

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)

高雄市大寮區永芳國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

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-高雄市大寮區永芳國民小學

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	139,720,000	135,563,827	97.03
一般行政管理計畫	34,066,000	35,517,098	104.26
建築及設備計畫	475,000	1,841,488	387.68

(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. 係 113 年度數位觸控大型顯示器建置計畫 200,000 元、112 年度公立國民中小學老舊廁所整修工程 940,000 元	如期完成。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

		及 113 年度充實設施設備 234,635 元計 1,374,635 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算，且已完成。 2. 單槍投影機等採購賸餘款計 8,147 元。	
--	--	--	--

(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
改善及充實各級學校教學環境設備，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	649,000	708,693	59,693	9.20	係報廢財產出售較預期多致超收 2,400 元。
(一)財產處分收入	0	2,400	2,400	--	
(二)租金收入	649,000	706,293	57,293	8.83	
二、政府撥入收入	170,137,000	168,715,647	-1,421,353	-0.84	係 113 學年度減班收回經費 14,678 元、職員健康檢查費繳回 8,000 元、用人費用繳回 1,633,310 元及教育局增撥 113 年度充實設施
(一)公庫撥款收入	170,137,000	168,715,647	-1,421,353	-0.84	

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

三、其他收入	3,000,000	2,068,204	-931,796	-31.06	設備經費 234,635 元。
(一)雜項收入	3,000,000	2,068,204	-931,796	-31.06	係課後社團及課後照顧班報名人數較預期少致短收 931,796 元。

(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	139,720,000	135,563,827	-4,156,173	-2.97	
二、一般行政管理計畫	34,066,000	35,517,098	1,451,098	4.26	
三、建築及設備計畫	475,000	1,841,488	1,366,488	287.68	1. 係 113 年度數位觸控大型顯示器建置計畫 200,000 元、112 年度公立國民中小學老舊廁所整修工程 940,000 元及 113 年度充實設施設備 234,635 元計 1,374,635 元於本年度先行執行爾後年度補辦預算。 2. 單槍投影機等採購賸餘款計 8,147 元。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 142 萬 9,869 元，較預算短絀數 47 萬 5,000 元，增加短絀 95 萬 4,869 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 229 萬 3,456 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 133 萬 8,587 元。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 518 萬 5,686 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 184 萬 1,488 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 40 萬 7,879 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,916 萬 8,013 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,173 萬 2,960 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 9 億 1,109 萬 5,917 元，負債總額 2,224 萬 2,259 元，淨資產總額 8 億 8,885 萬 3,658 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 9 億 1,109 萬 5,917 元占資產總額比例 100.00%，包括：

- 1. 流動資產 2,242 萬 9,515 元，占資產總額比例 2.46%，較上年度決算數減少 693 萬 6,587 元，主要係教育部及教育局補助款減少所致。
- 2. 固定資產 8 億 8,811 萬 4,029 元，占資產總額比例 97.48%，較上年度決算數減少 746 萬 2,238 元，主要係本年度增置財產金額低於財產提列折舊所減少之固定資產帳面金額所致。
- 3. 無形資產 55 萬 2,373 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數增加 30 萬 1,215 元，主要係購置電腦軟體。

(二) 負債 2,224 萬 2,259 元占資產總額比例 2.44%，包括：

- 1. 流動負債 2,117 萬 3,229 元，占資產總額比例 2.32%，較上年度決算數減少 509 萬 8,839 元，主要係教育部及教育局補助款減少所致。
- 2. 其他負債 106 萬 9,030 元，占資產總額比例 0.12%，較上年度決算數減少 40 萬 7,879 元，主要係退還廠商履約保證金及保固保證金所致。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(三) 淨資產 8 億 8,885 萬 3,658 元占資產總額比例 97.56%，較上年度決算數減少 859 萬 892 元，主要係本年度代辦經費增置固定資產帳列其他收入小於固定財產折舊支出及財產損失所致。

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	一般行政管理計畫	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	1,558,281

