

00793

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)

高雄市六龜區新發國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區新發國民小學

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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	18
(9) 各項費用彙計表	19
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
(1) 平衡表	21~22
(2) 收入支出表	23
(3) 現金流量表	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	25

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區新發國民小學

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	15,609,000	15,007,664	96.15
一般行政管理計畫	5,318,000	5,312,213	99.89
建築及設備計畫	700,000	1,669,928	238.56

(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。	執行以前年度茶山房停車場整建工程、奉准先行辦理社區共讀站工程、涵文館不銹鋼門及茶山房地板修繕工程。	如期完成。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區新發國民小學

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 99.64%。

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	220,000	165,541	-54,459	-24.75	
(一)財產處分收入	0	25,680	25,680	--	主要係網路拍賣財產收入超過預期所致。
(二)租金收入	220,000	139,861	-80,139	-36.43	主要係太陽光電收入不如預期所致。
二、政府撥入收入	21,307,000	21,253,810	-53,190	-0.25	
(一)公庫撥款收入	21,307,000	21,253,810	-53,190	-0.25	主要係繳回下投資本門賸餘款 41,690 元、人事室下授教職員健康檢查費賸餘款 11,500 元所致。
三、其他收入	0	1,726	1,726	--	
(一)雜項收入	0	1,726	1,726	--	主要係變賣資源回收收入超過預期所致。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區新發國民小學

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	15,609,000	15,007,664	-601,336	-3.85	主要係以前保留款實支數 763,770 元、本年度奉准先行辦理數 247,848 元及結餘款 41,690 元。
二、一般行政管理計畫	5,318,000	5,312,213	-5,787	-0.11	
三、建築及設備計畫	700,000	1,669,928	969,928	138.56	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 56 萬 8,728 元，較預算短絀數 10 萬元，增加短絀 46 萬 8,728 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 10 萬 5,923 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 36 萬 2,805 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 222 萬 351 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 242 萬 7,549 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 萬 8,524 元。
- (四)期初現金及約當現金 545 萬 3,924 元。
- (五)期末現金及約當現金 526 萬 5,250 元。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區新發國民小學

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 1 億 376 萬 4,603 元，負債總額 398 萬 7,385 元，淨資產總額 9,977 萬 7,218 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 1 億 376 萬 4,603 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 536 萬 8,610 元，占資產總額比例 5.17%，較上年度決算數減少 21 萬 6,744 元，主要係現金及銀行存款減少所致。
2. 固定資產 9,835 萬 4,974 元，占資產總額比例 94.79%，較上年度決算數增加 83 萬 2,779 元，主要係增加社區共讀站工程等房屋建築設備增加所致。
3. 無形資產 4 萬 1,019 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數減少 5 萬 2,182 元，主要係增加軟體攤銷所致。

(二) 負債 398 萬 7,385 元占資產總額比例 3.84%，包括：

1. 流動負債 330 萬 3,076 元，占資產總額比例 3.18%，較上年度決算數增加 33 萬 3,460 元，主要係代收代付案件增加所致。
2. 其他負債 68 萬 4,309 元，占資產總額比例 0.66%，較上年度決算數增加 1 萬 8,524 元，主要係增加退還廠商履約保證金所致。

(三) 淨資產 9,977 萬 7,218 元占資產總額比例 96.16%，較上年度決算數增加 21 萬 1,869 元，主要係土地改良物及房屋建築等固定資產增加所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區新發國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

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 25 萬 3,997 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	房屋及建築設備	廚房屋頂防水隔熱工程	6,149

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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		253,997
擴充改良房屋建築及設備	113.11.7高市府教工字第11338783600號函	107,848
擴充改良房屋建築及設備	113.12.23高市府教小字第11340166500號函	6,149
擴充改良房屋建築及設備	113.2.6高市府教小字第11331041300號函	140,000

