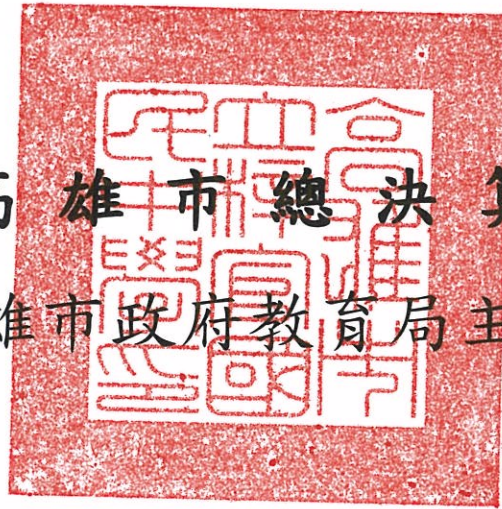


中華民國113年度
(113年1月1日起至113年12月31日止)

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)

高雄市立梓官國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

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.....	9~15
(3) 資本資產明細表.....	16
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	17
(5) 員工人數彙計表.....	18
(6) 用人費用彙計表.....	19~20
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	21
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	22
(9) 各項費用彙計表.....	23
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	24
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	25~26
(2) 收入支出表.....	27
(3) 現金流量表.....	28
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	29

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

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	76,001,000	77,676,407	102.20
一般行政管理計畫	47,186,000	43,892,538	93.02
建築及設備計畫	1,468,000	1,630,076	111.04

(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。	國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 2,351,879 元，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。	已完成。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

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	431,000	415,443	-15,557	-3.61	
(一)財產處分收入	0	120	120	--	財產報廢拍賣收入超過預期 120 元。
(二)租金收入	430,000	413,793	-16,207	-3.77	
(三)利息收入	1,000	1,530	530	53.00	利息收入超收 530 元。
二、政府撥入收入	122,814,000	121,916,361	-897,639	-0.73	
(一)公庫撥款收入	122,814,000	121,916,361	-897,639	-0.73	繳回減班業務費 37,250 元、繳回下授水域安全費 802,315 元、繳回下授資本門 58,074 元。
三、其他收入	1,040,000	578,278	-461,722	-44.40	
(一)雜項收入	1,040,000	578,278	-461,722	-44.40	主要係暑期及學期中學生參加人數較預算數減少，致輔導費短收 461,722 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

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	76,001,000	77,676,407	1,675,407	2.20	國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 2,351,879 元。
二、一般行政管理計畫	47,186,000	43,892,538	-3,293,462	-6.98	
三、建築及設備計畫	1,468,000	1,630,076	162,076	11.04	奉准先行辦理射擊教室器材設備 220,150 元補辦預算，投影機等採購結餘 58,074 元。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 28 萬 8,939 元，較預算短絀數 37 萬元，減少短絀 8 萬 1,061 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入、政府撥入收入等基金來源較預算數減少 137 萬 4,918 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 145 萬 5,979 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 199 萬 3,943 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 163 萬 76 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 971 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,386 萬 315 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

(五)期末現金及約當現金 1,422 萬 3,211 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 6 億 6,095 萬 9,404 元，負債總額 1,240 萬 7,027 元，淨資產總額 6 億 4,855 萬 2,377 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 6 億 6,095 萬 9,404 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,494 萬 5,356 元，占資產總額比例 2.26%，較上年度決算數增加 44 萬 9,893 元，主要係補助計畫代收代辦款項減少 94 萬 1,150 元，113 年局補助用人費用賸餘款較 112 年度增加 139 萬 1,043 元尚未繳回。
2. 固定資產 6 億 4,564 萬 4,300 元，占資產總額比例 97.68%，較上年度決算數增加 1,006 萬 4,322 元，主要係土地調整公告現值及固定資產提列折舊所致。
3. 無形資產 36 萬 9,748 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數增加 27 萬 4,960 元，主要係購置教學應用軟體增加 43 萬 6,400 元及提列攤銷 16 萬 1,440 元所致。

