

中華民國113年度

(113年1月1日起至113年12月31日止)



高雄市政府教育局

高雄市政府教育局主管

高雄市教育局發展基金 附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市岡山區竹圍國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

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-高雄市岡山區竹圍國民小學

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	120,965,000	120,380,097	99.52
一般行政管理計畫	23,815,000	23,659,908	99.35
建築及設備計畫	183,000	926,482	506.27

(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。	主要係本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算通學步道改善工程760,000元，已全數執行完畢。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

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 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 金額(元) (3)=(2)-(1)	增 減 % (3)/(1)	比較增減超過 10% 原因 說 明
一、徵收及依法分配收入	0	38,000	38,000	--	
(一)違規罰款收入	0	38,000	38,000	--	係違規罰款收入較預期多 38,000 元。
二、財產收入	600,000	607,077	7,077	1.18	
(一)租金收入	600,000	586,126	-13,874	-2.31	係場地租借收入較預期少 13,874 元。
(二)利息收入	0	20,951	20,951	--	係利息收入較預期多 20,951 元。
三、政府撥入收入	141,230,000	141,220,961	-9,039	-0.01	
(一)公庫撥款收入	141,130,000	141,087,161	-42,839	-0.03	係健檢下授調減 35,500 元、減班下授調減 7,339 元。
(二)政府其他撥入收入	100,000	133,800	33,800	33.80	係台電補助足球社團 83,800 元、U10 青訓隊 50,000 元，較預期多。
四、其他收入	3,000,000	2,896,055	-103,945	-3.46	主要係課後照顧、課後社團活動招生不如預期，短收 283,835 元所致。
(一)雜項收入	3,000,000	2,896,055	-103,945	-3.46	

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

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		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	120,965,000	120,380,097	-584,903	-0.48	
二、一般行政管理計畫	23,815,000	23,659,908	-155,092	-0.65	
三、建築及設備計畫	183,000	926,482	743,482	406.27	主要係本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算通學步道改善工程760,000元，已全數執行完畢。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數20萬4,394元，較預算短絀數13萬3,000元，

增加短絀7萬1,394元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少6萬7,907元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加3,487元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入75萬1,282元。
- (二)投資活動之淨現金流出92萬6,482元。
- (三)籌資活動之淨現金流出42萬6,475元。
- (四)期初現金及約當現金1,335萬786元。
- (五)期末現金及約當現金1,274萬9,111元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 7 億 5,279 萬 2,959 元，負債總額 1,581 萬 640 元，淨資產總額 7 億 3,698 萬 2,319 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 7 億 5,279 萬 2,959 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,509 萬 4,545 元，占資產總額比例 2.01%，較上年度決算數增加 143 萬 9,996 元，主要係代收代辦案件款項增加 205 萬 8,641 元，及存入保證金款項減少 42 萬 6,475 元所致。

2. 長期貸墊款及準備金 191 萬 9,978 元，占資產總額比例 0.26%，較上年度決算數增加 10 萬 4,576 元，係退休及離職準備金因提繳約聘人員離職儲金增加 10 萬 4,576 元所致。

3. 固定資產 7 億 3,524 萬 1,180 元，占資產總額比例 97.67%，較上年度決算數增加 1,676 萬 1,877 元，係資本資產增加所致。

4. 無形資產 53 萬 7,256 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數減少 1 萬 2,512 元，係無形資產項目減少所致。

(二)負債 1,581 萬 640 元占資產總額比例 2.10%，包括：

1. 流動負債 1,271 萬 3,678 元，占資產總額比例 1.69%，較上年度決算數增加 207 萬 865 元，主要係代收代辦案件款項增加 205 萬 8,641 元所致。

2. 其他負債 309 萬 6,962 元，占資產總額比例 0.41%，較上年度決算數減少 32 萬 1,899 元，主要係存入保證金款項減少 42 萬 6,475 元，及應付退休及離職金因提繳約聘人員離職儲金增加 10 萬 4,576 元所致。

(三)淨資產 7 億 3,698 萬 2,319 元占資產總額比例 97.90%，較上年度決算數增加 1,654 萬 4,971 元，主要係固定資產增加 1,674 萬 9,365 元，與本年度基金收支執行短絀數 20 萬 4,394 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區竹圍國民小學