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 137 萬 4,635 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—高雄市大寮區永芳國民小學
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		1,374,635
擴充改良房屋建築及設備	113.3.1高市府教工字第11331000700號函	840,000
擴充改良房屋建築及設備	113.7.30高市府教工字第11335713000號函	100,000
購置機械及設備	113.11.28高市府教小字第11339453500號函	186,339
購置機械及設備	113.9.11高市府教資字第11337025000號函	144,000
購置交通及運輸設備	113.11.28高市府教小字第11339453500號函	13,900
購置雜項設備	113.11.28高市府教小字第11339453500號函	34,396
購置雜項設備	113.9.11高市府教資字第11337025000號函	56,000

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

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	173,786,000	100.00	171,492,544	100.00	-2,293,456	-1.32	168,633,946	100.00
45 財產收入	649,000	0.37	708,693	0.41	59,693	9.20	641,794	0.38
451財產處分收入			2,400	0.00	2,400			
452租金收入	649,000	0.37	706,293	0.41	57,293	8.83	641,794	0.38
46 政府撥入收入	170,137,000	97.90	168,715,647	98.38	-1,421,353	-0.84	166,077,061	98.48
462公庫撥款收入	170,137,000	97.90	168,715,647	98.38	-1,421,353	-0.84	166,077,061	98.48
4Y 其他收入	3,000,000	1.73	2,068,204	1.21	-931,796	-31.06	1,915,091	1.14
4YY雜項收入	3,000,000	1.73	2,068,204	1.21	-931,796	-31.06	1,915,091	1.14
5 基金用途	174,261,000	100.27	172,922,413	100.83	-1,338,587	-0.77	168,179,459	99.73
53 國民教育計畫	139,720,000	80.40	135,563,827	79.05	-4,156,173	-2.97	132,716,703	78.70
5L 一般行政管理計畫	34,066,000	19.60	35,517,098	20.71	1,451,098	4.26	35,062,774	20.79
5M 建築及設備計畫	475,000	0.27	1,841,488	1.07	1,366,488	287.68	399,982	0.24
購建固定資產	475,000	0.27	1,841,488	1.07	1,366,488	287.68	399,982	0.24
本期賸餘（短絀）	-475,000		-1,429,869		-954,869	201.03	454,487	
期初基金餘額	1,163,000		1,617,125		454,125	39.05	1,162,638	
解繳公庫								
期末基金餘額	688,000		187,256		-500,744	-72.78	1,617,125	

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－高雄市大寮區永芳國民小學

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	173,786,000	171,492,544	-2,293,456	-1.32	
45 財產收入	649,000	708,693	59,693	9.20	
451財產處分收入		2,400	2,400	0.00	係報廢財產出售較預期多致超收2,400元。
452租金收入	649,000	706,293	57,293	8.83	
46 政府撥入收入	170,137,000	168,715,647	-1,421,353	-0.84	
462公庫撥款收入	170,137,000	168,715,647	-1,421,353	-0.84	係113學年度減班收回經費14,678元、職員健康檢查費繳回8,000元、用人費用繳回1,633,310元及教育局增撥113年度充實設施設備經費234,635元。
4Y 其他收入	3,000,000	2,068,204	-931,796	-31.06	
4YY雜項收入	3,000,000	2,068,204	-931,796	-31.06	係課後社團及課後照顧班報名人數較預期少致短收931,796元。