(二) 負債 1,240 萬 7,027 元占資產總額比例 1.88%，包括：

1. 流動負債 1,202 萬 2,420 元，占資產總額比例 1.82%，較上年度決算數增加 73 萬 9,803 元，主要係應付代收款補助精進教學計畫及聘任運動教練獎勵金等增加 103 萬 9,683 元，應付費用減少 5 萬 505 元，其他預算內賸餘減少 24 萬 375 元，課業輔導費轉預收收入減少 9,000 元。
2. 其他負債 38 萬 4,607 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數減少 971 元，主要係因廠商履約保證金及保固金案件減少，存入保證金減少 5 萬 8,727 元，暫收及待結轉帳項增加 5 萬 7,756 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立梓官國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

(三)淨資產 6 億 4,855 萬 2,377 元占資產總額比例 98.12%，較上年度決算數增加 1,005 萬 343 元，主要係：

1. 動支基金餘額辦理 10 公尺射擊教室空間及訓練設備改善計畫及國民教育計畫、一般行政管理計畫等業務費撙節賸餘，本年度基金餘額短絀 28 萬 8,939 元。
2. 本年度固定資產土地公告現值調整 1,340 萬 2,118 元及固定資產及無形資產之增置、報廢、折舊及攤銷，致淨額增加 1,033 萬 9,282 元。

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	2,351,879

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 22 萬 150 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—高雄市立梓官國民中學
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		220,150
購置雜項設備	113.11.6高市府教健字第11338777500號函	220,150

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學
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	124,285,000	100.00	122,910,082	100.00	-1,374,918	-1.11	120,174,121	100.00
45 財產收入	431,000	0.35	415,443	0.34	-15,557	-3.61	489,050	0.41
451財產處分收入			120	0.00	120		23,450	0.02
452租金收入	430,000	0.35	413,793	0.34	-16,207	-3.77	464,112	0.39
454利息收入	1,000	0.00	1,530	0.00	530	53.00	1,488	0.00
46 政府撥入收入	122,814,000	98.82	121,916,361	99.19	-897,639	-0.73	118,987,236	99.01
462公庫撥款收入	122,814,000	98.82	121,916,361	99.19	-897,639	-0.73	118,987,236	99.01
4Y 其他收入	1,040,000	0.84	578,278	0.47	-461,722	-44.40	697,835	0.58
4YY雜項收入	1,040,000	0.84	578,278	0.47	-461,722	-44.40	697,835	0.58
5 基金用途	124,655,000	100.30	123,199,021	100.24	-1,455,979	-1.17	120,145,736	99.98
53 國民教育計畫	76,001,000	61.15	77,676,407	63.20	1,675,407	2.20	74,220,348	61.76
5L 一般行政管理計畫	47,186,000	37.97	43,892,538	35.71	-3,293,462	-6.98	44,905,858	37.37
5M 建築及設備計畫	1,468,000	1.18	1,630,076	1.33	162,076	11.04	1,019,530	0.85
購建固定資產	1,468,000	1.18	1,630,076	1.33	162,076	11.04	1,019,530	0.85
本期賸餘（短絀）	-370,000		-288,939		81,061	-21.91	28,385	
期初基金餘額	2,455,000		2,827,268		372,268	15.16	2,798,883	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,085,000		2,538,329		453,329	21.74	2,827,268	