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	150,777

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 76 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：無。

(六)其他：無。

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹圍國民小學

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 興建土地改良物	113.7.1高市府教小字第11334940300號函	760,000 760,000

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹園國民小學

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	144,830,000	100.00	144,762,093	100.00	-67,907	-0.05	133,164,690	100.00
41 徵收及依法分配收入			38,000	0.03	38,000	0.00	45,580	0.03
415 違規罰款收入			38,000	0.03	38,000		45,580	0.03
45 財產收入	600,000	0.41	607,077	0.42	7,077	1.18	620,566	0.47
451 財產處分收入							4,884	0.00
452 租金收入	600,000	0.41	586,126	0.40	-13,874	-2.31	602,375	0.45
454 利息收入			20,951	0.01	20,951		13,307	0.01
46 政府撥入收入	141,230,000	97.51	141,220,961	97.55	-9,039	-0.01	129,866,724	97.52
462 公庫撥款收入	141,130,000	97.45	141,087,161	97.46	-42,839	-0.03	129,766,724	97.45
46Y 政府其他撥入收入	100,000	0.07	133,800	0.09	33,800	33.80	100,000	0.08
4Y 其他收入	3,000,000	2.07	2,896,055	2.00	-103,945	-3.46	2,631,820	1.98
4YY 雜項收入	3,000,000	2.07	2,896,055	2.00	-103,945	-3.46	2,631,820	1.98
5 基金用途	144,963,000	100.09	144,966,487	100.14	3,487	0.00	133,245,595	100.06
53 國民教育計畫	120,965,000	83.52	120,380,097	83.16	-584,903	-0.48	108,496,595	81.48
5L 一般行政管理計畫	23,815,000	16.44	23,659,908	16.34	-155,092	-0.65	23,230,000	17.44
5M 建築及設備計畫	183,000	0.13	926,482	0.64	743,482	406.27	1,519,000	1.14
購建固定資產	183,000	0.13	926,482	0.64	743,482	406.27	1,519,000	1.14
本期賸餘 (短絀)	-133,000		-204,394		-71,394	53.68	-80,905	
期初基金餘額	1,324,000		1,408,277		84,277	6.37	1,489,182	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,191,000		1,203,883		12,883	1.08	1,408,277	

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—高雄市岡山區竹園國民小學

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	144,830,000	144,762,093	-67,907	-0.05	
41 徵收及依法分配收入		38,000	38,000	0.00	
415 違規罰款收入		38,000	38,000	0.00	係違規罰款收入較預期多38,000元。
45 財產收入	600,000	607,077	7,077	1.18	
452 租金收入	600,000	586,126	-13,874	-2.31	係場地租借收入較預期少13,874元。
454 利息收入		20,951	20,951	0.00	係利息收入較預期多20,951元。
46 政府撥入收入	141,230,000	141,220,961	-9,039	-0.01	
462 公庫撥款收入	141,130,000	141,087,161	-42,839	-0.03	係健檢下授調減35,500元、減班下授調減7,339元。
46Y 政府其他撥入收入	100,000	133,800	33,800	33.80	係台電補助足球社團83,800元、U10青訓隊伍50,000元，較預期多。
4Y 其他收入	3,000,000	2,896,055	-103,945	-3.46	
4YY 雜項收入	3,000,000	2,896,055	-103,945	-3.46	主要係課後照顧、課後社團活動招生不如預期，短收283,835元所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	144,963,000	144,966,487	3,487	0.00	
53 國民教育計畫	120,965,000	120,380,097	-584,903	-0.48	
1 用人費用	113,985,000	114,100,277	115,277	0.10	
11 正式員額薪資	78,227,000	78,338,106	111,106	0.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,226,000	3,343,377	117,377	3.64	
13 加（夜）班費	1,100,000	1,084,360	-15,640	-1.42	
15 獎金	21,300,000	20,932,349	-367,651	-1.73	
18 福利費	10,132,000	10,402,085	270,085	2.67	
2 服務費用	4,983,000	4,235,109	-747,891	-15.01	
21 水電費	814,000	391,606	-422,394	-51.89	
22 郵電費	90,000	70,480	-19,520	-21.69	
23 旅運費	106,000	76,164	-29,836	-28.15	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	98,205	48,205	96.41	
25 修理保養及保固費	1,369,000	987,174	-381,826	-27.89	
26 保險費	10,000	27,391	17,391	173.91	
28 專業服務費	2,544,000	2,584,089	40,089	1.58	
3 材料及用品費	924,000	1,091,554	167,554	18.13	
32 用品消耗	924,000	1,091,554	167,554	18.13	
4 租金、償債、利息及相關手續費	910,000	784,240	-125,760	-13.82	
44 交通及運輸設備租金	850,000	720,690	-129,310	-15.21	
45 雜項設備租金	60,000	63,550	3,550	5.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	96,322	37,322	63.26	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	34,202	6,202	22.15	
75 競賽及交流活動費	30,000	62,120	32,120	107.07	
9 其他	104,000	72,595	-31,405	-30.20	
91 其他支出	104,000	72,595	-31,405	-30.20	
5L 一般行政管理計畫	23,815,000	23,659,908	-155,092	-0.65	公共關係費：預算數99,000元，決算數98,400元。
1 用人費用	23,003,000	22,852,223	-150,777	-0.66	
11 正式員額薪資	5,885,000	4,659,537	-1,225,463	-20.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	59,112	39,112	195.56	
13 加（夜）班費	250,000	209,520	-40,480	-16.19	
15 獎金	1,150,000	1,447,000	297,000	25.83	
16 退休及卹償金	15,023,000	15,796,278	773,278	5.15	

