

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)

高雄市前鎮區愛群國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區愛群國民小學

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-高雄市前鎮區愛群國民小學

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	59,387,000	57,523,817	96.86
一般行政管理計畫	36,805,000	36,668,080	99.63
建築及設備計畫	599,000	808,400	134.96

(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。	1. 已完成。 2. 主要係 86 吋螢幕(含嵌入式黑板)59,400 元、風雨球場及三好廣場移動式看(舞)台與照明設備 100,000 元奉准先行辦理所致。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區愛群國民小學

總 說 明

中華民國 113 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 91.00%，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、徵收及依法分配收入	0	1,000	1,000	--	
(一)違規罰款收入	0	1,000	1,000	--	國土署查核通學步道工程缺失扣 1 點罰款 1000 元。
二、財產收入	370,000	335,672	-34,328	-9.28	
(一)財產處分收入	20,000	11,118	-8,882	-44.41	財產處分收入較預期短收 8,882 元。
(二)租金收入	350,000	324,554	-25,446	-7.27	場地使用收入較預期短收 25,446 元。
三、政府撥入收入	91,668,000	91,924,856	256,856	0.28	
(一)公庫撥款收入	91,668,000	91,924,856	256,856	0.28	113 年校園保全委託外包經費增撥補助 256,856 元。
四、其他收入	4,310,000	3,129,171	-1,180,829	-27.40	
(一)雜項收入	4,310,000	3,129,171	-1,180,829	-27.40	主要係課後照顧及留園班短收 724,284 元、寒暑假育樂營短收 236,800 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區愛群國民小學

總 說 明

中華民國 113 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	59,387,000	57,523,817	-1,863,183	-3.14	主要係 86 吋螢幕(含嵌入式黑板)59,400 元、風雨球場及三好廣場移動式看(舞)台與照明設備 100,000 元奉准先行辦理所致。
二、一般行政管理計畫	36,805,000	36,668,080	-136,920	-0.37	
三、建築及設備計畫	599,000	808,400	209,400	34.96	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 39 萬 402 元，較預算短絀數 44 萬 3,000 元，增加賸餘 83 萬 3,402 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 95 萬 7,301 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 179 萬 703 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 868 萬 9,443 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 80 萬 8,400 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 26 萬 1,397 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,591 萬 7,634 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,353 萬 7,280 元。

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區愛群國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 14 億 3,301 萬 2,703 元，負債總額 2,235 萬 1,655 元，淨資產總額 14 億 1,066 萬 1,048 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 14 億 3,301 萬 2,703 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 2,420 萬 3,057 元，占資產總額比例 1.69%，較上年度決算數增加 793 萬 8,407 元，主要係新建電梯經費補助款均已撥入本校但尚未完工付款及預估用人費預算不足之補助款賸餘尚未收回所致。
2. 固定資產 14 億 864 萬 9,862 元，占資產總額比例 98.30%，較上年度決算數減少 495 萬 758 元，主要係土地公告現值本年無調高。
3. 無形資產 15 萬 9,784 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數減少 100 元，係今年累計攤銷數大於今年增加數 100 元。

(二) 負債 2,235 萬 1,655 元占資產總額比例 1.56%，包括：

1. 流動負債 2,177 萬 5,141 元，占資產總額比例 1.52%，較上年度決算數增加 780 萬 9,402 元，主要係新建電梯工程補助款尚未完工付款所致。
2. 其他負債 57 萬 6,514 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數減少 26 萬 1,397 元，主要係退還操場跑道保固保證金所致。

(三) 淨資產 14 億 1,066 萬 1,048 元占資產總額比例 98.44%，較上年度決算數減少 456 萬 456 元，主要係土地公告現值無調整及辦理財產報廢所致。

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區愛群國民小學

總 說 明

中華民國 113 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	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	294,274
2	一般行政管理計畫	112 年 12 月 21 日高市教秘字第 11239841600 號函	160,280

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 20 萬 9,400 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：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	機械及設備	112 年度各校改善無障礙校園環境計畫(新建無障礙電梯)	80,000

