

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)

高雄市燕巢區燕巢國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

目 次

中華民國113年度

甲、總說明.....	1~5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	6
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表.....	7
(2) 基金用途明細表.....	8~9
(3) 資本資產明細表.....	10~11
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	12
(5) 員工人數彙計表.....	13
(6) 用人費用彙計表.....	14~15
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	16
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	17
(9) 各項費用彙計表.....	18
(10) 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-高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	66,765,000	67,467,956	101.05
一般行政管理計畫	25,747,000	25,961,928	100.83
建築及設備計畫	720,000	789,900	109.71

(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。	已完成	如期完成

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

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%，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	121,000	141,422	20,422	16.88	
(一)租金收入	120,000	137,855	17,855	14.88	主要係場地租金收入超過預期致超收 17,855 元。
(二)利息收入	1,000	3,567	2,567	256.70	主要係升息收入超過預期致超收 2,567 元。
二、政府撥入收入	92,191,000	92,147,000	-43,439	-0.05	主要係減班收回經費 7,339 元，收回下授教職員健康檢查費賸餘款 36,000 元及下授資本門賸餘款 100 元。
(一)公庫撥款收入	92,191,000	92,147,000	-43,439	-0.05	
三、其他收入	690,000	1,593,155	903,155	130.89	
(一)雜項收入	690,000	1,593,155	903,155	130.89	主要係幼兒園延長照顧收入超過預期 560,819 元及新增國小部課後照顧業務 266,481 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	66,765,000	67,467,956	702,956	1.05	
二、一般行政管	25,747,000	25,961,928	214,928	0.83	

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

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)	
理計畫 三、建築及設備 計畫	720,000	789,900	69,900	9.71	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 33 萬 7,646 元，較預算短絀數 23 萬元，增加短絀 10 萬 7,646 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 88 萬 138 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 98 萬 7,784 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 91 萬 8,743 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 78 萬 9,900 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 58 萬 4,100 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,238 萬 4,498 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,192 萬 9,241 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 1,447 萬 9,829 元，負債總額 1,174 萬 6,548 元，淨資產總額 2 億 273 萬 3,281 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 2 億 1,447 萬 9,829 元占資產總額比例 100.00%，包括：
 1. 流動資產 1,255 萬 8,976 元，占資產總額比例 5.86%，較上年度決算數減少 7,774 元，主要係銀行存款減少所致。
 2. 固定資產 2 億 187 萬 7,763 元，占資產總額比例 94.12%，較上年度決算數減少 188 萬 2,895 元，主要係報廢財產所致。
 3. 無形資產 4 萬 3,090 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決

高雄市教育發展基金-高雄市燕巢區燕巢國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

算數減少 4 萬 3,080 元，主要係攤銷 4 萬 3,080 元。

(二) 負債 1,174 萬 6,548 元占資產總額比例 5.48%，包括：

1. 流動負債 1,129 萬 2,610 元，占資產總額比例 5.27%，較上年度決算數增加 91 萬 3,972 元，主要係代收代付補助款增加所致。

2. 其他負債 45 萬 3,938 元，占資產總額比例 0.21%，較上年度決算數減少 58 萬 4,100 元，主要係退還存入保證金所致。

(三) 淨資產 2 億 273 萬 3,281 元占資產總額比例 94.52%，較上年度決算數減少 226 萬 3,621 元，主要係報廢財產所致。

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	國民教育計畫	113 年 7 月 16 日高市教幼字第 11335174000 號函	739,456 元
2	一般行政管理計畫	114 年 1 月 24 日高市教秘字第 11430726400 號函	214,928 元

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 7 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—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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		70,000
購置機械及設備	113.6.25高市府教社字第11334858000號函	40,000
購置雜項設備	113.2.16高市府教健字第11331124800號函	30,000

