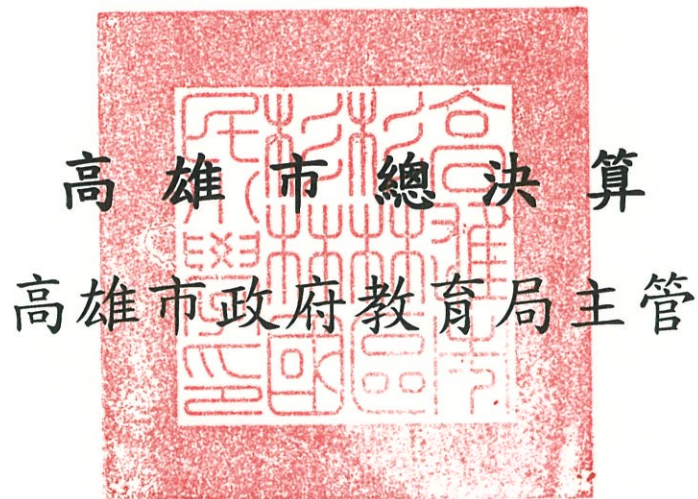


中華民國113年度
(113年1月1日起至113年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市杉林區杉林國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

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.....	11~13
(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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	18
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	19
(9) 各項費用彙計表.....	20
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	21
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	22~23
(2) 收入支出表.....	24
(3) 現金流量表.....	25
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	26

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

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	18,891,000	18,884,236	99.96
一般行政管理計畫	6,365,000	6,782,731	106.56
建築及設備計畫	830,000	1,033,285	124.49

(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	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務	已完成	如期完成
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務	已完成	如期完成
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境	係辦理視聽教室設備改善及社區共讀站門牌柱於本年度先行執行爾後年度補辦預算。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

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%。

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	60,000	191,603	131,603	219.34	
(一)財產處分收入	-	7,110	7,110	--	處分財產報廢收入
(二)租金收入	60,000	182,962	122,962	204.94	超收係太陽能光電回饋金收入
(三)利息收入	-	1,531	1,531	--	113 年利息收入
二、政府撥入收入	25,796,000	25,157,327	-638,673	-2.48	
(一)公庫撥款收入	25,796,000	25,157,327	-638,673	-2.48	1. 係集來國小併入本校公庫撥款收入 6,029,000 元，收回集來國小用人費用預算內賸餘款 6,577,929 元，收回集來國小減班經費 85,244 元。 2. 收回健康檢查費 4,500 元
三、其他收入	-	2,483	2,483	--	係美感教育藝文創作
(一)雜項收入	-	2,483	2,483	--	空間修繕工程違約金收入 1,483 元，代理教師甄試收入 1,000 元。

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

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	18,891,000	18,884,236	-6,764	-0.04	主要係辦理社區共讀站門牌柱及視聽教室設備改善計畫補辦預算所致。
二、一般行政管理計畫	6,365,000	6,782,731	417,731	6.56	
三、建築及設備計畫	830,000	1,033,285	203,285	24.49	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 134 萬 8,839 元，較預算短絀數 23 萬元，增加短絀 111 萬 8,839 元，主要係：

1. 財產收入、公庫撥款收入等基金來源較預算數減少約 50 萬 5,000 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加約 61 萬 4 千元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 512 萬 1,365 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 103 萬 3,285 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 萬 4,356 元。
- (四)期初現金及約當現金 678 萬 9,138 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,089 萬 1,574 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 7,362 萬 643 元，負債總額 791 萬 4,301 元，淨資產總額 6,570 萬 6,342 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：

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(一) 資產 7,362 萬 643 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,089 萬 9,002 元，占資產總額比例 14.80%，較上年度決算數增加 400 萬 3,835 元，主要係集來國小併入本校現金增加及應繳還預算賸餘之其他應付款增加所致。
2. 固定資產 6,255 萬 4,513 元，占資產總額比例 84.97%，較上年度決算數增加 1,721 萬 8,739 元，主要係集來國小併入本校移撥之固定資產增加所致。
3. 無形資產 16 萬 7,128 元，占資產總額比例 0.23%，較上年度決算數增加 8 萬 4,312 元，主要係集來國小併入本校移撥之無形資產及購置電腦軟體增加所致。