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－高雄市立梓官國民中學
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	124,285,000	122,910,082	-1,374,918	-1.11	
45 財產收入	431,000	415,443	-15,557	-3.61	
451財產處分收入		120	120	0.00	報廢舊物品變賣收入超收120元。
452租金收入	430,000	413,793	-16,207	-3.77	太陽能租金收入較預期短收16,207元。
454利息收入	1,000	1,530	530	53.00	保管金帳戶利息超收530元。
46 政府撥入收入	122,814,000	121,916,361	-897,639	-0.73	
462公庫撥款收入	122,814,000	121,916,361	-897,639	-0.73	繳回減班業務費37,250元，下授水域安全經費賸餘款802,315元及下授資本門賸餘款58,074元於114年度扣回。
4Y 其他收入	1,040,000	578,278	-461,722	-44.40	
4YY雜項收入	1,040,000	578,278	-461,722	-44.40	係因暑期學藝活動及學期中參加輔導學生較預期少，致雜項收入較預期短收461,722元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	124,655,000	123,199,021	-1,455,979	-1.17	一、扣回減班業務費37,250元，扣回下授水域安全經費贖餘款802,315元，下授資本門贖餘款58,074元。 二、健康檢查費超支4,500元及學校派代鐘點費3,024元由業務費支應。
53 國民教育計畫	76,001,000	77,676,407	1,675,407	2.20	
1 用人費用	72,209,000	74,568,403	2,359,403	3.27	
11 正式員額薪資	55,171,000	52,514,701	-2,656,299	-4.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,181,000	2,361,350	1,180,350	99.94	
13 加（夜）班費	560,000	1,155,360	595,360	106.31	
15 獎金	9,780,000	13,334,235	3,554,235	36.34	
16 退休及卹償金	28,000		-28,000	-100.00	
18 福利費	5,489,000	5,202,757	-286,243	-5.21	
2 服務費用	2,907,000	1,976,203	-930,797	-32.02	
21 水電費	1,074,000	614,859	-459,141	-42.75	
22 郵電費	130,000	78,997	-51,003	-39.23	
23 旅運費	92,000	173,764	81,764	88.87	
24 印刷裝訂與廣告費	105,000	35,352	-69,648	-66.33	
25 修理保養及保固費	463,000	515,867	52,867	11.42	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	118,000		-118,000	-100.00	
28 專業服務費	924,000	557,364	-366,636	-39.68	
3 材料及用品費	529,000	611,786	82,786	15.65	
32 用品消耗	529,000	611,786	82,786	15.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	216,962	131,962	155.25	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	80,000	216,962	136,962	171.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206,000	225,874	19,874	9.65	
71 會費	5,000	2,500	-2,500	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	75,011	25,011	50.02	
75 競賽及交流活動費	151,000	148,363	-2,637	-1.75	
9 其他	65,000	77,179	12,179	18.74	
91 其他支出	65,000	77,179	12,179	18.74	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	47,186,000	43,892,538	-3,293,462	-6.98	一、以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，預算數1,191,348元，決算4人，決算數389,033元。 二、公共關係費：預算數72,000元，決算數67,000元。
1 用人費用	44,724,000	42,372,121	-2,351,879	-5.26	
11 正式員額薪資	7,670,000	7,146,657	-523,343	-6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	28,000	18,300	-9,700	-34.64	
13 加（夜）班費	350,000	37,019	-312,981	-89.42	
15 獎金	2,178,000	1,875,073	-302,927	-13.91	
16 退休及卹償金	33,525,000	32,611,277	-913,723	-2.73	
18 福利費	972,000	683,628	-288,372	-29.67	
19 提繳費	1,000	167	-833	-83.30	
2 服務費用	2,357,000	1,466,039	-890,961	-37.80	
22 郵電費	20,000	14,024	-5,976	-29.88	
23 旅運費	42,000	466	-41,534	-98.89	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	410	-9,590	-95.90	
25 修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	2,182,000	1,378,139	-803,861	-36.84	
28 專業服務費	11,000	6,000	-5,000	-45.45	
29 公共關係費	72,000	67,000	-5,000	-6.94	
3 材料及用品費	44,000	43,878	-122	-0.28	
31 使用材料費	4,000	8,229	4,229	105.73	
32 用品消耗	40,000	35,649	-4,351	-10.88	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
45 雜項設備租金	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	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	20,000	9,500	-10,500	-52.50	
91 其他支出	20,000	9,500	-10,500	-52.50	
5M 建築及設備計畫	1,468,000	1,630,076	162,076	11.04	一、超支係新增教育局補助「10公尺射擊教室空間及訓練設備改善計畫」於本年度先行執行爾後年度補辦預算所致。 二、購建固定資產:本年度法定預算數1,468,000元，決算數1,409,926元；本年度奉准先行辦理數220,150元，決算數220,150元。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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 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	1,468,000	1,630,076	162,076	11.04	
51 購建固定資產	1,468,000	1,630,076	162,076	11.04	