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	93,002,000	100.00	93,882,138	100.00	880,138	0.95	89,893,684	100.00
45 財產收入	121,000	0.13	141,422	0.15	20,422	16.88	151,597	0.17
452租金收入	120,000	0.13	137,855	0.15	17,855	14.88	148,669	0.17
454利息收入	1,000	0.00	3,567	0.00	2,567	256.70	2,928	0.00
46 政府撥入收入	92,191,000	99.13	92,147,561	98.15	-43,439	-0.05	89,118,000	99.14
462公庫撥款收入	92,191,000	99.13	92,147,561	98.15	-43,439	-0.05	89,118,000	99.14
4Y 其他收入	690,000	0.74	1,593,155	1.70	903,155	130.89	624,087	0.69
4YY雜項收入	690,000	0.74	1,593,155	1.70	903,155	130.89	624,087	0.69
5 基金用途	93,232,000	100.25	94,219,784	100.36	987,784	1.06	89,912,075	100.02
53 國民教育計畫	66,765,000	71.79	67,467,956	71.86	702,956	1.05	66,060,783	73.49
5L 一般行政管理計畫	25,747,000	27.68	25,961,928	27.65	214,928	0.83	23,498,292	26.14
5M 建築及設備計畫	720,000	0.77	789,900	0.84	69,900	9.71	353,000	0.39
購建固定資產	720,000	0.77	789,900	0.84	69,900	9.71	353,000	0.39
本期賸餘 (短絀)	-230,000		-337,646		-107,646	46.80	-18,391	
期初基金餘額	998,465		1,150,074		151,609	15.18	1,168,465	
解繳公庫								
期末基金餘額	768,465		812,428		43,963	5.72	1,150,074	

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—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	93,002,000	93,882,138	880,138	0.95	
45 財產收入	121,000	141,422	20,422	16.88	
452 租金收入	120,000	137,855	17,855	14.88	場地租借超過預期致租金收入超收17,855元。
454 利息收入	1,000	3,567	2,567	256.70	存款利率超過預期致利息收入超收2,567元。
46 政府撥入收入	92,191,000	92,147,561	-43,439	-0.05	
462 公庫撥款收入	92,191,000	92,147,561	-43,439	-0.05	減班收回經費7,339元，收回下授教職員健康檢查費賸餘款36,000元，收回下授資本門賸餘款100元。
4Y 其他收入	690,000	1,593,155	903,155	130.89	
4YY 雜項收入	690,000	1,593,155	903,155	130.89	幼兒園延長照顧收入超過預期560,819元及新增國小部課後照顧業務致收入超收266,481元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	93,232,000	94,219,784	987,784	1.06	
53 國民教育計畫	66,765,000	67,467,956	702,956	1.05	
1 用人費用	64,415,000	64,378,500	-36,500	-0.06	
11 正式員額薪資	45,909,000	44,273,310	-1,635,690	-3.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,784,000	1,925,394	141,394	7.93	
13 加(夜)班費	938,000	1,114,178	176,178	18.78	
15 獎金	10,700,000	12,537,161	1,837,161	17.17	
18 福利費	5,084,000	4,528,457	-555,543	-10.93	
2 服務費用	1,845,000	2,488,265	643,265	34.87	
21 水電費	532,000	348,837	-183,163	-34.43	
22 郵電費	126,000	123,468	-2,532	-2.01	
23 旅運費	28,000	45,364	17,364	62.01	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	31,870	23,870	298.38	
25 修理保養及保固費	536,000	415,311	-120,689	-22.52	
26 保險費	17,000	20,608	3,608	21.22	
27 一般服務費		170	170		
28 專業服務費	598,000	1,502,637	904,637	151.28	
3 材料及用品費	402,000	515,791	113,791	28.31	
31 使用材料費	54,000	1,500	-52,500	-97.22	
32 用品消耗	348,000	514,291	166,291	47.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	50,400	-9,600	-16.00	
43 機器租金	50,000	50,400	400	0.80	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	23,750	750	3.26	
64 消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40	
66 規費	8,000	8,540	540	6.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	10,250	-4,750	-31.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,250	250	2.50	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
9 其他	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
91 其他支出	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
5L 一般行政管理計畫	25,747,000	25,961,928	214,928	0.83	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	24,253,000	24,467,928	214,928	0.89	