(二) 負債 791 萬 4,301 元占資產總額比例 10.75%，包括：

1. 流動負債 742 萬 4,244 元，占資產總額比例 10.08%，較上年度決算數增加 231 萬 1,992 元，主要係應繳還預算賸餘之其他應付款增加所致。
2. 其他負債 49 萬 57 元，占資產總額比例 0.67%，較上年度決算數增加 1 萬 4,356 元，主要係廠商存入保證金增加所致。

(三) 淨資產 6,570 萬 6,342 元占資產總額比例 89.25%，較上年度決算數增加 1,898 萬 538 元，主要係集來國小併入本校移撥之固定資產增加所致。

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	114 年 1 月 6 日高市教小字第 11430092800 號函	417,731

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(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 3,600 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：無

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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		203,600
擴充改良房屋建築及設備	113.1.15高市府教工字第11330467100號函	18,000
購置雜項設備	113.11.6高市府教小字第11338802700號函	185,600

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

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	25,856,000	100.00	25,351,413	100.00	-504,587	-1.95	25,649,975	100.00
45 財產收入	60,000	0.23	191,603	0.76	131,603	219.34	150,950	0.59
451財產處分收入			7,110	0.03	7,110		1,310	0.01
452租金收入	60,000	0.23	182,962	0.72	122,962	204.94	148,737	0.58
454利息收入			1,531	0.01	1,531		903	0.00
46 政府撥入收入	25,796,000	99.77	25,157,327	99.23	-638,673	-2.48	25,495,000	99.40
462公庫撥款收入	25,796,000	99.77	25,157,327	99.23	-638,673	-2.48	25,495,000	99.40
4Y 其他收入			2,483	0.01	2,483	0.00	4,025	0.02
4YY雜項收入			2,483	0.01	2,483		4,025	0.02
5 基金用途	26,086,000	100.89	26,700,252	105.32	614,252	2.35	25,248,054	98.43
53 國民教育計畫	18,891,000	73.06	18,884,236	74.49	-6,764	-0.04	18,665,884	72.77
5L 一般行政管理計畫	6,365,000	24.62	6,782,731	26.75	417,731	6.56	6,082,170	23.71
5M 建築及設備計畫	830,000	3.21	1,033,285	4.08	203,285	24.49	500,000	1.95
購建固定資產	830,000	3.21	1,033,285	4.08	203,285	24.49	500,000	1.95
本期賸餘(短絀)	-230,000		-1,348,839		-1,118,839	486.45	401,921	
期初基金餘額	660,000		4,333,540		3,673,540	556.60	3,931,619	
解繳公庫								
期末基金餘額	430,000		2,984,701		2,554,701	594.12	4,333,540	

填表說明：1.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。2.本表上年度決算數期末基金餘額4,333,540元，較112年度本表之本年度決算數期末基金餘額1,307,214元，增加3,026,326元，係集來國小自113學年度起停辦併入本校轉入基金餘額所致。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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	25,856,000	25,351,413	-504,587	-1.95	
45 財產收入	60,000	191,603	131,603	219.34	
451 財產處分收入		7,110	7,110	0.00	係處分財產報廢收入
452 租金收入	60,000	182,962	122,962	204.94	太陽能光電收入超收
454 利息收入		1,531	1,531	0.00	113年保管金專戶利息收入
46 政府撥入收入	25,796,000	25,157,327	-638,673	-2.48	
462 公庫撥款收入	25,796,000	25,157,327	-638,673	-2.48	1.係集來國小併入本校公庫撥款收入6,029,000元，收回集來國小用人費用預算內贖餘款6,577,929元，收回集來國小減班經費85,244元。2.收回健康檢查費4,500元
4Y 其他收入		2,483	2,483	0.00	
4YY 雜項收入		2,483	2,483	0.00	美感教育藝文創作空間修繕工程違約金收入1,483元及代理教師徵選收入1,000元