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學

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	%	
18 福利費	674,000	680,561	6,561	0.97	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係執行通學步道改善工程補辦預算所致。 二、工程管理費：依中央政府各機關工程管理費支用要點計算，本年度奉准先行辦理數13,967元，決算數13,967元。 三、購建固定資產：以前年度保留預算數0元，決算數0元；本年度法定預算數183,000元，決算數166,482元；本年度奉准先行辦理數760,000元，決算數760,000元。
19 提繳費	1,000	215	-785	-78.50	
2 服務費用	785,000	776,604	-8,396	-1.07	
23 旅運費	4,000	3,048	-952	-23.80	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	4,016	-5,984	-59.84	
27 一般服務費	671,000	671,140	140	0.02	
28 專業服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	25,000	27,061	2,061	8.24	
31 使用材料費	5,000	3,759	-1,241	-24.82	
32 用品消耗	20,000	23,302	3,302	16.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	3,000	2,000	200.00	
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00	
9 其他	1,000	1,020	20	2.00	
91 其他支出	1,000	1,020	20	2.00	
5M 建築及設備計畫	183,000	926,482	743,482	406.27	
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	183,000	926,482	743,482	406.27	
51 購建固定資產	183,000	926,482	743,482	406.27	

高雄市教育發展基金—高
資本資產
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				
非理財目的之長期投資	827,297,629	108,268,558		943,000
土地	607,765,578			
土地改良物	11,398,403	9,942,823		760,000
房屋及建築	166,889,521	77,868,958		
機械及設備	14,145,304	9,276,556		84,000
交通及運輸設備	1,350,330	929,409		
雜項設備	25,185,665	10,250,812		99,000
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	13,060			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	549,768			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.土地：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係公告現值調增11,691,696元。

2.土地改良物：可用預算數760,000元(以前年度保留數0元、本年度法定預算數0元、本年度奉准先行辦理數760,000元)。

(1)本年度增加數，係調整財產編號與歸類4,902,933元(以前年度累計折舊4,853,904元)、預算增置760,000元、應付代收款增置12,423,573元、購建中固定資產轉土地改良物13,060元。

(2)本年度減少數，係報廢3,525,323元(累計折舊3,490,070元)。

3.房屋及建築：可用預算數0元。

(1)本年度減少數，係調整財產編號與歸類4,902,933元(以前年度累計折舊2,582,273元)。

4.機械及設備：可用預算數84,000元(以前年度保留數0元、本年度法定預算數84,000元、本年度奉准先行辦理數0元)。

(1)本年度增加數，係預算增置67,482元、應付代收款增置145,094元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購105,000元)、教育局移入1,519,000元(累計折舊965,216元)。