高雄市教育發展基金—
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	720,162,896	84,488,130	1,688,150
非理財目的之長期投資			
土地	517,852,193		
土地改良物	10,242,502	9,499,243	1,000,000
房屋及建築	156,984,190	51,368,606	90,000
機械及設備	12,530,184	8,966,770	280,000
交通及運輸設備	2,404,014	1,531,981	98,000
雜項設備	20,055,025	13,121,530	220,150
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	94,788		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:可用預算數0元。本年度增加數：增加13,402,118元(調高土地公告現值13,402,118元)。
 2.土地改良物:可用預算數1,000,000元(本年度法定預算數1,000,000元)。本年度增加數：增加997,971元(預算內購置997,971元)。
 3.房屋及建築:可用預算數90,000元(本年度法定預算數90,000元)。本年度增加數:增加217,650元(預算內購置90,000元+應付代收款購置127,650元)；減少數:財產相對減值217,650元。
 4.機械及設備:可用預算數280,000元(本年度法定預算數280,000元)。本年度增加數:增加305,310元(預算內購置223,955元+民間單位捐贈36,355元+應付代收款購置45,000元)。
 5.交通及運輸設備:可用預算數98,000元(本年度法定預算數98,000元)。本年度增加數:增加98,000元(預算內購置98,000元)。
 6.雜項設備:可用預算數220,150元(本年度法定預算數0元、本年度奉准先行辦理數220,150元)。本年度增加數:增加454,000元(預算內購置220,150元+民間捐贈購置53,000元+應付代收款-局補助購置180,850元)。
 7.電腦軟體:可用預算數0元。本年度增加數:增加數436,400元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購436,400元)；減少數:電腦軟體攤銷161,440元。

高雄市立梓官國民中學

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		
15,911,449	1,000	379,090	5,193,077	646,014,048
13,402,118				531,254,311
997,971			213,980	1,527,250
217,650		217,650	2,659,200	102,956,384
305,310			1,273,730	2,594,994
98,000			143,519	826,514
454,000			902,648	6,484,847
436,400	1,000	161,440		369,748

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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		1,000,000			1,000,000	997,971	-2,029	
土地改良物		1,000,000			1,000,000	997,971	-2,029	
購建中固定資產								
房屋及建築		90,000			90,000	90,000		
房屋及建築		90,000			90,000	90,000		
購建中固定資產								
機械及設備		280,000			280,000	223,955	-56,045	
機械及設備		280,000			280,000	223,955	-56,045	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000		
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000		
購建中固定資產								
雜項設備			220,150		220,150	220,150		
雜項設備			220,150		220,150	220,150		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,468,000	220,150		1,688,150	1,630,076	-58,074	

1.機械及設備:投影機及電腦採購結餘56,045元

2.雜項設備: 超支主要係奉准先行辦理「10公尺射擊教室空間及訓練設備改善計畫」220,150元爾後年度補辦預算所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

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	68	64	-4	
職員	65	62	-3	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	68	64	-4	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，決算4人，預算數1,191,348元，決算數389,033元。

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學

用 人 費 用 彙 計 表 (左 半 頁)

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	55,171,000	437,000	560,000		9,780,000	28,000		5,489,000		71,465,000	744,000	72,209,000
正式人員	55,171,000		560,000		9,726,000			5,401,000		70,858,000		70,858,000
聘僱人員		437,000			54,000	28,000		88,000		607,000		607,000
兼任人員											367,000	367,000
其他人員											377,000	377,000
一般行政管理計畫	7,670,000	28,000	350,000		2,178,000	33,525,000		972,000	1,000	44,724,000		44,724,000
正式人員	7,670,000		350,000		2,178,000	6,453,000		919,000	1,000	17,571,000		17,571,000
兼任人員						54,000				54,000		54,000
其他人員		28,000				27,018,000		53,000		27,099,000		27,099,000
合 計	62,841,000	465,000	910,000		11,958,000	33,553,000		6,461,000	1,000	116,189,000	744,000	116,933,000

- 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55人，預算數5,654,000元，決算數6,403,065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52人，預算數4,126,000元，決算數6,931,170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1,000,000元，決算數897,806元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放9人，預算數1,178,000元，決算數977,267元。
- 3.以服務費用自行進用臨時人員:主要係游泳池救生員預算4人，預算數1,191,348元，決算4 人，決算數389,033元。

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學

用 人 費 用 彙 計 表 (右 半 頁)