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

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	26,086,000	26,700,252	614,252	2.35	
53 國民教育計畫	18,891,000	18,884,236	-6,764	-0.04	收回健康檢查費4,500元。
1 用人費用	17,493,000	17,488,500	-4,500	-0.03	
11 正式員額薪資	13,119,000	10,155,177	-2,963,823	-22.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	302,000	622,497	320,497	106.12	
13 加(夜)班費	350,000	348,656	-1,344	-0.38	
15 獎金	2,547,000	4,537,017	1,990,017	78.13	
18 福利費	1,175,000	1,825,153	650,153	55.33	
2 服務費用	573,000	522,705	-50,295	-8.78	
21 水電費	206,000	136,733	-69,267	-33.62	
22 郵電費	35,000	18,751	-16,249	-46.43	
23 旅運費	33,000	3,455	-29,545	-89.53	
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	35,368	-11,632	-24.75	
25 修理保養及保固費	231,000	211,142	-19,858	-8.60	
28 專業服務費	21,000	117,256	96,256	458.36	
3 材料及用品費	189,000	61,872	-127,128	-67.26	
32 用品消耗	189,000	61,872	-127,128	-67.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	617,000	716,319	99,319	16.10	
44 交通及運輸設備租金	617,000	716,319	99,319	16.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,000		-7,000	-100.00	
9 其他	12,000	94,840	82,840	690.33	
91 其他支出	12,000	94,840	82,840	690.33	
5L 一般行政管理計畫	6,365,000	6,782,731	417,731	6.56	公共關係費:預算數48,000元，決算數48,000元
1 用人費用	5,300,000	5,300,000			
11 正式員額薪資	1,700,000	1,641,160	-58,840	-3.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	66,000	62,184	-3,816	-5.78	
13 加(夜)班費	70,000	91,200	21,200	30.29	
15 獎金	470,000	434,970	-35,030	-7.45	
16 退休及卹償金	2,735,000	2,837,821	102,821	3.76	
18 福利費	259,000	232,665	-26,335	-10.17	
2 服務費用	1,050,000	1,320,148	270,148	25.73	
23 旅運費	3,000	9,083	6,083	202.77	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	10,261	9,261	926.10	

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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	%	
25 修理保養及保固費	6,000	3,718	-2,282	-38.03	
27 一般服務費	992,000	1,249,086	257,086	25.92	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	10,000	25,563	15,563	155.63	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	7,000	25,563	18,563	265.19	
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	4,000	136,020	132,020	3,300.50	
91 其他支出	4,000	136,020	132,020	3,300.50	
5M 建築及設備計畫	830,000	1,033,285	203,285	24.49	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係辦理視聽教室設備改善計畫及社區共讀站門牌柱補辦預算所致。二、工程管理費：依高雄市政府所屬機關學校工程管理費工作費編列支用要點計算，預算數24,000元，決算24,000元。三、購建固定資產：本年度預算數830,000元，決算數829,712元；本年度奉准先行辦理數203,600，決算數203,573元。
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	830,000	1,033,285	203,285	24.49	
51 購建固定資產	830,000	1,033,285	203,285	24.49	

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	84,161,723	38,743,133	1,033,600
非理財目的之長期投資			
土地	15,513,350		
土地改良物	16,211,226	8,207,059	
房屋及建築	32,224,825	16,617,003	818,000
機械及設備	6,180,868	4,617,937	30,000
交通及運輸設備	3,988,105	2,983,652	
雜項設備	9,960,533	6,317,482	185,600
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	82,816		
發展中之無形資產			
其他			

註：

雄市杉林區杉林國民小學

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		
45,929,679		8,619,328	20,007,300	62,721,641
12,682,245		2,269,000		25,926,595
9,175,627		3,753,292	4,812,913	8,613,589
17,263,015		879,623	11,115,842	20,875,372
2,709,873		956,944	1,494,590	1,821,270
505,100		93,528	446,461	969,564
3,465,441		622,875	2,137,494	4,348,123
128,378		44,066		167,128

註：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年度

1. 土地：

(1) 可用預算數0元，本年度法定預算數0元。

(2) 本年度增加數：土地公告現值調增350元、土地重測增值2,522,471元、集來國小自113學年度停辦併入本校10,159,424元；本年度減少數：土地重測減值2,269,000元。

2. 土地改良物：

(1) 可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2) 本年度增加數：應付代收款購置838,219元，集來國小自113學年度停辦併入本校8,337,408元(累積折舊5,534,717元)；本年度減少數：自然生態教學區優化工程及美感教育文創空間同額減值838,219元，報廢2,915,073元(累積折舊2,885,922元)。