雄市岡山區竹圍國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	減少數		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
	預算數	決算數		
32,999,624		8,678,828	7,571,431	735,778,436
11,691,696				619,457,274
18,099,566		3,525,323	1,924,018	14,105,805
		4,902,933	494,789	83,622,841
1,731,576			2,523,479	4,076,845
149,706			177,485	393,142
1,102,080			2,451,660	13,585,273
		13,060		
225,000		237,512		537,256

註：5.交通及運輸設備：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係教育局移入40,000元(累計折舊29,040元)、應付代收款增置109,706元。

6.雜項設備：可用預算數99,000元(以前年度保留數0元、本年度法定預算數99,000元、本年度奉准先行辦理數0元)。

(1)本年度增加數，係預算增置99,000元、應付代收款增置1,003,080元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元、委託旗山國小辦理統一採購100,040元)。

7.購建中固定資產：可用預算數0元。

(1)本年度減少數，係購建中固定資產轉土地改良物13,060元。

8.電腦軟體：可用預算數0元。

(1)本年度增加數，係應付代收款增置225,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購)。

(2)本年度減少數，係無形資產攤銷237,512元。

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹圍國民小學

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	度	年	保	留	數	
	以前年度 保 留 數	本 年 預 算 數	本 年 度 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																											
購建中國固定資產																											
土地改良物																											
土地改良物																											
購建中國固定資產																											
購建中國固定資產																											
房屋及建築																											
房屋及建築																											
購建中國固定資產																											
購建中國固定資產																											
機械及設備																											
機械及設備																											
購建中國固定資產																											
購建中國固定資產																											
交通及運輸設備																											
交通及運輸設備																											
購建中國固定資產																											
購建中國固定資產																											
雜項設備																											
雜項設備																											
購建中國固定資產																											
租賃資產																											
租賃資產																											
合計																											

1.比較增減超過10%說明：

(1)機械及設備：採購個人電腦3部執行結餘16,518元。

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹圍國民小學

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	98	95	-3	
職 員	95	92	-3	
技 工	1		-1	
工 友	2	3	1	未超技工與工友合計3人員額。
合 計	98	95	-3	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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	78,227,000		1,100,000		21,300,000			10,132,000		110,759,000	3,226,000	113,985,000	
正式人員	78,227,000		1,100,000		21,300,000			10,132,000		110,759,000		110,759,000	
兼任人員											2,291,000	2,291,000	
其他人員											935,000	935,000	
一般行政管理計畫	5,885,000	20,000	250,000		1,150,000	15,023,000		674,000	1,000	23,003,000		23,003,000	
正式人員	5,885,000		250,000		1,150,000	8,968,000		628,000	1,000	16,882,000		16,882,000	
兼任人員						207,000				207,000		207,000	
其他人員		20,000				5,848,000		46,000		5,914,000		5,914,000	
合 計	84,112,000	20,000	1,350,000		22,450,000	15,023,000		10,806,000	1,000	133,762,000	3,226,000	136,988,000	

1.國民教育計畫：

- (1)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86人，預算數10,500,000元，決算數9,808,809元。
(2)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79人，預算數10,800,000元，決算數11,123,540元。

2.一般行政管理計畫：

- (1)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8人，預算數650,000元，決算數645,660元。
(2)考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放8人，預算數500,000元，決算數801,340元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹圍國民小學
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
78,338,106		1,084,360		20,932,349			10,402,085		110,756,900	3,343,377	114,100,277
78,338,106		1,084,360		20,932,349			10,068,358		110,423,173	107,520	110,530,693
							306,831		306,831	2,614,416	2,921,247
							26,896		26,896	621,441	648,337
4,659,537	30,744	209,520		1,447,000	15,796,278		680,561	215	22,823,855	28,368	22,852,223
4,659,537		209,520		1,447,000	9,675,871		649,561	215	16,641,704	28,368	16,670,072
					139,136				139,136		139,136
	30,744				5,981,271		31,000		6,043,015		6,043,015
82,997,643	30,744	1,293,880		22,379,349	15,796,278		11,082,646	215	133,580,755	3,371,745	136,952,500