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	3,900,000	4,587,317	687,317	17.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	20,862	862	4.31	
13 加(夜)班費	180,000		-180,000	-100.00	
15 獎金	950,000	640,431	-309,569	-32.59	
16 退休及卹償金	18,551,000	18,565,550	14,550	0.08	
18 福利費	651,000	653,768	2,768	0.43	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,480,000	1,487,544	7,544	0.51	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	164	-1,836	-91.80	
27 一般服務費	1,406,000	1,415,380	9,380	0.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	13,000	2,935	-10,065	-77.42	
31 使用材料費		2,935	2,935		
32 用品消耗	13,000		-13,000	-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		2,521	2,521		
91 其他支出		2,521	2,521		
5M 建築及設備計畫	720,000	789,900	69,900	9.71	購建固定資產：本年度法定預算數720,000元，決算數719,900元；本年度奉准先行辦理數70,000元，決算數70,000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	720,000	789,900	69,900	9.71	
51 購建固定資產	720,000	789,900	69,900	9.71	

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	290,089,836	86,243,008	790,000
非理財目的之長期投資			
土地	134,159,988		
土地改良物	6,149,252	5,969,058	
房屋及建築	114,214,014	63,535,915	
機械及設備	18,901,925	7,513,855	90,000
交通及運輸設備	2,658,974	2,236,570	620,000
雜項設備	13,919,513	6,987,610	80,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	86,170		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數: 土地面積重測增加及地號變更7,337,953元。本年度減少數: 土地地號變更減少6,720,000元。

2.土地改良物:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數:應付代收款建置149,706元。本年度減少數:0元。

3.房屋及建築:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數: 應付代收款建置831,100元，撥入750,788元(累計折舊541,940元)。本年度減少數:同額減值261,100元。

4.機械及設備:

(1)可用預算數90,000元：法定預算數50,000元，奉准先行辦理數40,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置50,000元，奉准先行辦理40,000元，應付代收款購置1,476,674元，撥入170,000元(累計折舊168,300元)。本年度減少數:報廢171,680元(累計折舊169,963)。

雄市燕巢區燕巢國民小學

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		
12,510,623		7,454,860	6,981,738	201,920,853
7,337,953		6,720,000		134,777,941
149,706			43,319	286,581
1,581,888		261,100	2,303,020	49,695,867
1,736,674		171,680	3,129,821	9,823,243
644,500		35,000	88,971	942,933
1,059,902		224,000	1,416,607	6,351,198
		43,080		43,090

註：5.交通及運輸設備:

(1)可用預算數620,000元：法定預算數620,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置619,900元、應付代收款購置24,600元。本年度減少數:報廢35,000元(累計折舊34,650元)。

6.雜項設備:

(1)可用預算數80,000元：法定預算數50,000元、奉准先行辦理數30,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置50,000元、奉准先行辦理30,000元、應付代收款購置314,902元、補列財產610,000元(累計折舊301,920元)、撥入35,000元(累計折舊34,650元)、重分類移入20,000元(累計折舊19,800元)。本年度減少數:報廢180,000元(累計折舊178,200元)、重分類移出20,000元(累計折舊0元)、同額減值24,000元。

7.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：攤銷43,080元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		50,000	40,000		90,000	90,000		
機械及設備		50,000	40,000		90,000	90,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		620,000			620,000	619,900	-100	
交通及運輸設備		620,000			620,000	619,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000	30,000		80,000	80,000		
雜項設備		50,000	30,000		80,000	80,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		720,000	70,000		790,000	789,900	-100	