3. 房屋建築及設備：

(1) 可用預算數818,000元：本年度法定預算數800,000元，奉准先行辦理數18,000元。

(2) 本年度增加數：預算購置817,973元，應付代收款項購置61,650元、集來國小自113學年度停辦併入本校16,383,392元(累積折舊8,923,891元)；本年度減少數-老樹廣場西側鋼棚補強工程等工程同額減值879,623元。

4. 機械及設備：

(1) 可用預算數30,000元：本年度法定預算數30,000元。

(2) 本年度增加數：預算購置29,712元，應付代收款購置86,800元，教育部國教署撥入85,000元(原值85,000元，累計折舊84,150元)，集來國小自113學年度停辦併入本校2,508,361元(累積折舊1,543,451元)；本年度減少數-報廢490,584元(累積折舊485,677元)，移撥三民、鳥松及文德國小466,360元(累積折舊360,804元)

5. 交通及運輸設備：

(1) 可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2) 本年度增加數：集來國小自113學年度停辦併入本校505,100元(累積折舊290,374元)；本年度減少數-報廢93,528元(累積折舊92,593元)

6. 雜項設備：

(1) 可用預算數185,600元：本年度法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數185,600元。

(2) 本年度增加數：預算購置185,600元，集來國小自113學年度停辦併入本校2,933,361元(累積折舊1,813,190元)，代收款購置346,480元；本年度減少數-報廢365,124元(累積折舊361,473元)，移撥三民、文德及鳥松國小257,751元(累積折舊70,132元)

7. 電腦軟體：

(1) 可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2) 本年度增加數：集來國小自113學年度停辦併入本校78,378元，代收款購置50,000元；本年度減少數-攤銷44,066元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

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		800,000	18,000		818,000	817,973	-27	
房屋及建築		800,000	18,000		818,000	817,973	-27	
購建中固定資產								
機械及設備		30,000			30,000	29,712	-288	
機械及設備		30,000			30,000	29,712	-288	
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			185,600		185,600	185,600		
雜項設備			185,600		185,600	185,600		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		830,000	203,600		1,033,600	1,033,285	-315	

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

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	19	19	0	113學年度員額編制增加教師1人，依中華民國114年1月9日高市教人字第11430252000號函辦理。
職員	18	19	1	
工友	1	0	-1	
合 計	19	19	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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	13,119,000		350,000		2,547,000			1,175,000		17,191,000	302,000	17,493,000
正式人員	13,119,000		350,000		2,547,000			1,175,000		17,191,000		17,191,000
兼任人員											302,000	302,000
其他人員												
一般行政管理計畫	1,700,000	30,000	70,000		470,000	2,735,000		259,000		5,264,000	36,000	5,300,000
正式人員	1,700,000		70,000		470,000	1,401,000		248,000		3,889,000		3,889,000
兼任人員						21,000				21,000	36,000	57,000
其他人員		30,000				1,313,000		11,000		1,354,000		1,354,000
合 計	14,819,000	30,000	420,000		3,017,000	2,735,000		1,434,000		22,455,000	338,000	22,793,000

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16人，預算數1,547,000元，決算數1,626,627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25人(本校發放13人，集來國小自113學年度起停辦併入本校發放12人)，預算數1,000,000元，決算數2,910,390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2人，預算數200,000元，決算數194,745元。考績獎金依據公務人員考績法發放2人，預算數270,000元，決算數240,225元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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
10,155,177		348,656		4,537,017			1,825,153		16,866,003	622,497	17,488,500
10,155,177		348,656		4,537,017			1,752,241		16,793,091	37,296	16,830,387
							72,912		72,912	585,201	658,113
1,641,160	26,184	91,200		434,970	2,837,821		232,665		5,264,000	36,000	5,300,000
1,641,160		91,200		434,970	1,781,403		179,524		4,128,257	36,000	4,164,257
					32,170				32,170		32,170
	26,184				1,024,248		53,141		1,103,573		1,103,573
11,796,337	26,184	439,856		4,971,987	2,837,821		2,057,818		22,130,003	658,497	22,788,500

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛:

(1)本年度無增購或汰舊換新

(2)截至本年度終了,本校無管理用車輛資訊

2.其他車輛:

(1)本年度無增購或汰舊換新

(2)截至本年度終了,小客貨車2輛及機車1輛

3.可用預算數0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0元

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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	%		
總 計			26,086,000		26,700,252		614,252	2.35	
國民教育計畫			18,891,000		18,884,236		-6,764	-0.04	
一般行政管理 計畫			6,365,000		6,782,731		417,731	6.56	
建築及設備計 畫			830,000		1,033,285		203,285	24.49	1.可用預算 數1,033,600元：本 年度法定預算 數830,000元，本年 度奉准先行 數203,600元。2.預 決算超過10%說 明：係購置視聽教 室設備螢幕顯示器 及窗戶捲簾及社區 共讀站門牌計畫奉 准先行辦理所致。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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	22,793,000	22,788,500	-4,500	-0.02
11 正式員額薪資	14,819,000	11,796,337	-3,022,663	-20.40
12 聘僱及兼職人員薪資	368,000	684,681	316,681	86.05
13 加(夜)班費	420,000	439,856	19,856	4.73
15 獎金	3,017,000	4,971,987	1,954,987	64.80
16 退休及卹償金	2,735,000	2,837,821	102,821	3.76
18 福利費	1,434,000	2,057,818	623,818	43.50
2 服務費用	1,623,000	1,842,853	219,853	13.55
21 水電費	206,000	136,733	-69,267	-33.62
22 郵電費	35,000	18,751	-16,249	-46.43
23 旅運費	36,000	12,538	-23,462	-65.17
24 印刷裝訂與廣告費	48,000	45,629	-2,371	-4.94
25 修理保養及保固費	237,000	214,860	-22,140	-9.34
27 一般服務費	992,000	1,249,086	257,086	25.92
28 專業服務費	21,000	117,256	96,256	458.36
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	199,000	87,435	-111,565	-56.06
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	196,000	87,435	-108,565	-55.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	617,000	716,319	99,319	16.10
44 交通及運輸設備租金	617,000	716,319	99,319	16.10
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	830,000	1,033,285	203,285	24.49
51 購建固定資產	830,000	1,033,285	203,285	24.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,000	0	-7,000	-100.00
9 其他	16,000	230,860	214,860	1,342.88
91 其他支出	16,000	230,860	214,860	1,342.88
合 計	26,086,000	26,700,252	614,252	2.35

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	16,000	69,584	53,584	334.90	
253 宿舍修護費	6,000	3,718	-2,282	-38.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	65,866	55,866	558.66	

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	73,620,643	100.00	52,313,757	100.00	21,306,886	40.73
流動資產	10,899,002	14.80	6,895,167	13.18	4,003,835	58.07
現金	10,891,574	14.79	6,789,138	12.98	4,102,436	60.43
銀行存款	10,891,574	14.79	6,789,138	12.98	4,102,436	60.43
預付款項	7,428	0.01	106,029	0.20	-98,601	-92.99
預付費用	7,428	0.01	106,029	0.20	-98,601	-92.99
固定資產	62,554,513	84.97	45,335,774	86.66	17,218,739	37.98
土地	25,926,595	35.22	15,513,350	29.65	10,413,245	67.12
土地	25,926,595	35.22	15,513,350	29.65	10,413,245	67.12
土地改良物	8,613,589	11.70	8,004,167	15.30	609,422	7.61
土地改良物	21,633,561	29.39	16,211,226	30.99	5,422,335	33.45
累計折舊-土地改良物	-13,019,972	-17.69	-8,207,059	-15.69	-4,812,913	58.64
房屋建築及設備	20,875,372	28.36	15,607,822	29.84	5,267,550	33.75
房屋建築及設備	48,608,217	66.03	32,224,825	61.60	16,383,392	50.84
累計折舊-房屋建築及設備	-27,732,845	-37.67	-16,617,003	-31.76	-11,115,842	66.89
機械及設備	1,821,270	2.47	1,562,931	2.99	258,339	16.53
機械及設備	7,933,797	10.78	6,180,868	11.81	1,752,929	28.36
累計折舊-機械及設備	-6,112,527	-8.30	-4,617,937	-8.83	-1,494,590	32.36
交通及運輸設備	969,564	1.32	1,004,453	1.92	-34,889	-3.47
交通及運輸設備	4,399,677	5.98	3,988,105	7.62	411,572	10.32
累計折舊-交通及運輸設備	-3,430,113	-4.66	-2,983,652	-5.70	-446,461	14.96
雜項設備	4,348,123	5.91	3,643,051	6.96	705,072	19.35
雜項設備	12,803,099	17.39	9,960,533	19.04	2,842,566	28.54
累計折舊-雜項設備	-8,454,976	-11.48	-6,317,482	-12.08	-2,137,494	33.83
無形資產	167,128	0.23	82,816	0.16	84,312	101.81
無形資產	167,128	0.23	82,816	0.16	84,312	101.81
電腦軟體	167,128	0.23	82,816	0.16	84,312	101.81
合 計	73,620,643	100.00	52,313,757	100.00	21,306,886	40.73