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹圍國民小學

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	%	金額	
總 計								
國民教育計畫			144,963,000		144,966,487		3,487	0.00
一般行政管理計畫			120,965,000		120,380,097		-584,903	-0.48
建築及設備計畫			23,815,000		23,659,908		-155,092	-0.65
			183,000		926,482		743,482	406.27
1.本年度可用預算數943,000元：以前年度保留數0元、本年度法定預算數183,000元、本年度奉准先行辦理數760,000元。 2.超支主要係本年度奉准先行辦理通學步道改善工程760,000元所致。								

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹圍國民小學

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	136,988,000	136,952,500	-35,500	-0.03
11 正式員額薪資	84,112,000	82,997,643	-1,114,357	-1.32
12 聘僱及兼職人員薪資	3,246,000	3,402,489	156,489	4.82
13 加（夜）班費	1,350,000	1,293,880	-56,120	-4.16
15 獎金	22,450,000	22,379,349	-70,651	-0.31
16 退休及卹償金	15,023,000	15,796,278	773,278	5.15
18 福利費	10,806,000	11,082,646	276,646	2.56
19 提繳費	1,000	215	-785	-78.50
2 服務費用	5,768,000	5,011,713	-756,287	-13.11
21 水電費	814,000	391,606	-422,394	-51.89
22 郵電費	90,000	70,480	-19,520	-21.69
23 旅運費	110,000	79,212	-30,788	-27.99
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	102,221	42,221	70.37
25 修理保養及保固費	1,369,000	987,174	-381,826	-27.89
26 保險費	10,000	27,391	17,391	173.91
27 一般服務費	671,000	671,140	140	0.02
28 專業服務費	2,545,000	2,584,089	39,089	1.54
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	949,000	1,118,615	169,615	17.87
31 使用材料費	5,000	3,759	-1,241	-24.82
32 用品消耗	944,000	1,114,856	170,856	18.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	910,000	784,240	-125,760	-13.82
44 交通及運輸設備租金	850,000	720,690	-129,310	-15.21
45 雜項設備租金	60,000	63,550	3,550	5.92
5 購建固定資產、無形資產、非理財產之長期投資及營舍與設施工程支出	183,000	926,482	743,482	406.27
51 購建固定資產	183,000	926,482	743,482	406.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	99,322	39,322	65.54
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	34,202	6,202	22.15
75 競賽及交流活動費	30,000	62,120	32,120	107.07
9 其他	105,000	73,615	-31,385	-29.89
91 其他支出	105,000	73,615	-31,385	-29.89
合 計	144,963,000	144,966,487	3,487	0.00

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區竹圍國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,625,000	1,519,290	-105,710	-6.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,625,000	1,519,290	-105,710	-6.51	