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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	21,527,000	100.00	21,421,077	100.00	-105,923	-0.49	18,106,857	100.00
45 財產收入	220,000	1.02	165,541	0.77	-54,459	-24.75	151,665	0.84
451財產處分收入			25,680	0.12	25,680		650	0.00
452租金收入	220,000	1.02	139,861	0.65	-80,139	-36.43	151,015	0.83
46 政府撥入收入	21,307,000	98.98	21,253,810	99.22	-53,190	-0.25	17,953,242	99.15
462公庫撥款收入	21,307,000	98.98	21,253,810	99.22	-53,190	-0.25	17,953,242	99.15
4Y 其他收入			1,726	0.01	1,726	0.00	1,950	0.01
4YY雜項收入			1,726	0.01	1,726		1,950	0.01
5 基金用途	21,627,000	100.46	21,989,805	102.65	362,805	1.68	17,487,102	96.58
53 國民教育計畫	15,609,000	72.51	15,007,664	70.06	-601,336	-3.85	12,500,018	69.03
5L 一般行政管理計畫	5,318,000	24.70	5,312,213	24.80	-5,787	-0.11	4,481,357	24.75
5M 建築及設備計畫	700,000	3.25	1,669,928	7.80	969,928	138.56	505,727	2.79
購建固定資產	700,000	3.25	1,669,928	7.80	969,928	138.56	505,727	2.79
本期賸餘(短絀)	-100,000		-568,728		-468,728	468.73	619,755	
期初基金餘額	983,000		1,949,953		966,953	98.37	1,330,198	
解繳公庫								
期末基金餘額	883,000		1,381,225		498,225	56.42	1,949,953	

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—高雄市六龜區新發國民小學

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	21,527,000	21,421,077	-105,923	-0.49	
45 財產收入	220,000	165,541	-54,459	-24.75	
451 財產處分收入		25,680	25,680	0.00	主要係網路拍賣財產收入超過預期所致。
452 租金收入	220,000	139,861	-80,139	-36.43	主要係太陽光電租金收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	21,307,000	21,253,810	-53,190	-0.25	
462 公庫撥款收入	21,307,000	21,253,810	-53,190	-0.25	主要係繳回下授資本門賸餘數41,690元及人事室下授教職員工健檢費賸餘款11,500元。
4Y 其他收入		1,726	1,726	0.00	
4YY 雜項收入		1,726	1,726	0.00	主要係資源回收收入超過預期所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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	21,627,000	21,989,805	362,805	1.68	
53 國民教育計畫	15,609,000	15,007,664	-601,336	-3.85	以服務費用自行進用臨時人員係學校交通車隨車人員預算1人，決算1人，預算數150,663元，決算數118,676元。
1 用人費用	14,150,000	14,138,000	-12,000	-0.08	
11 正式員額薪資	9,888,000	9,929,017	41,017	0.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	312,000	354,449	42,449	13.61	
13 加（夜）班費	200,000	298,496	98,496	49.25	
15 獎金	2,260,000	2,399,300	139,300	6.16	
18 福利費	1,490,000	1,156,738	-333,262	-22.37	
2 服務費用	1,142,000	681,497	-460,503	-40.32	
21 水電費	187,000	115,183	-71,817	-38.40	
22 郵電費	33,000	15,661	-17,339	-52.54	
23 旅運費	42,000	15,094	-26,906	-64.06	
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	580	-8,420	-93.56	
25 修理保養及保固費	507,000	218,192	-288,808	-56.96	
26 保險費	4,000	32,161	28,161	704.03	
27 一般服務費	352,000	199,996	-152,004	-43.18	
28 專業服務費	8,000	84,630	76,630	957.88	
3 材料及用品費	230,000	98,536	-131,464	-57.16	
31 使用材料費	54,000	4,850	-49,150	-91.02	
32 用品消耗	176,000	93,686	-82,314	-46.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	53,450	-6,550	-10.92	
43 機器租金	18,000		-18,000	-100.00	
45 雜項設備租金	42,000	53,450	11,450	27.26	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
9 其他	3,000	18,771	15,771	525.70	
91 其他支出	3,000	18,771	15,771	525.70	
5L 一般行政管理計畫	5,318,000	5,312,213	-5,787	-0.11	公共關係費:預算數44,400元，決算數44,400元。
1 用人費用	4,601,000	4,601,000			

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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	%	
11 正式員額薪資	2,112,000	2,148,942	36,942	1.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	75,283	-6,717	-8.19	
13 加(夜)班費	124,000	109,040	-14,960	-12.06	
15 獎金	590,000	567,609	-22,391	-3.80	
16 退休及卹償金	1,433,000	1,477,506	44,506	3.11	
18 福利費	259,000	222,570	-36,430	-14.07	
19 提繳費	1,000	50	-950	-95.00	
2 服務費用	716,000	710,213	-5,787	-0.81	
27 一般服務費	671,000	665,813	-5,187	-0.77	
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
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			
5M 建築及設備計畫	700,000	1,669,928	969,928	138.56	一、預決算超過10%說明:主要係以前年度茶山房停車場整建工程、奉准先行辦理社區共讀站工程、涵文館不銹鋼門及茶山房地板修繕工程等補辦預算所致。二、工程管理費:依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算,以前年度保留預算數22,501元,決算數22,481元;本年法定預算數20,686元,決算數17,292元。三、購建固定資產:以前年度保留預算數763,790元、決算數763,770元;本年度預算數700,000元、決算數658,310元;本年度奉准先行辦理數253,997元、決算數247,848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	700,000	1,669,928	969,928	138.56	
51 購建固定資產	700,000	1,669,928	969,928	138.56	