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)性質科目計：0
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計：0
 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。

雄市杉林區杉林國民小學
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	7,914,301	10.75	5,587,953	10.68	2,326,348	41.63
流動負債	7,424,244	10.08	5,112,252	9.77	2,311,992	45.22
應付款項	7,424,244	10.08	5,112,252	9.77	2,311,992	45.22
應付代收款	5,512,643	7.49	5,108,752	9.77	403,891	7.91
應付費用	10,928	0.01	0	0.00	10,928	0.00
其他應付款	1,900,673	2.58	3,500	0.01	1,897,173	54,204.94
其他負債	490,057	0.67	475,701	0.91	14,356	3.02
什項負債	490,057	0.67	475,701	0.91	14,356	3.02
存入保證金	490,057	0.67	475,701	0.91	14,356	3.02
淨資產	65,706,342	89.25	46,725,804	89.32	18,980,538	40.62
淨資產	65,706,342	89.25	46,725,804	89.32	18,980,538	40.62
淨資產	65,706,342	89.25	46,725,804	89.32	18,980,538	40.62
累積餘額	65,706,342	89.25	46,725,804	89.32	18,980,538	40.62
合 計	73,620,643	100.00	52,313,757	100.00	21,306,886	40.73

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

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	26,734,562	100.00	34,659,485	100.00	-7,924,923	-22.87
財產收益	191,603	0.72	150,950	0.44	40,653	26.93
財產孳息收入	184,493	0.69	149,640	0.43	34,853	23.29
廢舊物品售價收入	7,110	0.03	1,310	0.00	5,800	442.75
政府撥入收入	25,157,327	94.10	25,495,000	73.56	-337,673	-1.32
公庫撥款收入	25,157,327	94.10	25,495,000	73.56	-337,673	-1.32
其他收入	1,385,632	5.18	9,013,535	26.01	-7,627,903	-84.63
受贈收入	0	0.00	100,000	0.29	-100,000	-100.00
雜項收入	1,385,632	5.18	8,913,535	25.72	-7,527,903	-84.45
支出	33,541,647	125.46	28,558,767	82.40	4,982,880	17.45
人事支出	22,788,500	85.24	22,434,000	64.73	354,500	1.58
人事支出	22,788,500	85.24	22,434,000	64.73	354,500	1.58
業務支出	2,647,607	9.90	2,290,851	6.61	356,756	15.57
業務支出	2,647,607	9.90	2,290,851	6.61	356,756	15.57
財產損失	1,756,486	6.57	657,363	1.90	1,099,123	167.20
財產交易損失	1,756,486	6.57	657,363	1.90	1,099,123	167.20
折舊、折耗及攤銷	6,118,194	22.88	3,076,805	8.88	3,041,389	98.85
固定資產折舊	6,074,128	22.72	3,060,401	8.83	3,013,727	98.47
無形資產攤銷	44,066	0.16	16,404	0.05	27,662	168.63
其他支出	230,860	0.86	99,748	0.29	131,112	131.44
其他支出	230,860	0.86	99,748	0.29	131,112	131.44
本期賸餘（短絀）	-6,807,085	-25.46	6,100,718	17.60	-12,907,803	-211.58
期初淨資產	49,752,130	186.10	40,625,086	117.21	9,127,044	22.47
解繳公庫						
淨資產調整數	22,761,297	85.14	0	0.00	22,761,297	0.00
期末淨資產	65,706,342	245.77	46,725,804	134.81	18,980,538	40.62