高雄市教育發展基金—高
平衛
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金	額	%	金	額	%
實 產						
流動資產	752,792,959		100.00	734,499,022	18,293,937	2.49
現金	15,094,545		2.01	13,654,549	1,439,996	10.55
銀行存款	12,749,111		1.69	13,350,786	-601,675	-4.51
預付款項	12,749,111		1.69	13,350,786	-601,675	-4.51
預付費用	2,345,434		0.31	303,763	2,041,671	672.13
長期貸墊款及準備金	2,345,434		0.31	303,763	2,041,671	672.13
準備金	1,919,978		0.26	1,815,402	104,576	5.76
退休及離職準備金	1,919,978		0.26	1,815,402	104,576	5.76
固定資產	735,241,180		97.67	718,479,303	16,761,877	2.33
土地	619,457,274		82.29	607,765,578	11,691,696	1.92
土地	619,457,274		82.29	607,765,578	11,691,696	1.92
土地改良物	14,105,805		1.87	1,455,580	12,650,225	869.08
土地改良物	25,972,646		3.45	11,398,403	14,574,243	127.86
累計折舊-土地改良物	-11,866,841		-1.58	-9,942,823	-1,924,018	19.35
房屋建築及設備	83,622,841		11.11	89,020,563	-5,397,722	-6.06
房屋建築及設備	161,986,588		21.52	166,889,521	-4,902,933	-2.94
累計折舊-房屋建築及設備	-78,363,747		-10.41	-77,868,958	-494,789	0.64
機械及設備	4,076,845		0.54	4,868,748	-791,903	-16.27
機械及設備	15,876,880		2.11	14,145,304	1,731,576	12.24
累計折舊-機械及設備	-11,800,035		-1.57	-9,276,556	-2,523,479	27.20
交通及運輸設備	393,142		0.05	420,921	-27,779	-6.60
交通及運輸設備	1,500,036		0.20	1,350,330	149,706	11.09
累計折舊-交通及運輸設備	-1,106,894		-0.15	-929,409	-177,485	19.10
雜項設備	13,585,273		1.80	14,934,853	-1,349,580	-9.04
雜項設備	26,287,745		3.49	25,185,665	1,102,080	4.38
累計折舊-雜項設備	-12,702,472		-1.69	-10,250,812	-2,451,660	23.92
購建中固定資產	0		0.00	13,060	-13,060	-100.00
購建中固定資產	0		0.00	13,060	-13,060	-100.00
無形資產	537,256		0.07	549,768	-12,512	-2.28
無形資產	537,256		0.07	549,768	-12,512	-2.28
電腦軟體	537,256		0.07	549,768	-12,512	-2.28
合 計	752,792,959		100.00	734,499,022	18,293,937	2.49

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。

雄市岡山區竹圍國民小學

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						
流動負債	15,810,640	2.10	14,061,674	1.91	1,748,966	12.44
應付款項	12,713,678	1.69	10,642,813	1.45	2,070,865	19.46
應付代收款	12,713,678	1.69	10,642,813	1.45	2,070,865	19.46
其他應付款	12,678,178	1.68	10,619,537	1.45	2,058,641	19.39
其他負債	35,500	0.00	23,276	0.00	12,224	52.52
什項負債	3,096,962	0.41	3,418,861	0.47	-321,899	-9.42
存入保證金	3,096,962	0.41	3,418,861	0.47	-321,899	-9.42
應付退休及離職金	1,176,984	0.16	1,603,459	0.22	-426,475	-26.60
	1,919,978	0.26	1,815,402	0.25	104,576	5.76
淨資產						
淨資產	736,982,319	97.90	720,437,348	98.09	16,544,971	2.30
淨資產	736,982,319	97.90	720,437,348	98.09	16,544,971	2.30
累積餘額	736,982,319	97.90	720,437,348	98.09	16,544,971	2.30
合 計	752,792,959	100.00	734,499,022	100.00	18,293,937	2.49

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹園國民小學

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						
徵收及依法分配收入	158,668,546	100.00	155,340,369	100.00	3,328,177	2.14
違規罰款收入	38,000	0.02	45,580	0.03	-7,580	-16.63
財產收益	38,000	0.02	45,580	0.03	-7,580	-16.63
財產孳息收入	607,077	0.38	13,357,574	8.60	-12,750,497	-95.46
財產交易利益	607,077	0.38	615,682	0.40	-8,605	-1.40
政府撥入收入	0	0.00	12,741,892	8.20	-12,741,892	-100.00
公庫撥款收入	141,220,961	89.00	129,866,724	83.60	11,354,237	8.74
政府其他撥入收入	141,087,161	88.92	129,766,724	83.54	11,320,437	8.72
其他收入	133,800	0.08	100,000	0.06	33,800	33.80
受贈收入	16,802,508	10.59	12,070,491	7.77	4,732,017	39.20
雜項收入	798,134	0.50	2,479,736	1.60	-1,681,602	-67.81
支出						
人事支出	16,004,374	10.09	9,590,755	6.17	6,413,619	66.87
人事支出	154,380,015	97.30	141,546,818	91.12	12,833,197	9.07
業務支出	136,952,500	86.31	125,069,500	80.51	11,883,000	9.50
業務支出	136,952,500	86.31	125,069,500	80.51	11,883,000	9.50
財產損失	7,013,890	4.42	6,385,062	4.11	628,828	9.85
財產交易損失	7,013,890	4.42	6,385,062	4.11	628,828	9.85
折舊、折耗及攤銷	35,253	0.02	2,167,669	1.40	-2,132,416	-98.37
固定資產折舊	35,253	0.02	2,167,669	1.40	-2,132,416	-98.37
無形資產攤銷	8,033,126	5.06	7,563,191	4.87	469,935	6.21
其他支出	7,795,614	4.91	7,437,963	4.79	357,651	4.81
其他支出	237,512	0.15	125,228	0.08	112,284	89.66
其他支出	2,345,246	1.48	361,396	0.23	1,983,850	548.94
其他支出	2,345,246	1.48	361,396	0.23	1,983,850	548.94
本期賸餘（短絀）	4,288,531	2.70	13,793,551	8.88	-9,505,020	-68.91
期初淨資產	720,437,348	454.05	706,643,797	454.90	13,793,551	1.95
解繳公庫						
淨資產調整數	12,256,440	7.72	0	0.00	12,256,440	0.00
期末淨資產	736,982,319	464.48	720,437,348	463.78	16,544,971	2.30