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學
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	174,261,000	172,922,413	-1,338,587	-0.77	
53 國民教育計畫	139,720,000	135,563,827	-4,156,173	-2.97	
1 用人費用	132,609,000	129,409,409	-3,199,591	-2.41	
11 正式員額薪資	93,285,000	91,323,146	-1,961,854	-2.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,424,000	3,604,567	180,567	5.27	
13 加（夜）班費	1,000,000	1,030,224	30,224	3.02	
15 獎金	26,016,000	23,268,937	-2,747,063	-10.56	
18 福利費	8,884,000	10,182,535	1,298,535	14.62	
2 服務費用	5,345,000	4,394,540	-950,460	-17.78	
21 水電費	995,000	1,069,969	74,969	7.53	
22 郵電費	30,000	84,805	54,805	182.68	
23 旅運費	140,000	173,399	33,399	23.86	
24 印刷裝訂與廣告費	177,000	150,606	-26,394	-14.91	
25 修理保養及保固費	1,024,000	887,679	-136,321	-13.31	
26 保險費	20,000	21,070	1,070	5.35	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	2,958,000	2,007,012	-950,988	-32.15	
3 材料及用品費	912,000	1,068,618	156,618	17.17	
31 使用材料費		2,165	2,165		
32 用品消耗	912,000	1,066,453	154,453	16.94	
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	619,920	-133,080	-17.67	
44 交通及運輸設備租金	753,000	619,920	-133,080	-17.67	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	15,000	-57,000	-79.17	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	55,000	15,000	-40,000	-72.73	
9 其他	29,000	56,040	27,040	93.24	
91 其他支出	29,000	56,040	27,040	93.24	
5L 一般行政管理計畫	34,066,000	35,517,098	1,451,098	4.26	公共關係費：預算數99,000元，決算數98,360元。
1 用人費用	32,241,000	33,799,281	1,558,281	4.83	
11 正式員額薪資	4,517,000	5,360,160	843,160	18.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,000	2,928	1,928	192.80	

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學
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	%	
13 加（夜）班費	179,000	230,816	51,816	28.95	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係辦理113年度數位觸控大型顯示器建置計畫200,000元、112年度公立國民中小學老舊廁所整修工程940,000元及113年度充實設施設備234,635元計1,374,635元，於本年度先行執行爾後年度補辦預算，另單槍投影機等採購賸餘款計8,147元。二、購建固定資產：本年度法定預算數475,000元，決算數466,853元；本年度奉准先行辦理數1,374,635元，決算數1,374,635元。
15 獎金	1,170,000	1,178,590	8,590	0.73	
16 退休及卹償金	25,495,000	26,361,824	866,824	3.40	
18 福利費	879,000	664,963	-214,037	-24.35	
2 服務費用	1,778,000	1,715,817	-62,183	-3.50	
22 郵電費	40,000		-40,000	-100.00	
23 旅運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	204	-4,796	-95.92	
27 一般服務費	1,631,000	1,617,253	-13,747	-0.84	
29 公共關係費	99,000	98,360	-640	-0.65	
3 材料及用品費	45,000		-45,000	-100.00	
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00	
32 用品消耗	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	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	475,000	1,841,488	1,366,488	287.68	
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	475,000	1,841,488	1,366,488	287.68	
51 購建固定資產	475,000	1,841,488	1,366,488	287.68	

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	957,839,059	62,011,634	1,849,635
非理財目的之長期投資			
土地	645,835,826		
土地改良物	8,865,500	5,966,976	
房屋及建築	262,967,304	35,493,610	991,919
機械及設備	18,175,726	11,073,897	495,195
交通及運輸設備	1,426,116	1,009,464	147,125
雜項設備	20,272,531	8,467,687	215,396
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	44,898		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	251,158		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：

(1)可用預算數991,919元：本年度奉准先行辦理數940,000元及預算調整轉入數51,919元。

(2)本年度增加數5,117,255元：補辦預算購置940,000元、預算調整數購置51,919元及應付代收款購置4,125,336元。本年度減少數4,977,255元：房屋修繕同額減少4,977,255元(累計折舊0元)。

2.機械及設備：

(1)可用預算數495,195元：本年度法定預算數193,000元、本年度奉准先行辦理數330,339元及預算調整轉出數28,144元。

(2)本年度增加數2,798,273元：預算購置164,856元、補辦預算購置330,339元、教育部國民及學前教育署移入68,500元(累計折舊67,815元)、深水國小移入168,000元(累計折舊166,320元)、教育局移入806,000元(累計折舊714,488元)、應付代收款購置629,300元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購302,500元)、重分類631,278元(累計折舊519,750元)。

雄市大寮區永芳國民小學

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		
9,183,240	16,904,000	5,850,471	10,493,792	888,666,402
				645,835,826
			516,480	2,382,044
5,117,255		4,977,255	4,883,128	222,730,566
2,798,273			3,609,680	6,290,422
268,300			199,700	485,252
456,259		631,278	1,284,804	10,345,021
	16,904,000			44,898
543,153		241,938		552,373