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學
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		209,400
擴充改良房屋建築及設備	113.11.7高市府教工字第11338763800號函	40,000
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
購置機械及設備	113.12.11高市府教小字第11339821300號函	59,400
購置雜項設備	113.11.18高市府教健字第11338992500號函	100,000

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學
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	96,348,000	100.00	95,390,699	100.00	-957,301	-0.99	99,536,580	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000			
45 財產收入	370,000	0.38	335,672	0.35	-34,328	-9.28	288,323	0.29
451 財產處分收入	20,000	0.02	11,118	0.01	-8,882	-44.41	41,568	0.04
452 租金收入	350,000	0.36	324,554	0.34	-25,446	-7.27	246,755	0.25
46 政府撥入收入	91,668,000	95.14	91,924,856	96.37	256,856	0.28	96,057,228	96.50
462 公庫撥款收入	91,668,000	95.14	91,924,856	96.37	256,856	0.28	96,057,228	96.50
4Y 其他收入	4,310,000	4.47	3,129,171	3.28	-1,180,829	-27.40	3,191,029	3.21
4YY 雜項收入	4,310,000	4.47	3,129,171	3.28	-1,180,829	-27.40	3,191,029	3.21
5 基金用途	96,791,000	100.46	95,000,297	99.59	-1,790,703	-1.85	99,378,725	99.84
53 國民教育計畫	59,387,000	61.64	57,523,817	60.30	-1,863,183	-3.14	60,391,926	60.67
5L 一般行政管理計畫	36,805,000	38.20	36,668,080	38.44	-136,920	-0.37	37,708,784	37.88
5M 建築及設備計畫	599,000	0.62	808,400	0.85	209,400	34.96	1,278,015	1.28
購建固定資產	599,000	0.62	808,400	0.85	209,400	34.96	1,278,015	1.28
本期賸餘（短絀）	-443,000		390,402		833,402	-188.13	157,855	
期初基金餘額	1,193,000		1,461,000		268,000	22.46	1,303,145	
解繳公庫								
期末基金餘額	750,000		1,851,402		1,101,402	146.85	1,461,000	

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－高雄市前鎮區愛群國民小學

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	96,348,000	95,390,699	-957,301	-0.99	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	國土署查核通學步道工程 缺失扣1點罰款1,000元。
45 財產收入	370,000	335,672	-34,328	-9.28	
451 財產處分收入	20,000	11,118	-8,882	-44.41	財產處分收入較預期短 收8,882元。
452 租金收入	350,000	324,554	-25,446	-7.27	場地收入較預期短 收25,446元。
46 政府撥入收入	91,668,000	91,924,856	256,856	0.28	
462 公庫撥款收入	91,668,000	91,924,856	256,856	0.28	113年校園保全委託外包經 費增撥補助256,856元。
4Y 其他收入	4,310,000	3,129,171	-1,180,829	-27.40	
4YY 雜項收入	4,310,000	3,129,171	-1,180,829	-27.40	主要係課後照顧及留園班 短收724,284元、寒暑假育 樂營短收236,800元所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學

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	96,791,000	95,000,297	-1,790,703	-1.85	
53 國民教育計畫	59,387,000	57,523,817	-1,863,183	-3.14	
1 用人費用	52,949,000	53,242,774	293,774	0.55	
11 正式員額薪資	37,993,000	37,010,828	-982,172	-2.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,148,000	1,088,194	-59,806	-5.21	
13 加（夜）班費	700,000	817,360	117,360	16.77	
15 獎金	9,300,000	10,399,805	1,099,805	11.83	
18 福利費	3,808,000	3,926,587	118,587	3.11	
2 服務費用	5,838,000	3,855,707	-1,982,293	-33.96	
21 水電費	746,000	478,873	-267,127	-35.81	
22 郵電費	78,000	68,995	-9,005	-11.54	
23 旅運費	40,000	36,563	-3,437	-8.59	
24 印刷裝訂與廣告費	46,000	108,104	62,104	135.01	
25 修理保養及保固費	1,075,000	404,563	-670,437	-62.37	
28 專業服務費	3,853,000	2,758,609	-1,094,391	-28.40	
3 材料及用品費	554,000	393,547	-160,453	-28.96	
31 使用材料費	4,000	3,570	-430	-10.75	
32 用品消耗	550,000	389,977	-160,023	-29.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	10,373	-9,627	-48.14	
44 交通及運輸設備租金	20,000	10,373	-9,627	-48.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	17,040	5,040	42.00	
75 競賽及交流活動費	12,000	17,040	5,040	42.00	
9 其他	14,000	4,376	-9,624	-68.74	
91 其他支出	14,000	4,376	-9,624	-68.74	
5L 一般行政管理計畫	36,805,000	36,668,080	-136,920	-0.37	公共關係費:預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	35,640,000	35,345,726	-294,274	-0.83	
11 正式員額薪資	5,022,000	4,739,230	-282,770	-5.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,000	2,379	-7,621	-76.21	
13 加（夜）班費	270,000		-270,000	-100.00	
15 獎金	1,415,000	1,264,745	-150,255	-10.62	
16 退休及卹償金	28,103,000	28,832,724	729,724	2.60	
18 福利費	819,000	506,648	-312,352	-38.14	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,145,000	1,298,695	153,695	13.42	
23 旅運費	2,000	11,490	9,490	474.50	