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	54	46	-8	
職員	53	46	-7	
工友	1	0	-1	
合 計	54	46	-8	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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										兼任人員費用	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	45,909,000		938,000		10,700,000			5,084,000		62,631,000	1,784,000	64,415,000
正式人員	45,909,000		938,000		10,700,000			5,084,000		62,631,000		62,631,000
兼任人員											1,432,000	1,432,000
其他人員											352,000	352,000
一般行政管理計畫	3,900,000	20,000	180,000		950,000	18,551,000		651,000	1,000	24,253,000		24,253,000
正式人員	3,900,000		180,000		950,000	5,082,000		526,000	1,000	10,639,000		10,639,000
兼任人員						210,000				210,000		210,000
其他人員		20,000				13,259,000		125,000		13,404,000		13,404,000
合 計	49,809,000	20,000	1,118,000		11,650,000	18,551,000		5,735,000	1,000	86,884,000	1,784,000	88,668,000

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46人，預算數5,700,000元，決算數5,762,181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41人，預算數5,000,000元，決算數6,774,980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5人，預算數500,000元，決算數376,741元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放5人，預算數450,000元，決算數263,690元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	養老金及失業保險費	總計
44,273,310		1,114,178		12,537,161			4,528,457		62,453,106	1,925,394	64,378,500
44,272,922		1,114,178		12,490,118			4,300,597		62,177,815		62,177,815
							158,122		158,122	413,036	571,158
388				47,043			69,738		117,169	1,512,358	1,629,527
4,587,317	20,862			640,431	18,565,550		653,768		24,467,928		24,467,928
4,587,317				640,431	4,950,414		542,768		10,720,930		10,720,930
					82,957				82,957		82,957
	20,862				13,532,179		111,000		13,664,041		13,664,041
48,860,627	20,862	1,114,178		13,177,592	18,565,550		5,182,225		86,921,034	1,925,394	88,846,428

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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，小客車1輛。

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，無其他車輛資訊。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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			93,232,000		94,219,784			987,784	1.06	
國民教育計畫			66,765,000		67,467,956			702,956	1.05	
一般行政管理計畫			25,747,000		25,961,928			214,928	0.83	
建築及設備計畫			720,000		789,900			69,900	9.71	1.可用預算 數790,000元：本年 度法定預算 數720,000元、本年 度奉准先行 數70,000元。2.超支 主要係奉准先行辦 理樂活運動站計畫 落地鏡牆3萬元及樂 齡中心86吋移動式 觸控螢幕4萬元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	88,668,000	88,846,428	178,428	0.20
11 正式員額薪資	49,809,000	48,860,627	-948,373	-1.90
12 聘僱及兼職人員薪資	1,804,000	1,946,256	142,256	7.89
13 加（夜）班費	1,118,000	1,114,178	-3,822	-0.34
15 獎金	11,650,000	13,177,592	1,527,592	13.11
16 退休及卹償金	18,551,000	18,565,550	14,550	0.08
18 福利費	5,735,000	5,182,225	-552,775	-9.64
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	3,325,000	3,975,809	650,809	19.57
21 水電費	532,000	348,837	-183,163	-34.43
22 郵電費	126,000	123,468	-2,532	-2.01
23 旅運費	28,000	45,364	17,364	62.01
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	32,034	22,034	220.34
25 修理保養及保固費	536,000	415,311	-120,689	-22.52
26 保險費	17,000	20,608	3,608	21.22
27 一般服務費	1,406,000	1,415,550	9,550	0.68
28 專業服務費	598,000	1,502,637	904,637	151.28
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	415,000	518,726	103,726	24.99
31 使用材料費	54,000	4,435	-49,565	-91.79
32 用品消耗	361,000	514,291	153,291	42.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	50,400	-9,600	-16.00
43 機器租金	50,000	50,400	400	0.80
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
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	720,000	789,900	69,900	9.71
51 購建固定資產	720,000	789,900	69,900	9.71
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	23,750	750	3.26
64 消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40
66 規費	8,000	8,540	540	6.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	11,250	-4,750	-29.69
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,250	250	2.50
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	5,000	3,521	-1,479	-29.58
91 其他支出	5,000	3,521	-1,479	-29.58
合 計	93,232,000	94,219,784	987,784	1.06

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

[illegible]