註： 3.交通及運輸設備：

(1)可用預算數147,125元：本年度法定預算數157,000元、本年度奉准先行辦理數13,900元及預算調整轉出數23,775元。

(2)本年度增加數268,300元：預算購置127,300元、補辦預算購置13,900元、教育局移入80,000元(累計折舊56,760元)、應付代收款購置47,100元。

4.雜項設備：

(1)可用預算數215,396元：本年度法定預算數125,000元、本年度奉准先行辦理數90,396元。

(2)本年度增加數456,259元：預算購置122,778元、補辦預算購置90,396元、應付代收款購置243,085元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購83,880元、委託福山國中辦理統一採購100,000元)。本年度減少數631,278元：重分類631,278元(累計折舊428,022元)。

5.電腦軟體：

本年度增加數543,153元：應付代收款購置543,153元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購543,153元)。本年度減少數241,938元：累計攤銷241,938元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
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			940,000	51,919	991,919	991,919		
房屋及建築			940,000	51,919	991,919	991,919		
購建中固定資產								
機械及設備		193,000	330,339	-28,144	495,195	495,195		
機械及設備		193,000	330,339	-28,144	495,195	495,195		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		157,000	13,900	-23,775	147,125	141,200	-5,925	
交通及運輸設備		157,000	13,900	-23,775	147,125	141,200	-5,925	
購建中固定資產								
雜項設備		125,000	90,396		215,396	213,174	-2,222	
雜項設備		125,000	90,396		215,396	213,174	-2,222	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		475,000	1,374,635		1,849,635	1,841,488	-8,147	

調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

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	113	102	-11	
職員	113	102	-11	
技工	0		0	
工友	0		0	
合 計	113	102	-11	

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學

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	93,285,000		1,000,000		26,016,000			8,884,000		129,185,000	3,424,000	132,609,000
正式人員	93,285,000		1,000,000		26,016,000			8,884,000		129,185,000		129,185,000
兼任人員											2,433,000	2,433,000
其他人員											991,000	991,000
一般行政管理計畫	4,517,000	1,000	179,000		1,170,000	25,495,000		879,000		32,241,000		32,241,000
正式人員	4,517,000		179,000		1,170,000	10,398,000		795,000		17,059,000		17,059,000
兼任人員						222,000				222,000		222,000
其他人員		1,000				14,875,000		84,000		14,960,000		14,960,000
合 計	97,802,000	1,000	1,179,000		27,186,000	25,495,000		9,763,000		161,426,000	3,424,000	164,850,000

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122人，預算數12,000,000元，決算數11,693,897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90人，預算數14,016,000元，決算數11,575,040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702,000元，決算數659,725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468,000元，決算數518,865元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

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
91,323,146		1,030,224		23,268,937			10,182,535		125,804,842	3,604,567	129,409,409
91,323,146		1,030,224		23,230,099			9,900,759		125,484,228		125,484,228
							263,780		263,780	3,136,300	3,400,080
				38,838			17,996		56,834	468,267	525,101
5,360,160	2,928	230,816		1,178,590	26,361,824		664,963		33,799,281		33,799,281
5,360,160		230,816		1,178,590	10,577,161		587,747		17,934,474		17,934,474
					115,617				115,617		115,617
	2,928				15,669,046		77,216		15,749,190		15,749,190
96,683,306	2,928	1,261,040		24,447,527	26,361,824		10,847,498		159,604,123	3,604,567	163,208,690

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學

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			174,261,000		172,922,413			-1,338,587	-0.77	1.可用預算 數1,849,635元：本 年度法定預算 數475,000元、本年 度奉准先行 數1,374,635元。2. 預決算比較增減超 過10%說明：主要 係辦理113年度數位 觸控大型顯示器建 置計 畫200,000元、112 年度公立國民中小 學老舊廁所整修工 程940,000元 及113年度充實設施 設備234,635元 計1,374,635元，於 本年度先行執行爾 後年度補辦預 算，另單槍投影機 等採購賸餘款 計8,147元。
國民教育計畫			139,720,000		135,563,827			-4,156,173	-2.97	
一般行政管理 計畫			34,066,000		35,517,098			1,451,098	4.26	
建築及設備計 畫			475,000		1,841,488			1,366,488	287.68	