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
52,514,701		1,155,360		13,334,235			5,202,757		72,207,053	2,361,350	74,568,403
52,513,911		1,155,360		13,334,235			5,009,954		72,013,460	7,560	72,021,020
790							192,803		193,593	2,353,790	2,547,383
7,146,657	18,300	37,019		1,875,073	32,611,277		683,628	167	42,372,121		42,372,121
7,146,657		37,019		1,875,073	5,922,031		664,111	167	15,645,058		15,645,058
	18,300				81,405		1,517		101,222		101,222
					26,607,841		18,000		26,625,841		26,625,841
59,661,358	18,300	1,192,379		15,209,308	32,611,277		5,886,385	167	114,579,174	2,361,350	116,940,524

高雄市教育發展基金－高雄市立梓官國民中學
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			124,655,000		123,199,021			-1,455,979	-1.17	可用預算 數1,688,150元:本年 度法定預算數 1,468,000 元；本年 度奉准先行辦理 數220,150元。
國民教育計畫			76,001,000		77,676,407			1,675,407	2.20	
一般行政管理 計畫			47,186,000		43,892,538			-3,293,462	-6.98	
建築及設備計 畫			1,468,000		1,630,076			162,076	11.04	

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	116,933,000	116,940,524	7,524	0.01
11 正式員額薪資	62,841,000	59,661,358	-3,179,642	-5.06
12 聘僱及兼職人員薪資	1,209,000	2,379,650	1,170,650	96.83
13 加（夜）班費	910,000	1,192,379	282,379	31.03
15 獎金	11,958,000	15,209,308	3,251,308	27.19
16 退休及卹償金	33,553,000	32,611,277	-941,723	-2.81
18 福利費	6,461,000	5,886,385	-574,615	-8.89
19 提繳費	1,000	167	-833	-83.30
2 服務費用	5,264,000	3,442,242	-1,821,758	-34.61
21 水電費	1,074,000	614,859	-459,141	-42.75
22 郵電費	150,000	93,021	-56,979	-37.99
23 旅運費	134,000	174,230	40,230	30.02
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	35,762	-79,238	-68.90
25 修理保養及保固費	483,000	515,867	32,867	6.80
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	2,300,000	1,378,139	-921,861	-40.08
28 專業服務費	935,000	563,364	-371,636	-39.75
29 公共關係費	72,000	67,000	-5,000	-6.94
3 材料及用品費	573,000	655,664	82,664	14.43
31 使用材料費	4,000	8,229	4,229	105.73
32 用品消耗	569,000	647,435	78,435	13.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	125,000	216,962	91,962	73.57
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	120,000	216,962	96,962	80.80
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	1,468,000	1,630,076	162,076	11.04
51 購建固定資產	1,468,000	1,630,076	162,076	11.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207,000	226,874	19,874	9.60
71 會費	6,000	3,500	-2,500	-41.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	75,011	25,011	50.02
75 競賽及交流活動費	151,000	148,363	-2,637	-1.75
9 其他	85,000	86,679	1,679	1.98
91 其他支出	85,000	86,679	1,679	1.98
合 計	124,655,000	123,199,021	-1,455,979	-1.17

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	67,000	-5,000	-6.94	
291 公共關係費	72,000	67,000	-5,000	-6.94	
統計所需項目	1,993,000	823,058	-1,169,942	-58.70	
27D 計時與計件人員酬金	1,191,000	389,033	-801,967	-67.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	802,000	434,025	-367,975	-45.88	