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	214,479,829	100.00	216,413,578	100.00	-1,933,749	-0.89
流動資產	12,558,976	5.86	12,566,750	5.81	-7,774	-0.06
現金	11,929,241	5.56	12,384,498	5.72	-455,257	-3.68
銀行存款	11,929,241	5.56	12,384,498	5.72	-455,257	-3.68
預付款項	629,735	0.29	182,252	0.08	447,483	245.53
預付費用	629,735	0.29	182,252	0.08	447,483	245.53
固定資產	201,877,763	94.12	203,760,658	94.15	-1,882,895	-0.92
土地	134,777,941	62.84	134,159,988	61.99	617,953	0.46
土地	134,777,941	62.84	134,159,988	61.99	617,953	0.46
土地改良物	286,581	0.13	180,194	0.08	106,387	59.04
土地改良物	6,298,958	2.94	6,149,252	2.84	149,706	2.43
累計折舊-土地改良物	-6,012,377	-2.80	-5,969,058	-2.76	-43,319	0.73
房屋建築及設備	49,695,867	23.17	50,678,099	23.42	-982,232	-1.94
房屋建築及設備	115,534,802	53.87	114,214,014	52.78	1,320,788	1.16
累計折舊-房屋建築及設備	-65,838,935	-30.70	-63,535,915	-29.36	-2,303,020	3.62
機械及設備	9,823,243	4.58	11,388,070	5.26	-1,564,827	-13.74
機械及設備	20,466,919	9.54	18,901,925	8.73	1,564,994	8.28
累計折舊-機械及設備	-10,643,676	-4.96	-7,513,855	-3.47	-3,129,821	41.65
交通及運輸設備	942,933	0.44	422,404	0.20	520,529	123.23
交通及運輸設備	3,268,474	1.52	2,658,974	1.23	609,500	22.92
累計折舊-交通及運輸設備	-2,325,541	-1.08	-2,236,570	-1.03	-88,971	3.98
雜項設備	6,351,198	2.96	6,931,903	3.20	-580,705	-8.38
雜項設備	14,755,415	6.88	13,919,513	6.43	835,902	6.01
累計折舊-雜項設備	-8,404,217	-3.92	-6,987,610	-3.23	-1,416,607	20.27
無形資產	43,090	0.02	86,170	0.04	-43,080	-49.99
無形資產	43,090	0.02	86,170	0.04	-43,080	-49.99
電腦軟體	43,090	0.02	86,170	0.04	-43,080	-49.99
合 計	214,479,829	100.00	216,413,578	100.00	-1,933,749	-0.89

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。

雄市燕巢區燕巢國民小學
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	11,746,548	5.48	11,416,676	5.28	329,872	2.89
流動負債	11,292,610	5.27	10,378,638	4.80	913,972	8.81
應付款項	11,241,413	5.24	10,301,950	4.76	939,463	9.12
應付代收款	11,205,313	5.22	10,280,450	4.75	924,863	9.00
其他應付款	36,100	0.02	21,500	0.01	14,600	67.91
預收款項	51,197	0.02	76,688	0.04	-25,491	-33.24
預收收入	51,197	0.02	76,688	0.04	-25,491	-33.24
其他負債	453,938	0.21	1,038,038	0.48	-584,100	-56.27
什項負債	453,938	0.21	1,038,038	0.48	-584,100	-56.27
存入保證金	453,938	0.21	1,038,038	0.48	-584,100	-56.27
淨資產	202,733,281	94.52	204,996,902	94.72	-2,263,621	-1.10
淨資產	202,733,281	94.52	204,996,902	94.72	-2,263,621	-1.10
淨資產	202,733,281	94.52	204,996,902	94.72	-2,263,621	-1.10
累積餘額	202,733,281	94.52	204,996,902	94.72	-2,263,621	-1.10
合 計	214,479,829	100.00	216,413,578	100.00	-1,933,749	-0.89