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

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	164,850,000	163,208,690	-1,641,310	-1.00
11 正式員額薪資	97,802,000	96,683,306	-1,118,694	-1.14
12 聘僱及兼職人員薪資	3,425,000	3,607,495	182,495	5.33
13 加（夜）班費	1,179,000	1,261,040	82,040	6.96
15 獎金	27,186,000	24,447,527	-2,738,473	-10.07
16 退休及卹償金	25,495,000	26,361,824	866,824	3.40
18 福利費	9,763,000	10,847,498	1,084,498	11.11
2 服務費用	7,123,000	6,110,357	-1,012,643	-14.22
21 水電費	995,000	1,069,969	74,969	7.53
22 郵電費	70,000	84,805	14,805	21.15
23 旅運費	143,000	173,399	30,399	21.26
24 印刷裝訂與廣告費	182,000	150,810	-31,190	-17.14
25 修理保養及保固費	1,024,000	887,679	-136,321	-13.31
26 保險費	20,000	21,070	1,070	5.35
27 一般服務費	1,632,000	1,617,253	-14,747	-0.90
28 專業服務費	2,958,000	2,007,012	-950,988	-32.15
29 公共關係費	99,000	98,360	-640	-0.65
3 材料及用品費	957,000	1,068,618	111,618	11.66
31 使用材料費	5,000	2,165	-2,835	-56.70
32 用品消耗	952,000	1,066,453	114,453	12.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	619,920	-133,080	-17.67
44 交通及運輸設備租金	753,000	619,920	-133,080	-17.67
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	475,000	1,841,488	1,366,488	287.68
51 購建固定資產	475,000	1,841,488	1,366,488	287.68
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74,000	17,000	-57,000	-77.03
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	0	-15,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	55,000	15,000	-40,000	-72.73
9 其他	29,000	56,040	27,040	93.24
91 其他支出	29,000	56,040	27,040	93.24
合 計	174,261,000	172,922,413	-1,338,587	-0.77

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	98,360	-640	-0.65	
291 公共關係費	99,000	98,360	-640	-0.65	
統計所需項目	2,953,000	1,980,737	-972,263	-32.92	
27D 計時與計件人員酬金	1,000		-1,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,952,000	1,980,737	-971,263	-32.90	

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	911,095,917	100.00	925,193,527	100.00	-14,097,610	-1.52
流動資產	22,429,515	2.46	29,366,102	3.17	-6,936,587	-23.62
現金	21,732,960	2.39	29,168,013	3.15	-7,435,053	-25.49
銀行存款	21,732,960	2.39	29,168,013	3.15	-7,435,053	-25.49
應收款項	1,680	0.00	0	0.00	1,680	0.00
其他應收款	1,680	0.00	0	0.00	1,680	0.00
預付款項	694,875	0.08	198,089	0.02	496,786	250.79
預付費用	694,875	0.08	198,089	0.02	496,786	250.79
固定資產	888,114,029	97.48	895,576,267	96.80	-7,462,238	-0.83
土地	645,835,826	70.89	645,835,826	69.81	0	0.00
土地	645,835,826	70.89	645,835,826	69.81	0	0.00
土地改良物	2,382,044	0.26	2,898,524	0.31	-516,480	-17.82
土地改良物	8,865,500	0.97	8,865,500	0.96	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,483,456	-0.71	-5,966,976	-0.64	-516,480	8.66
房屋建築及設備	222,730,566	24.45	227,473,694	24.59	-4,743,128	-2.09
房屋建築及設備	263,107,304	28.88	262,967,304	28.42	140,000	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-40,376,738	-4.43	-35,493,610	-3.84	-4,883,128	13.76
機械及設備	6,290,422	0.69	7,101,829	0.77	-811,407	-11.43
機械及設備	20,973,999	2.30	18,175,726	1.96	2,798,273	15.40
累計折舊-機械及設備	-14,683,577	-1.61	-11,073,897	-1.20	-3,609,680	32.60
交通及運輸設備	485,252	0.05	416,652	0.05	68,600	16.46
交通及運輸設備	1,694,416	0.19	1,426,116	0.15	268,300	18.81
累計折舊-交通及運輸設備	-1,209,164	-0.13	-1,009,464	-0.11	-199,700	19.78
雜項設備	10,345,021	1.14	11,804,844	1.28	-1,459,823	-12.37
雜項設備	20,097,512	2.21	20,272,531	2.19	-175,019	-0.86
累計折舊-雜項設備	-9,752,491	-1.07	-8,467,687	-0.92	-1,284,804	15.17
購建中固定資產	44,898	0.00	44,898	0.00	0	0.00
購建中固定資產	44,898	0.00	44,898	0.00	0	0.00
無形資產	552,373	0.06	251,158	0.03	301,215	119.93
無形資產	552,373	0.06	251,158	0.03	301,215	119.93
電腦軟體	552,373	0.06	251,158	0.03	301,215	119.93
合 計	911,095,917	100.00	925,193,527	100.00	-14,097,610	-1.52