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學
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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	925	-11,075	-92.29	一、預決算比較增減超過10%說明:主要係86吋螢幕(含嵌入式黑板)、風雨球場及三好廣場看(舞)台與照明設備、0403地震災損復建、山陀兒颱風災損復建補辦預算所致。二、購建固定資產:以前年度保留預算數80,000元，決算數0元；本年度法定預算數599,000元，決算數599,000元;本年度奉准先行辦理數209,400元，決算數209,400元。
27 一般服務費	1,054,000	1,214,280	160,280	15.21	
28 專業服務費	5,000		-5,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	9,000	15,559	6,559	72.88	
32 用品消耗	9,000	15,559	6,559	72.88	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,200	200	10.00	
71 會費	2,000	2,200	200	10.00	
9 其他	9,000	5,900	-3,100	-34.44	
91 其他支出	9,000	5,900	-3,100	-34.44	
5M 建築及設備計畫	599,000	808,400	209,400	34.96	
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	599,000	808,400	209,400	34.96	
51 購建固定資產	599,000	808,400	209,400	34.96	

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	1,496,516,344	82,755,840	888,400
非理財目的之長期投資			
土地	1,300,520,000		
土地改良物	11,355,797	3,878,352	
房屋及建築	156,719,853	63,403,189	210,000
機械及設備	11,087,802	6,604,393	199,400
交通及運輸設備	1,390,991	1,015,743	93,000
雜項設備	15,282,017	7,854,163	386,000
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	159,884		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物:

(1)本年度增加數103,220元:重分類(項目變更)103,220元。

(2)本年度減少數493,863元:重分類(項目變更)103,220元、報廢390,643元(累計折舊386,736元)。

2.房屋建築及設備:

(1)可用預算數210,000元:本年度法定預算數160,000元，本年度奉准先行辦理數50,000元。

(2)本年度增加數421,820元:應付代收款108,600元、預算160,000元、補辦預算災後復建(同額增加)50,000元，重分類(項目變更)103,220元。

(3)本年度減少數261,820元:重分類(項目變更)103,220元、災後復建(同額減少)158,600元。

3.機械及設備:

(1)可用預算數199,400元:以前年度保留數80,000元，本年度法定預算數60,000元，本年度奉准先行辦理數59,400元。

(2)本年度增加數1,277,200元:應付代收款780,800元(其中局委託登發國小統一採購168,000元)、預算60,000元、補辦預算59,400元、移入377,000元(原值377,000元，累計折舊334,196元)。

(3)本年度減少數994,033元:報廢994,033元(累計折舊984,094元)。

雄市前鎮區愛群國民小學

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		
3,091,539		2,562,567	5,479,830	1,408,809,646
				1,300,520,000
103,220		493,863	200,664	6,886,138
421,820		261,820	3,992,383	89,484,281
1,277,200		994,033	708,225	4,058,351
151,000		134,000	-395	392,643
1,070,949		611,401	578,953	7,308,449

註： 4.交通及運輸設備:

(1)可用預算數93,000元:本年度法定預算數93,000元。

(2)本年度增加數151,000元:應付代收款18,000元、預算購置93,000元、移入40,000元(原值40,000，累計折舊28,380元)。

(3)本年度減少數134,000元:報廢134,000元(累計折舊132,660元)。

5.雜項設備:

(1)可用預算數386,000元:本年度法定預算數286,000元，本年度奉准先行辦理數100,000元。

(2)本年度增加數1,070,949元:應付代收款購置679,878元(其中教育局委託福山國中統一採購100,000元)、預算購置286,000元、補辦預算100,000元、幼愛閱圖書修正冊數同額增加5,071元。

(3)本年度減少數611,401元:幼愛閱圖書修正冊數同額減少5,071元、報廢606,330元(累計折舊600,266元)。

6.電腦軟體:

(1)本年度增加數67,350元:應付代收款購置67,350元(局委託左營國中統一採購67,350元)。

(2)本年度減少數67,450元(攤銷)

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學
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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		160,000	50,000		210,000	210,000		
房屋及建築		160,000	50,000		210,000	210,000		
購建中固定資產								
機械及設備	80,000	60,000	59,400		199,400	119,400	-80,000	80,000
機械及設備	80,000	60,000	59,400		199,400	119,400	-80,000	80,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		93,000			93,000	93,000		
交通及運輸設備		93,000			93,000	93,000		
購建中固定資產								
雜項設備		286,000	100,000		386,000	386,000		
雜項設備		286,000	100,000		386,000	386,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	80,000	599,000	209,400		888,400	808,400	-80,000	80,000

比較增減數超過10%說明:教育部補助112年改善無障礙校園環境計畫(新建無障礙電梯)，教育局核定第1期規劃設計監造費本校動支基金餘額自籌100,000元，決標80,000元，因113年施工期間遭逢連續颱風假、雨季天候不佳及電梯車廂廠商交貨延遲，致尚未完工，繼續辦理第1期經費保留80,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學

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	51	46	-5	
職員	48	45	-3	
技工	3	1	-2	
工友	0		0	
合 計	51	46	-5	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學
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	37,993,000		700,000		9,300,000			3,808,000		51,801,000	1,148,000	52,949,000
正式人員	37,993,000		700,000		9,300,000			3,808,000		51,801,000		51,801,000
兼任人員											660,000	660,000
其他人員											488,000	488,000
一般行政管理計畫	5,022,000	10,000	270,000		1,415,000	28,103,000		819,000	1,000	35,640,000		35,640,000
正式人員	5,022,000		270,000		1,415,000	4,042,000		778,000	1,000	11,528,000		11,528,000
兼任人員						85,000				85,000		85,000
其他人員		10,000				23,976,000		41,000		24,027,000		24,027,000
合 計	43,015,000	10,000	970,000		10,715,000	28,103,000		4,627,000	1,000	87,441,000	1,148,000	88,589,000

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40人，預算數4,000,000元，決算數4,808,019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37人，預算數5,300,000元，決算數5,550,080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7人，預算數675,000元，決算數573,650元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放7人，預算數740,000元，決算數691,095元。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學
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
37,010,828		817,360		10,399,805			3,926,587		52,154,580	1,088,194	53,242,774
37,007,484		817,360		10,358,099			3,765,326		51,948,269	2,016	51,950,285
							160,720		160,720	996,511	1,157,231
3,344				41,706			541		45,591	89,667	135,258
4,739,230	2,379			1,264,745	28,832,724		506,648		35,345,726		35,345,726
4,739,230				1,264,745	4,565,264		431,515		11,000,754		11,000,754
					63,192				63,192		63,192
	2,379				24,204,268		75,133		24,281,780		24,281,780
41,750,058	2,379	817,360		11,664,550	28,832,724		4,433,235		87,500,306	1,088,194	88,588,500