高雄市教育發展基金—
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	660,959,404	100.00	650,170,229	100.00	10,789,175	1.66
流動資產	14,945,356	2.26	14,495,463	2.23	449,893	3.10
現金	14,223,211	2.15	13,860,315	2.13	362,896	2.62
銀行存款	14,223,211	2.15	13,860,315	2.13	362,896	2.62
預付款項	722,145	0.11	635,148	0.10	86,997	13.70
預付費用	722,145	0.11	635,148	0.10	86,997	13.70
固定資產	645,644,300	97.68	635,579,978	97.76	10,064,322	1.58
土地	531,254,311	80.38	517,852,193	79.65	13,402,118	2.59
土地	531,254,311	80.38	517,852,193	79.65	13,402,118	2.59
土地改良物	1,527,250	0.23	743,259	0.11	783,991	105.48
土地改良物	11,240,473	1.70	10,242,502	1.58	997,971	9.74
累計折舊-土地改良物	-9,713,223	-1.47	-9,499,243	-1.46	-213,980	2.25
房屋建築及設備	102,956,384	15.58	105,615,584	16.24	-2,659,200	-2.52
房屋建築及設備	156,984,190	23.75	156,984,190	24.15	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-54,027,806	-8.17	-51,368,606	-7.90	-2,659,200	5.18
機械及設備	2,594,994	0.39	3,563,414	0.55	-968,420	-27.18
機械及設備	12,835,494	1.94	12,530,184	1.93	305,310	2.44
累計折舊-機械及設備	-10,240,500	-1.55	-8,966,770	-1.38	-1,273,730	14.21
交通及運輸設備	826,514	0.13	872,033	0.13	-45,519	-5.22
交通及運輸設備	2,502,014	0.38	2,404,014	0.37	98,000	4.08
累計折舊-交通及運輸設備	-1,675,500	-0.25	-1,531,981	-0.24	-143,519	9.37
雜項設備	6,484,847	0.98	6,933,495	1.07	-448,648	-6.47
雜項設備	20,509,025	3.10	20,055,025	3.08	454,000	2.26
累計折舊-雜項設備	-14,024,178	-2.12	-13,121,530	-2.02	-902,648	6.88
無形資產	369,748	0.06	94,788	0.01	274,960	290.08
無形資產	369,748	0.06	94,788	0.01	274,960	290.08
電腦軟體	369,748	0.06	94,788	0.01	274,960	290.08
合 計	660,959,404	100.00	650,170,229	100.00	10,789,175	1.66

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：14,433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。

高雄市立梓官國民中學
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	12,407,027	1.88	11,668,195	1.79	738,832	6.33
流動負債	12,022,420	1.82	11,282,617	1.74	739,803	6.56
應付款項	11,996,420	1.82	11,247,617	1.73	748,803	6.66
應付代收款	11,136,031	1.68	10,096,348	1.55	1,039,683	10.30
應付費用	0	0.00	50,505	0.01	-50,505	-100.00
其他應付款	860,389	0.13	1,100,764	0.17	-240,375	-21.84
預收款項	26,000	0.00	35,000	0.01	-9,000	-25.71
預收收入	26,000	0.00	35,000	0.01	-9,000	-25.71
其他負債	384,607	0.06	385,578	0.06	-971	-0.25
什項負債	384,607	0.06	385,578	0.06	-971	-0.25
存入保證金	324,420	0.05	383,147	0.06	-58,727	-15.33
暫收及待結轉帳項	60,187	0.01	2,431	0.00	57,756	2,375.81
淨資產	648,552,377	98.12	638,502,034	98.21	10,050,343	1.57
淨資產	648,552,377	98.12	638,502,034	98.21	10,050,343	1.57
淨資產	648,552,377	98.12	638,502,034	98.21	10,050,343	1.57
累積餘額	648,552,377	98.12	638,502,034	98.21	10,050,343	1.57
合 計	660,959,404		650,170,229		10,789,175	1.66