信託代理與保證資產 4,072,517

保證品 4,072,517

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：4,072,517元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：4,072,517元，係廠商以設定質權之定期存單繳納保固保證金共4,072,517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. 本表編制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。

雄市大寮區永芳國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

目 科	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	22,242,259	2.44	27,748,977	3.00	-5,506,718	-19.84
流動負債	21,173,229	2.32	26,272,068	2.84	-5,098,839	-19.41
應付款項	21,142,487	2.32	26,233,959	2.84	-5,091,472	-19.41
應付代收款	19,501,177	2.14	26,225,707	2.83	-6,724,530	-25.64
其他應付款	1,641,310	0.18	8,252	0.00	1,633,058	19,789.84
預收款項	30,742	0.00	38,109	0.00	-7,367	-19.33
預收收入	30,742	0.00	38,109	0.00	-7,367	-19.33
其他負債	1,069,030	0.12	1,476,909	0.16	-407,879	-27.62
什項負債	1,069,030	0.12	1,476,909	0.16	-407,879	-27.62
存入保證金	1,069,030	0.12	1,476,909	0.16	-407,879	-27.62
淨資產	888,853,658	97.56	897,444,550	97.00	-8,590,892	-0.96
淨資產	888,853,658	97.56	897,444,550	97.00	-8,590,892	-0.96
淨資產	888,853,658	97.56	897,444,550	97.00	-8,590,892	-0.96
累積餘額	888,853,658	97.56	897,444,550	97.00	-8,590,892	-0.96
合 計	911,095,917	100.00	925,193,527	100.00	-14,097,610	-1.52

信託代理與保證負債	4,072,517
-----------	-----------

應付保證品	4,072,517
-------	-----------

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
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	177,080,518	100.00	183,692,990	100.00	-6,612,472	-3.60
財產收益	708,693	0.40	11,374,830	6.19	-10,666,137	-93.77
財產孳息收入	706,293	0.40	641,794	0.35	64,499	10.05
財產交易利益	2,400	0.00	10,733,036	5.84	-10,730,636	-99.98
政府撥入收入	168,715,647	95.28	166,077,061	90.41	2,638,586	1.59
公庫撥款收入	168,715,647	95.28	166,077,061	90.41	2,638,586	1.59
其他收入	7,656,178	4.32	6,241,099	3.40	1,415,079	22.67
受贈收入	0	0.00	50,900	0.03	-50,900	-100.00
雜項收入	7,656,178	4.32	6,190,199	3.37	1,465,979	23.68
支出	185,788,527	104.92	180,933,005	98.50	4,855,522	2.68
人事支出	163,208,690	92.17	160,968,000	87.63	2,240,690	1.39
人事支出	163,208,690	92.17	160,968,000	87.63	2,240,690	1.39
業務支出	7,816,195	4.41	6,694,449	3.64	1,121,746	16.76
業務支出	7,816,195	4.41	6,694,449	3.64	1,121,746	16.76
財產損失	4,977,255	2.81	12,341	0.01	4,964,914	40,231.05
財產交易損失	4,977,255	2.81	12,341	0.01	4,964,914	40,231.05
折舊、折耗及攤銷	9,433,582	5.33	9,325,881	5.08	107,701	1.15
固定資產折舊	9,191,644	5.19	9,200,289	5.01	-8,645	-0.09
無形資產攤銷	241,938	0.14	125,592	0.07	116,346	92.64
其他支出	352,805	0.20	3,932,334	2.14	-3,579,529	-91.03
其他支出	352,805	0.20	3,932,334	2.14	-3,579,529	-91.03
本期賸餘（短絀）	-8,708,009	-4.92	2,759,985	1.50	-11,467,994	-415.51
期初淨資產	897,444,550	506.80	894,684,565	487.05	2,759,985	0.31
解繳公庫						
淨資產調整數	117,117	0.07	0	0.00	117,117	0.00
期末淨資產	888,853,658	501.95	897,444,550	488.56	-8,590,892	-0.96