高雄市教育發展基金－高雄市前鎮區愛群國民小學

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			96,791,000		95,000,297			-1,790,703	-1.85	
國民教育計畫			59,387,000		57,523,817			-1,863,183	-3.14	
一般行政管理計畫			36,805,000		36,668,080			-136,920	-0.37	
建築及設備計畫			599,000		808,400			209,400	34.96	1.可用預算數888,400元:以前年度保留數80,000元、本年度法定預算數599,000元、本年度奉准先行辦理數209,400元。2.超支主要係奉准先行辦理86吋螢幕(含嵌入式黑板)、風雨球場及三好廣場看(舞)台與照明設備、0403地震災損復建、山陀兒颱風災損復建奉准先行辦理所致。

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學

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	88,589,000	88,588,500	-500	0.00
11 正式員額薪資	43,015,000	41,750,058	-1,264,942	-2.94
12 聘僱及兼職人員薪資	1,158,000	1,090,573	-67,427	-5.82
13 加（夜）班費	970,000	817,360	-152,640	-15.74
15 獎金	10,715,000	11,664,550	949,550	8.86
16 退休及卹償金	28,103,000	28,832,724	729,724	2.60
18 福利費	4,627,000	4,433,235	-193,765	-4.19
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	6,983,000	5,154,402	-1,828,598	-26.19
21 水電費	746,000	478,873	-267,127	-35.81
22 郵電費	78,000	68,995	-9,005	-11.54
23 旅運費	42,000	48,053	6,053	14.41
24 印刷裝訂與廣告費	58,000	109,029	51,029	87.98
25 修理保養及保固費	1,075,000	404,563	-670,437	-62.37
27 一般服務費	1,054,000	1,214,280	160,280	15.21
28 專業服務費	3,858,000	2,758,609	-1,099,391	-28.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	563,000	409,106	-153,894	-27.33
31 使用材料費	4,000	3,570	-430	-10.75
32 用品消耗	559,000	405,536	-153,464	-27.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	10,373	-9,627	-48.14
44 交通及運輸設備租金	20,000	10,373	-9,627	-48.14
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	599,000	808,400	209,400	34.96
51 購建固定資產	599,000	808,400	209,400	34.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	19,240	5,240	37.43
71 會費	2,000	2,200	200	10.00
75 競賽及交流活動費	12,000	17,040	5,040	42.00
9 其他	23,000	10,276	-12,724	-55.32
91 其他支出	23,000	10,276	-12,724	-55.32
合 計	96,791,000	95,000,297	-1,790,703	-1.85

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	757,000	366,464	-390,536	-51.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	757,000	366,464	-390,536	-51.59	

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	1,433,012,703	100.00	1,430,025,154	100.00	2,987,549	0.21
流動資產	24,203,057	1.69	16,264,650	1.14	7,938,407	48.81
現金	23,537,280	1.64	15,917,634	1.11	7,619,646	47.87
銀行存款	23,537,280	1.64	15,917,634	1.11	7,619,646	47.87
預付款項	665,777	0.05	347,016	0.02	318,761	91.86
預付費用	665,777	0.05	347,016	0.02	318,761	91.86
固定資產	1,408,649,862	98.30	1,413,600,620	98.85	-4,950,758	-0.35
土地	1,300,520,000	90.75	1,300,520,000	90.94	0	0.00
土地	1,300,520,000	90.75	1,300,520,000	90.94	0	0.00
土地改良物	6,886,138	0.48	7,477,445	0.52	-591,307	-7.91
土地改良物	10,965,154	0.77	11,355,797	0.79	-390,643	-3.44
累計折舊-土地改良物	-4,079,016	-0.28	-3,878,352	-0.27	-200,664	5.17
房屋建築及設備	89,484,281	6.24	93,316,664	6.53	-3,832,383	-4.11
房屋建築及設備	156,879,853	10.95	156,719,853	10.96	160,000	0.10
累計折舊-房屋建築及設備	-67,395,572	-4.70	-63,403,189	-4.43	-3,992,383	6.30
機械及設備	4,058,351	0.28	4,483,409	0.31	-425,058	-9.48
機械及設備	11,370,969	0.79	11,087,802	0.78	283,167	2.55
累計折舊-機械及設備	-7,312,618	-0.51	-6,604,393	-0.46	-708,225	10.72
交通及運輸設備	392,643	0.03	375,248	0.03	17,395	4.64
交通及運輸設備	1,407,991	0.10	1,390,991	0.10	17,000	1.22
累計折舊-交通及運輸設備	-1,015,348	-0.07	-1,015,743	-0.07	395	-0.04
雜項設備	7,308,449	0.51	7,427,854	0.52	-119,405	-1.61
雜項設備	15,741,565	1.10	15,282,017	1.07	459,548	3.01
累計折舊-雜項設備	-8,433,116	-0.59	-7,854,163	-0.55	-578,953	7.37
無形資產	159,784	0.01	159,884	0.01	-100	-0.06
無形資產	159,784	0.01	159,884	0.01	-100	-0.06
電腦軟體	159,784	0.01	159,884	0.01	-100	-0.06
合 計	1,433,012,703	100.00	1,430,025,154	100.00	2,987,549	0.21