註：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. 本表本年度期初淨資產 49,752,130 元，較上年度期末淨資產 46,725,804 元，增加 3,026,326 元，係集來國小自 113 學年度起停辦併入本校轉入基金餘額所致。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

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)	-3,780,759
8002 調整非現金項目	8,902,124
800202 折舊、折耗及攤銷	6,118,194
800203 處理資產損失(利益)	1,756,486
800204 其他	-1,383,149
800205 流動資產淨減(淨增)	98,601
800206 流動負債淨增(淨減)	2,311,992
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,121,365
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	-1,033,285
820901 增加固定資產	-1,033,285
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,033,285
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,356
840102 增加其他負債	14,356
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	14,356
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,102,436
87 期初現金及約當現金	6,789,138
88 期末現金及約當現金	10,891,574

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)淨資產調整數:固定資產無償移轉-移出293,175元，固定資產無償移轉-移入22,800,651元；資產重估-增值2,522,821元，資產重估-減值2,269,000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—高雄市杉林區杉林國民小學

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	25,351,413	1,383,149	26,734,562	收入
財產收入	191,603		191,603	財產收益
政府撥入收入	25,157,327		25,157,327	政府撥入收入
其他收入	2,483	1,383,149	1,385,632	其他收入
基金用途	26,700,252	6,841,395	33,541,647	支出
用人費用	22,788,500		22,788,500	人事支出
服務費用	1,842,853	804,754	2,647,607	業務支出
材料及用品費	87,435	-87,435		
租金、償債、利息及相關手續費	716,319	-716,319		
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		1,756,486	1,756,486	財產損失
購建固定資產	1,033,285	-1,033,285		
其他	230,860	6,118,194	6,118,194	折舊、折耗及攤銷
其他	230,860		230,860	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,348,839	-5,458,246	-6,807,085	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,333,540	45,418,590	49,752,130	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		22,761,297	22,761,297	淨資產調整數
期末基金餘額	2,984,701	62,721,641	65,706,342	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數 1,383,149 元=代收款項購置土地改良物 838,219 元+房屋建築及設備 61,650 元+機械及設備 86,800 元+雜項設備 346,480 元+電腦軟體 50,000 元。

2. 「財產損失」之調整數 1,756,486 元=土地改良物減值 838,219 元+處分土地改良物財產損失 29,151 元(原值 2,915,073 元，累積折舊 2,885,922 元)+房屋建築及設備減值 879,623 元+處分機械及設備財產損失 4,907 元(原值 490,584 元，累積折舊 485,677 元)+處分交通運輸及設備財產損失 935 元(原值 93,528 元，累積折舊 92,593 元)+處分雜項及設備財產損失 3,651 元(原值 365,124 元，累積折舊 361,473 元)。

3. 「購建固定資產」之調整數 1,033,285 元=購置房屋建築及設備 817,973 元、購置機械及設備 29,712 元、購置雜項設備 185,600 元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數 6,118,194 元=固定資產折舊 6,074,128 元+電腦軟體攤銷 44,066 元。

5. 「淨資產調整數」22,761,297 元=教育部國教署移入機械及設備 850 元(原值 85,000 元，累計折舊 84,150 元)+土地公告現值調整 350 元+土地重測增值 2,522,471 元-土地重測減值 2,269,000 元+集來國小停辦併入本校土地 10,159,424 元+土地改良物 2,802,691 元(原值 8,337,408 元，累積折舊 5,534,717 元)+房屋建築及設備 7,459,501 元(原值 16,383,392 元、累積折舊 8,923,891 元)+機械及設備 964,910 元(原值 2,508,361 元，累積折舊 1,543,451 元)+交通運輸及設備 214,726 元(原值 505,100 元，累積折舊 290,374 元)+雜項設備 1,120,171 元(原值 2,933,361 元，累積折舊 1,813,190 元)+電腦軟體 78,378 元-移撥三民、文德及烏松國小機械及設備 105,556 元(原值 466,360 元，累積折舊 360,804 元)-雜項設備 187,619 元(原值 257,751 元，累積折舊 70,132 元)。

主辦會計人員： 楊苡亭

基金主持人： 陳淑惠