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	125,457,144	27,841,748	1,717,787
非理財目的之長期投資			
土地	45,266,034		
土地改良物	6,312,606	932,660	763,790
房屋及建築	60,655,968	18,716,175	953,997
機械及設備	4,692,100	3,365,850	
交通及運輸設備	1,134,389	890,026	
雜項設備	7,302,846	3,937,037	
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	93,201		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：
 (1)可用預算數763,790元:以前年度保留數763,790元
 (2)本年度增加數763,790元:預算內購置763,790元。
 2.房屋及建築：
 (1)可用預算數953,997元:本年度預算數700,000元、本年度奉准先行辦理數253,997元。
 (2)本年度增加數3,573,008元:預算內購置658,310元、准先行辦理購置247,848元、應付代收款購置2,666,850元。
 3.機械及設備：
 (1)可用預算數0元
 (2)本年度增加數196,650元:應付代收款購置196,650元；本年度減少數97,083元：報廢減少97,083元(累計折舊96,112元)。

雄市六龜區新發國民小學

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		
4,743,312	8,000	541,232	3,421,483	98,395,993
				45,266,034
763,770			600,295	5,543,421
3,573,008			2,005,946	43,506,855
196,650		97,083	317,191	1,108,626
			82,484	161,879
209,884		391,967	415,567	2,768,159
	8,000	52,182		41,019

註：4.雜項設備：

(1)可用預算數0元

(2)本年度增加數209,884元:應付代收款購置209,884元；本年度減少數391,697元：報廢減少391,297元(累計折舊306,035元)。

5.電腦軟體:

(1)可用預算數0元

(2)本年度增加數0元:本年度減少數52,182元:電腦軟體攤銷數52,182元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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	763,790				763,790	763,770	-20	
土地改良物	763,790				763,790	763,770	-20	
購建中固定資產								
房屋及建築		700,000	253,997		953,997	906,158	-47,839	6,149
房屋及建築		700,000	253,997		953,997	906,158	-47,839	6,149
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	763,790	700,000	253,997		1,717,787	1,669,928	-47,859	6,149

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學

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	15	14	-1	
職員	13	13	0	
工友	2	1	-1	
合 計	15	14	-1	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員係學校交通車隨車人員預算1人，決算1人，預算數150,663元，決算數118,676元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	9,888,000		200,000		2,260,000			1,490,000		13,838,000	312,000	14,150,000
正式人員	9,888,000		200,000		2,260,000			1,490,000		13,838,000		13,838,000
兼任人員											304,000	304,000
其他人員											8,000	8,000
一般行政管理計畫	2,112,000	10,000	124,000		590,000	1,433,000		259,000	1,000	4,529,000	72,000	4,601,000
正式人員	2,112,000		124,000		590,000	1,147,000		248,000	1,000	4,222,000		4,222,000
兼任人員						12,000				12,000	72,000	84,000
其他人員		10,000				274,000		11,000		295,000		295,000
合 計	12,000,000	10,000	324,000		2,850,000	1,433,000		1,749,000	1,000	18,367,000	384,000	18,751,000

1.國民教育計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金辦法發放注意事項發放11人，預算數1,180,000元，決算數1,269,959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11人，預算數1,180,000元，決算數1,129,341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辦法發放注意事項發放3人，預算數270,000元，決算數244,530元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放3人，預算數320,000元，決算數323,079元。

3.進用臨時人員係學校交通車隨車人員預算1人，決算1人，預算數150,663元，決算數118,676元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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
9,929,017		298,496		2,399,300			1,156,738		13,783,551	354,449	14,138,000
9,929,017		298,496		2,399,300			1,142,606		13,769,419	24,184	13,793,603
							14,132		14,132	330,265	344,397
2,148,942		109,040		567,609	1,477,506		222,570	50	4,525,717	75,283	4,601,000
2,148,942		109,040		567,609	1,332,522		222,570	50	4,380,733	36,000	4,416,733
					144,984				144,984	39,283	39,283
12,077,959		407,536		2,966,909	1,477,506		1,379,308	50	18,309,268	429,732	18,739,000