信託代理與保證資產 1,085,210

保證品 1,085,210

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：235,210元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,085,210元，主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金1,085,210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。

雄市前鎮區愛群國民小學

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	22,351,655	1.56	14,803,650	1.04	7,548,005	50.99
流動負債	21,775,141	1.52	13,965,739	0.98	7,809,402	55.92
應付款項	21,773,541	1.52	13,965,739	0.98	7,807,802	55.91
應付代收款	21,773,541	1.52	13,593,343	0.95	8,180,198	60.18
其他應付款	0	0.00	372,396	0.03	-372,396	-100.00
預收款項	1,600	0.00	0	0.00	1,600	0.00
預收收入	1,600	0.00	0	0.00	1,600	0.00
其他負債	576,514	0.04	837,911	0.06	-261,397	-31.20
什項負債	576,514	0.04	837,911	0.06	-261,397	-31.20
存入保證金	576,514	0.04	837,911	0.06	-261,397	-31.20
淨資產	1,410,661,048	98.44	1,415,221,504	98.96	-4,560,456	-0.32
淨資產	1,410,661,048	98.44	1,415,221,504	98.96	-4,560,456	-0.32
淨資產	1,410,661,048	98.44	1,415,221,504	98.96	-4,560,456	-0.32
累積餘額	1,410,661,048	98.44	1,415,221,504	98.96	-4,560,456	-0.32
合 計	1,433,012,703	100.00	1,430,025,154	100.00	2,987,549	0.21

信託代理與保證負債 1,085,210

應付保證品 1,085,210

註：

高雄市教育發展基金—高雄市前鎮區愛群國民小學
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	97,148,547	100.00	154,587,758	100.00	-57,439,211	-37.16
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
違規罰款收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
財產收益	335,672	0.35	50,341,923	32.57	-50,006,251	-99.33
財產孳息收入	324,554	0.33	246,755	0.16	77,799	31.53
廢舊物品售價收入	2,258	0.00	0	0.00	2,258	0.00
財產交易利益	8,860	0.01	50,095,168	32.41	-50,086,308	-99.98
政府撥入收入	91,924,856	94.62	96,057,228	62.14	-4,132,372	-4.30
公庫撥款收入	91,924,856	94.62	96,057,228	62.14	-4,132,372	-4.30
其他收入	4,887,019	5.03	8,188,607	5.30	-3,301,588	-40.32
受贈收入	33,000	0.03	194,200	0.13	-161,200	-83.01
雜項收入	4,854,019	5.00	7,994,407	5.17	-3,140,388	-39.28
支出	101,763,427	104.75	106,213,572	68.71	-4,450,145	-4.19
人事支出	88,588,500	91.19	92,409,277	59.78	-3,820,777	-4.13
人事支出	88,588,500	91.19	92,409,277	59.78	-3,820,777	-4.13
業務支出	5,593,121	5.76	5,667,977	3.67	-74,856	-1.32
業務支出	5,593,121	5.76	5,667,977	3.67	-74,856	-1.32
財產損失	283,070	0.29	1,262,403	0.82	-979,333	-77.58
財產交易損失	283,070	0.29	1,262,403	0.82	-979,333	-77.58
折舊、折耗及攤銷	7,272,428	7.49	6,809,238	4.40	463,190	6.80
固定資產折舊	7,204,978	7.42	6,773,922	4.38	431,056	6.36
無形資產攤銷	67,450	0.07	35,316	0.02	32,134	90.99
其他支出	26,308	0.03	64,677	0.04	-38,369	-59.32
其他支出	26,308	0.03	64,677	0.04	-38,369	-59.32
本期賸餘（短絀）	-4,614,880	-4.75	48,374,186	31.29	-52,989,066	-109.54
期初淨資產	1,415,221,504	1,456.76	1,366,847,318	884.19	48,374,186	3.54
解繳公庫						
淨資產調整數	54,424				54,424	
期末淨資產	1,410,661,048	1,452.07	1,415,221,504	915.48	-4,560,456	-0.32