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立梓官國民中學
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	123,789,337	100.00	132,872,829	100.00	-9,083,492	-6.84
財產收益	415,443	0.34	9,401,907	7.08	-8,986,464	-95.58
財產孳息收入	415,323	0.34	465,600	0.35	-50,277	-10.80
廢舊物品售價收入	120	0.00	3,920	0.00	-3,800	-96.94
財產交易利益	0	0.00	8,932,387	6.72	-8,932,387	-100.00
政府撥入收入	121,916,361	98.49	118,987,236	89.55	2,929,125	2.46
公庫撥款收入	121,916,361	98.49	118,987,236	89.55	2,929,125	2.46
其他收入	1,457,533	1.18	4,483,686	3.37	-3,026,153	-67.49
受贈收入	89,355	0.07	72,726	0.05	16,629	22.87
雜項收入	1,368,178	1.11	4,410,960	3.32	-3,042,782	-68.98
支出	127,141,112	102.71	126,648,385	95.32	492,727	0.39
人事支出	116,940,524	94.47	114,643,300	86.28	2,297,224	2.00
人事支出	116,940,524	94.47	114,643,300	86.28	2,297,224	2.00
業務支出	4,541,742	3.67	4,405,435	3.32	136,307	3.09
業務支出	4,541,742	3.67	4,405,435	3.32	136,307	3.09
財產損失	217,650	0.18	657,837	0.50	-440,187	-66.91
財產交易損失	217,650	0.18	657,837	0.50	-440,187	-66.91
折舊、折耗及攤銷	5,314,613	4.29	6,204,055	4.67	-889,442	-14.34
固定資產折舊	5,153,173	4.16	6,161,468	4.64	-1,008,295	-16.36
無形資產攤銷	161,440	0.13	42,587	0.03	118,853	279.08
其他支出	126,583	0.10	737,758	0.56	-611,175	-82.84
其他支出	126,583	0.10	737,758	0.56	-611,175	-82.84
本期賸餘（短絀）	-3,351,775	-2.71	6,224,444	4.68	-9,576,219	-153.85
期初淨資產	638,502,034	515.80	632,277,590	475.85	6,224,444	0.98
解繳公庫						
淨資產調整數	13,402,118	10.83	0	0.00	13,402,118	0.00
期末淨資產	648,552,377	513.09	638,502,034	480.54	-3,351,775	-0.52

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—高雄市立梓官國民中學

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)	-3,351,775
8002 調整非現金項目	5,345,718
800202 折舊、折耗及攤銷	5,314,613
800203 處理資產損失(利益)	217,650
800204 其他	-839,351
800205 流動資產淨減(淨增)	-86,997
800206 流動負債淨增(淨減)	739,803
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,993,943
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	-1,630,076
820901 增加固定資產	-1,630,076
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,630,076
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-971
840402 減少其他負債	-971
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-971
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	362,896
87 期初現金及約當現金	13,860,315
88 期末現金及約當現金	14,223,211

註:1.不影響現金流量之投資及籌資活動:淨資產調整數: 資產重估-增值13,402,118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—高雄市立梓官國民中學

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	122,910,082	879,255	123,789,337	收入
財產收入	415,443		415,443	財產收益
政府撥入收入	121,916,361		121,916,361	政府撥入收入
其他收入	578,278	879,255	1,457,533	其他收入
基金用途	123,199,021	3,942,091	127,141,112	支出
用人費用	116,940,524		116,940,524	人事支出
服務費用	3,442,242	1,099,500	4,541,742	業務支出
材料及用品費	655,664	-655,664		
租金、償債、利息及相關手續費	216,962	-216,962		
會費、捐助、補助、分攤、照	226,874	-226,874		
護、救濟與交流活動費				
資產短絀		217,650	217,650	財產損失
購建固定資產	1,630,076	-1,630,076		
		5,314,613	5,314,613	折舊、折耗及攤銷
其他	86,679	39,904	126,583	其他支出
本期賸餘(短絀)	-288,939	-3,062,836	-3,351,775	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,827,268	635,674,766	638,502,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		13,402,118	13,402,118	淨資產調整數
期末基金餘額	2,538,329	646,014,048	648,552,377	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數879,255元=應付代收款項購置789,900元(含委託左營國中購置電腦軟體436,400元+房屋建築及設備127,650元+機械及設備45,000元+雜項設備180,850元)+民間單位捐贈89,355元(機械及設備36,355元+雜項設備53,000元)。

2. 「財產損失」之調整數217,650元:房屋相對減值217,650元。

3. 「購建固定資產」之調整數1,630,076元=房屋及建築90,000元+土地改良物997,971元+機械及設備223,955元+交通及運輸設備98,000元+雜項設備220,150元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,314,613元=固定資產折舊5,153,173元+電腦軟體攤銷數161,440元。

5. 「其他支出」之調整數39,904元=資訊設備防護設備補提列折舊(以前年度補提折舊109年5月28日至112年12月31日)39,904元。

6. 「淨資產調整數」之調整數13,402,118元=土地公告現值增加13,402,118元。

主辦會計人員：

會計室主任梁家婕

基金主持人：

高雄市立梓官國民中學校長陳維新