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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，客貨兩用車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—高雄市六龜區新發國民小學
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			21,627,000		21,989,805		362,805 1.68	
國民教育計畫			15,609,000		15,007,664		-601,336 -3.85	
一般行政管理 計畫			5,318,000		5,312,213		-5,787 -0.11	
建築及設備計 畫			700,000		1,669,928		969,928 138.56	1.可用預算 數1,717,787元:以前 保留 數763,790元、本年 度法定預算 數700,000元、本年 奉准先行 數253,997元。2.超 支主要係以前年度 茶山房停車場整建 工程、奉准先行辦 理社區共讀站工 程、涵文館不銹鋼 門及茶山房地板修 繕工程等補辦預算 所致

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學

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	18,751,000	18,739,000	-12,000	-0.06
11 正式員額薪資	12,000,000	12,077,959	77,959	0.65
12 聘僱及兼職人員薪資	394,000	429,732	35,732	9.07
13 加(夜)班費	324,000	407,536	83,536	25.78
15 獎金	2,850,000	2,966,909	116,909	4.10
16 退休及卹償金	1,433,000	1,477,506	44,506	3.11
18 福利費	1,749,000	1,379,308	-369,692	-21.14
19 提繳費	1,000	50	-950	-95.00
2 服務費用	1,858,000	1,391,710	-466,290	-25.10
21 水電費	187,000	115,183	-71,817	-38.40
22 郵電費	33,000	15,661	-17,339	-52.54
23 旅運費	42,000	15,094	-26,906	-64.06
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	580	-8,420	-93.56
25 修理保養及保固費	507,000	218,192	-288,808	-56.96
26 保險費	4,000	32,161	28,161	704.03
27 一般服務費	1,023,000	865,809	-157,191	-15.37
28 專業服務費	8,000	84,630	76,630	957.88
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	230,000	98,536	-131,464	-57.16
31 使用材料費	54,000	4,850	-49,150	-91.02
32 用品消耗	176,000	93,686	-82,314	-46.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	53,450	-6,550	-10.92
43 機器租金	18,000	0	-18,000	-100.00
45 雜項設備租金	42,000	53,450	11,450	27.26
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	700,000	1,669,928	969,928	138.56
51 購建固定資產	700,000	1,669,928	969,928	138.56
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
9 其他	3,000	18,771	15,771	525.70
91 其他支出	3,000	18,771	15,771	525.70
合 計	21,627,000	21,989,805	362,805	1.68

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學
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	45,000	44,400	-600	-1.33	
291 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
統計所需項目	189,000	138,176	-50,824	-26.89	
253 宿舍修護費	36,000		-36,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	151,000	118,676	-32,324	-21.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	19,500	17,500	875.00	

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	103,764,603	100.00	103,127,913	100.00	636,690	0.62
流動資產	5,368,610	5.17	5,585,354	5.42	-216,744	-3.88
現金	5,265,250	5.07	5,453,924	5.29	-188,674	-3.46
銀行存款	5,265,250	5.07	5,453,924	5.29	-188,674	-3.46
預付款項	103,360	0.10	131,430	0.13	-28,070	-21.36
預付費用	103,360	0.10	131,430	0.13	-28,070	-21.36
固定資產	98,354,974	94.79	97,449,358	94.49	905,616	0.93
土地	45,266,034	43.62	45,266,034	43.89	0	0.00
土地	45,266,034	43.62	45,266,034	43.89	0	0.00
土地改良物	5,543,421	5.34	5,379,946	5.22	163,475	3.04
土地改良物	7,076,376	6.82	6,312,606	6.12	763,770	12.10
累計折舊-土地改良物	-1,532,955	-1.48	-932,660	-0.90	-600,295	64.36
房屋建築及設備	43,506,855	41.93	41,939,793	40.67	1,567,062	3.74
房屋建築及設備	64,228,976	61.90	60,655,968	58.82	3,573,008	5.89
累計折舊-房屋建築及設備	-20,722,121	-19.97	-18,716,175	-18.15	-2,005,946	10.72
機械及設備	1,108,626	1.07	1,282,750	1.24	-174,124	-13.57
機械及設備	4,791,667	4.62	4,648,600	4.51	143,067	3.08
累計折舊-機械及設備	-3,683,041	-3.55	-3,365,850	-3.26	-317,191	9.42
交通及運輸設備	161,879	0.16	244,363	0.24	-82,484	-33.75
交通及運輸設備	1,134,389	1.09	1,134,389	1.10	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-972,510	-0.94	-890,026	-0.86	-82,484	9.27
雜項設備	2,768,159	2.67	3,336,472	3.24	-568,313	-17.03
雜項設備	7,120,763	6.86	7,273,509	7.05	-152,746	-2.10
累計折舊-雜項設備	-4,352,604	-4.19	-3,937,037	-3.82	-415,567	10.56
無形資產	41,019	0.04	93,201	0.09	-52,182	-55.99
無形資產	41,019	0.04	93,201	0.09	-52,182	-55.99
電腦軟體	41,019	0.04	93,201	0.09	-52,182	-55.99
合 計	103,764,603	100.00	103,127,913	100.00	636,690	0.62