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—高雄市大寮區永芳國民小學

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)	-8,708,009
8002 調整非現金項目	3,522,323
800202 折舊、折耗及攤銷	9,433,582
800203 處理資產損失(利益)	4,977,255
800204 其他	-5,291,209
800205 流動資產淨減(淨增)	-498,466
800206 流動負債淨增(淨減)	-5,098,839
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,185,686
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	-1,841,488
820901 增加固定資產	-1,841,488
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,841,488
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-407,879
840402 減少其他負債	-407,879
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-407,879
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,435,053
87 期初現金及約當現金	29,168,013
88 期末現金及約當現金	21,732,960

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：

淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入117,117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—高雄市大寮區永芳國民小學

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	171,492,544	5,587,974	177,080,518	收入
財產收入	708,693		708,693	財產收益
政府撥入收入	168,715,647		168,715,647	政府撥入收入
其他收入	2,068,204	5,587,974	7,656,178	其他收入
基金用途	172,922,413	12,866,114	185,788,527	支出
用人費用	163,208,690		163,208,690	人事支出
服務費用	6,110,357	1,705,838	7,816,195	業務支出
材料及用品費	1,068,618	-1,068,618		
租金、償債、利息及相關手續費	619,920	-619,920		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
資產短絀		4,977,255	4,977,255	財產損失
購建固定資產	1,841,488	-1,841,488		
		9,433,582	9,433,582	折舊、折耗及攤銷
其他	56,040	296,765	352,805	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,429,869	-7,278,140	-8,708,009	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,617,125	895,827,425	897,444,550	期初淨資產
解繳公庫		117,117	117,117	解繳公庫
期末基金餘額	187,256	888,666,402	888,853,658	淨資產調整數 期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數5,587,974元=代收款項購置房屋及建築4,125,336元+代收款項購置機械及設備629,300元+代收款項購置交通及運輸設備47,100元+代收款項購置雜項設備243,085元+代收款項購置電腦軟體543,153元。
2. 「財產損失」之調整數4,977,255元=房屋及建築減值4,977,255元(原值4,977,255元，累計折舊0元)。
3. 「購建固定資產」之調整數1,841,488元=購置房屋及建築991,919元+購置機械及設備495,195元+購置交通及運輸設備141,200元+購置雜項設備213,174元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,433,582元=固定資產折舊9,191,644元+電腦軟體攤銷數241,938元。
5. 「其他支出」之調整數296,765元=補提以前年度折舊費用296,765元。
6. 「淨資產調整數」之調整數117,117元=教育部國民及學前教育署移入機械及設備685元(原值68,500元，累計折舊67,815元)+深水國小移入機械及設備1,680元(原值168,000元，累計折舊166,320元)+教育局移入機械及設備91,512元(原值806,000元、累計折舊714,488元)+教育局移入交通及運輸設備23,240元(原值80,000元、累計折舊56,760元)。

主辦會計人員：

會計室主任 林科君

基金主持人：

高苑市大慈醫院 董事長 董中驥