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－高雄市前鎮區愛群國民小學

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)	-4,614,880
8002 調整非現金項目	13,304,323
800202 折舊、折耗及攤銷	7,272,428
800203 處理資產損失(利益)	283,070
800204 其他	-1,741,816
800205 流動資產淨減(淨增)	-318,761
800206 流動負債淨增(淨減)	7,809,402
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,689,443
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	-808,400
820901 增加固定資產	-808,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-808,400
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-261,397
840402 減少其他負債	-261,397
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-261,397
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,619,646
87 期初現金及約當現金	15,917,634
88 期末現金及約當現金	23,537,280

1.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。

2.固定資產無償移轉-移入54,424元。

高雄市教育發展基金-高雄市前鎮區愛群國民小學

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	95,390,699	1,757,848	97,148,547	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
財產收入	335,672		335,672	財產收益
政府撥入收入	91,924,856		91,924,856	政府撥入收入
其他收入	3,129,171	1,757,848	4,887,019	其他收入
基金用途	95,000,297	6,763,130	101,763,427	支出
用人費用	88,588,500		88,588,500	人事支出
服務費用	5,154,402	438,719	5,593,121	業務支出
材料及用品費	409,106	-409,106		
租金、償債、利息及相關手續費	10,373	-10,373		
會費、捐助、補助、分攤、照	19,240	-19,240		獎補助支出
護、救濟與交流活動費				
資產短絀		283,070	283,070	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理	808,400	-808,400		
財目的之長期投資及營舍與設施				
工程支出		7,272,428	7,272,428	折舊、折耗及攤銷
其他	10,276	16,032	26,308	其他支出
本期賸餘(短絀)	390,402	-5,005,282	-4,614,880	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,461,000	1,413,760,504	1,415,221,504	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		54,424	54,424	淨資產調整數
期末基金餘額	1,851,402	1,408,809,646	1,410,661,048	期末淨資產

註:1.「其他收入」之調整數1,757,848元=代收款項建置【房屋及建築108,600元+機械及設備780,800元(其中局委託登發國小統一採購168,000元)+雜項設備664,878元(其中教育局委託福山國中統一採購100,000元)+電腦軟體67,350元(局委託左營國中統一採購67,350元)】+捐款購置【交通及運輸設備18,000元+雜項設備15,000元】+房屋及建築(重分類)103,220元。

2.「財產損失」之調整數283,070元=處分土地改良物財產損失3,907元(原值390,643元，累計折舊386,736元)+房屋及建築(重分類)103,220元(同額減少)158,600元+處分機械及設備財產損失9,939元(原值994,033元，累計折舊984,094元)+處分交通及運輸設備財產損失1,340元(原值134,000元，累計折舊132,660元)+處分雜項設備財產損失6,064元(原值606,330元，累計折舊600,266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808,400元=預算購置(房屋及建築210,000元+機械及設備119,400元+交通及運輸設備93,000元+雜項設備386,000元)。

4.「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,272,428元=固定資產折舊7,204,978元+電腦軟體攤銷數67,450元。

5.「其他支出」之調整數16,032元=雜項設備112.12.31以前補提累計折舊16,032元。

6.「淨資產調整數」之調整數54,424元=教育局移入機械設備設備42,804元(原值377,000元，累計折舊334,196元)+教育局移入交通及運輸設備11,620元(原值40,000，累計折舊28,380元)。

主辦會計人員：

會計室邱秋梅
主任

基金主持人：

高雄市前鎮區劉文溪
高堂國民小學校長