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－高雄市岡山區竹圍國民小學

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)	4,288,531
8002 調整非現金項目	-3,537,249
800202 折舊、折耗及攤銷	8,033,126
800203 處理資產損失(利益)	35,253
800204 其他	-11,634,822
800205 流動資產淨減(淨增)	-2,041,671
800206 流動負債淨增(淨減)	2,070,865
81 業務活動之淨現金流入(流出)	751,282
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	-926,482
820901 增加固定資產	-926,482
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-926,482
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	-426,475
840102 增加其他負債	-426,475
8404 減少短期債務及其他負債	-426,475
840402 減少其他負債	-601,675
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	13,350,786
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,749,111
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	

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.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)退休及離職準備金104,576元。

(2)淨資產調整數:固定資產無價移轉-移入564,744元，資產重估-增值11,691,696元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區竹園國民小學

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	144,762,093	13,906,453	158,668,546	收入
徵收及依法分配收入	38,000		38,000	徵收及依法分配收入
財產收入	607,077		607,077	財產收益
政府撥入收入	141,220,961		141,220,961	政府撥入收入
其他收入	2,896,055	13,906,453	16,802,508	其他收入
基金用途	144,966,487	9,413,528	154,380,015	支出
用人費用	136,952,500		136,952,500	人事支出
服務費用	5,011,713	2,002,177	7,013,890	業務支出
材料及用品費	1,118,615	-1,118,615		
租金、償債、利息及相關手續費	784,240	-784,240		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,322	-99,322		獎補助支出
資產短絀		35,253	35,253	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	926,482	-926,482		
其他				
本期賸餘(短絀)	73,615	8,033,126	8,033,126	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	-204,394	2,271,631	2,345,246	其他支出
解繳公庫	1,408,277	4,492,925	4,288,531	本期賸餘(短絀)
		719,029,071	720,437,348	期初淨資產
				解繳公庫
		12,256,440	12,256,440	淨資產調整數
期末基金餘額	1,203,883	735,778,436	736,982,319	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數13,906,453元=代收款購置土地改良物12,423,573元+機械及設備145,094元+交通及運輸設備109,706元+雜項設備1,003,080元+代收款購置電腦軟體225,000元。

2. 「財產損失」之調整數35,253元=處分土地改良物財產交易損失35,253元(原值3,525,323元，累計折舊3,490,070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926,482元=購置土地改良物760,000元+機械及設備67,482元+雜項設備99,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,033,126元=固定資產折舊7,795,614元+電腦軟體攤銷數237,512元。

5. 「其他支出」之調整數2,271,631元=資產重分類補提以前年度折舊費用2,271,631元。

6. 「淨資產調整數」12,256,440元=土地公告現值增加11,691,696元+教育局移入機械及設備553,784元(原值

1,519,000元，累計折舊965,216元)+教育局移入交通及運輸設備10,960元(原值40,000元，累計折舊29,040元)。

主辦會計人員：

會計室主任 林靚靚

基金主持人：

高雄市政府岡山區國民小學校長 鄭進斜