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)：0。
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：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條條文後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編製基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區新發國民小學

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	24,494,461	100.00	26,568,872	100.00	-2,074,411	-7.81
財產收益	165,541	0.68	152,515	0.57	13,026	8.54
財產孳息收入	139,861	0.57	151,015	0.57	-11,154	-7.39
財產交易利益	25,680	0.10	1,500	0.01	24,180	1,612.00
政府撥入收入	21,253,810	86.77	17,953,242	67.57	3,300,568	18.38
公庫撥款收入	21,253,810	86.77	17,953,242	67.57	3,300,568	18.38
其他收入	3,075,110	12.55	8,463,115	31.85	-5,388,005	-63.66
雜項收入	3,075,110	12.55	8,463,115	31.85	-5,388,005	-63.66
支出	24,282,592	99.14	20,941,394	78.82	3,341,198	15.95
人事支出	18,739,000	76.50	15,336,000	57.72	3,403,000	22.19
人事支出	18,739,000	76.50	15,336,000	57.72	3,403,000	22.19
業務支出	1,562,106	6.38	1,627,313	6.12	-65,207	-4.01
業務支出	1,562,106	6.38	1,627,313	6.12	-65,207	-4.01
財產損失	86,903	0.35	165,790	0.62	-78,887	-47.58
財產交易損失	86,903	0.35	165,790	0.62	-78,887	-47.58
折舊、折耗及攤銷	3,875,812	15.82	3,779,079	14.22	96,733	2.56
固定資產折舊	3,823,630	15.61	3,758,844	14.15	64,786	1.72
無形資產攤銷	52,182	0.21	20,235	0.08	31,947	157.88
其他支出	18,771	0.08	33,212	0.13	-14,441	-43.48
其他支出	18,771	0.08	33,212	0.13	-14,441	-43.48
本期賸餘(短絀)	211,869	0.86	5,627,478	21.18	-5,415,609	-96.24
期初淨資產	99,565,349	406.48	93,937,871	353.56	5,627,478	5.99
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	99,777,218	407.35	99,565,349	374.74	211,869	0.21

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—高雄市六龜區新發國民小學

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)	211,869
8002 調整非現金項目	2,008,482
800202 折舊、折耗及攤銷	3,875,812
800203 處理資產損失(利益)	86,903
800204 其他	-3,073,384
800205 流動資產淨減(淨增)	28,070
800206 流動負債淨增(淨減)	1,091,081
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,220,351
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	-2,427,549
820901 增加固定資產	-2,427,549
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,427,549
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	18,524
840102 增加其他負債	18,524
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	18,524
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-188,674
87 期初現金及約當現金	5,453,924
88 期末現金及約當現金	5,265,250

本表編製基礎係依會計法刪除後第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—高雄市六龜區新發國民小學

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	21,421,077	3,073,384	24,494,461	收入
財產收入	165,541		165,541	財產收益
政府撥入收入	21,253,810		21,253,810	政府撥入收入
其他收入	1,726	3,073,384	3,075,110	其他收入
基金用途	21,989,805	2,292,787	24,282,592	支出
用人費用	18,739,000		18,739,000	人事支出
服務費用	1,391,710	170,396	1,562,106	業務支出
材料及用品費	98,536	-98,536		
租金、償債、利息及相關手續費	53,450	-53,450		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
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		86,903	86,903	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	1,669,928	-1,669,928		
其他	18,771	3,875,812	3,875,812	折舊、折耗及攤銷
其他	18,771		18,771	其他支出
本期賸餘(短絀)	-568,728	780,597	211,869	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,949,953	97,615,396	99,565,349	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,381,225	98,395,993	99,777,218	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數3,073,384元=代收款購置房屋及建築設備2,666,850元、機械及設備196,650元、雜項設備209,884元(教育局委託福山國中統一採購100,000元)。

2. 「財產損失」之調整數86,903元=處分各項財產交易損失，機械及設備971元(原值97,083元，累計折舊96,112元)、雜項設備85,932元(原值391,967元，累計折舊306,035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1,669,928元=購置土地改良物763,770元(112年保留款)、房屋及建築設備906,158元(奉准先行辦理247,848元)。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,875,812元=固定資產折舊3,823,630元+電腦軟體攤銷52,182元。

主辦會計人員：黃素婷

基金主持人：劉治明
高雄市六龜區新發國民小學校長