,479,383
88 期末現金及約當現金	23,968,284

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)退休及離職準備金增加103,688元。

(2)淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入851元，資產重估-增值47,040元。

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—高雄市前鎮區獅甲國民小學

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	68,790,487	1,263,050	70,053,537	收入
財產收入	403,403		403,403	財產收益
政府撥入收入	65,211,659		65,211,659	政府撥入收入
其他收入	3,175,425	1,263,050	4,438,475	其他收入
基金用途	69,286,958	5,605,724	74,892,682	支出
用人費用	62,691,408		62,691,408	人事支出
服務費用	5,259,351	194,599	5,453,950	業務支出
材料及用品費	193,599	-193,599		
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		316,156	316,156	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	1,060,251	-1,060,251		
		6,349,819	6,349,819	折舊、折耗及攤銷
其他	81,349		81,349	其他支出
本期賸餘(短絀)	-496,471	-4,342,674	-4,839,145	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,281,728	1,296,893,462	1,299,175,190	期初淨資產
解繳公庫		47,891	47,891	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,785,257	1,292,598,679	1,294,383,936	期末淨資產

- 註 1. 「其他收入」之調整數1,263,050元=代收款購置房屋建築及設備233,400元+代收款項購置機械及設備536,550元(其中受贈105,990元)+代收款項購置交通及運輸設備220,300元(其中受贈19,800元)+代收款項購置雜項設備222,800元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元及受贈50,080元)+代收款項購置電腦軟體50,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。
2. 「財產損失」之調整數316,156元=房屋建築及設備減值財產損失243,400元+處分機械及設備財產損失3,868元(原值386,890元，累計折舊383,022元)+處分雜項設備財產損失68,888元(原值403,889元，累計折舊335,001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1,060,251元=購置房屋建築及設備178,251元+購置機械及設備192,000元+購置購建中固定資產690,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,349,819元=固定資產折舊6,302,365元+電腦軟體攤銷數47,454元。
5. 「淨資產調整數」47,891元=土地公告現值增加47,040元+教育部國教署移入機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。

主辦會計人員：



基金主持人：