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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	97,309,120	100.00	95,591,468	100.00	1,717,652	1.80
財產收益	141,422	0.15	3,599,063	3.77	-3,457,641	-96.07
財產孳息收入	141,422	0.15	151,597	0.16	-10,175	-6.71
財產交易利益	0	0.00	3,447,466	3.61	-3,447,466	-100.00
政府撥入收入	92,147,561	94.70	89,118,000	93.23	3,029,561	3.40
公庫撥款收入	92,147,561	94.70	89,118,000	93.23	3,029,561	3.40
其他收入	5,020,137	5.16	2,874,405	3.01	2,145,732	74.65
受贈收入	178,534	0.18	479,269	0.50	-300,735	-62.75
雜項收入	4,841,603	4.98	2,395,136	2.51	2,446,467	102.14
支出	100,401,592	103.18	95,821,640	100.24	4,579,952	4.78
人事支出	88,846,428	91.30	85,905,500	89.87	2,940,928	3.42
人事支出	88,846,428	91.30	85,905,500	89.87	2,940,928	3.42
業務支出	4,579,935	4.71	3,652,015	3.82	927,920	25.41
業務支出	4,579,935	4.71	3,652,015	3.82	927,920	25.41
財產損失	308,967	0.32	7,890	0.01	301,077	3,815.93
財產交易損失	308,967	0.32	7,890	0.01	301,077	3,815.93
折舊、折耗及攤銷	6,341,021	6.52	6,176,778	6.46	164,243	2.66
固定資產折舊	6,297,941	6.47	6,133,698	6.42	164,243	2.68
無形資產攤銷	43,080	0.04	43,080	0.05	0	0.00
其他支出	325,241	0.33	79,457	0.08	245,784	309.33
其他支出	325,241	0.33	79,457	0.08	245,784	309.33
本期賸餘（短絀）	-3,092,472	-3.18	-230,172	-0.24	-2,862,300	1,243.55
期初淨資產	204,996,902	210.67	205,227,074	214.69	-230,172	-0.11
解繳公庫						
淨資產調整數	828,851	0.85	0	0.00	828,851	0.00
期末淨資產	202,733,281	208.34	204,996,902	214.45	-2,263,621	-1.10

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—高雄市燕巢區燕巢國民小學

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)	-3,092,472
8002 調整非現金項目	4,011,215
800202 折舊、折耗及攤銷	6,341,021
800203 處理資產損失(利益)	308,967
800204 其他	-3,105,262
800205 流動資產淨減(淨增)	-447,483
800206 流動負債淨增(淨減)	913,972
81 業務活動之淨現金流入(流出)	918,743
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	-789,900
820901 增加固定資產	-789,900
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-789,900
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-584,100
840402 減少其他負債	-584,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-584,100
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-455,257
87 期初現金及約當現金	12,384,498
88 期末現金及約當現金	11,929,241

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0元。

(2)淨資產調整數：固定資產無償移轉-移入210,898元，資產重估-增值617,953元。

高雄市教育發展基金—高雄市燕巢區燕巢國民小學
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	93,882,138	3,426,982	97,309,120	收入
財產收入	141,422		141,422	財產收益
政府撥入收入	92,147,561		92,147,561	政府撥入收入
其他收入	1,593,155	3,426,982	5,020,137	其他收入
基金用途	94,219,784	6,181,808	100,401,592	支出
用人費用	88,846,428		88,846,428	人事支出
服務費用	3,975,809	604,126	4,579,935	業務支出
材料及用品費	518,726	-518,726		
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-50,400		
稅捐及規費(強制費)	23,750	-23,750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,250	-11,250		獎補助支出
資產短絀		308,967	308,967	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	789,900	-789,900		
其他	3,521	6,341,021	6,341,021	折舊、折耗及攤銷
其他		321,720	325,241	其他支出
本期賸餘(短絀)	-337,646	-2,754,826	-3,092,472	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,150,074	203,846,828	204,996,902	期初淨資產
解繳公庫		828,851	828,851	解繳公庫
期末基金餘額	812,428	201,920,853	202,733,281	淨資產調整數 期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數3,426,982元=代收款項購置土地改良物149,706元+房屋及建築831,100元+機械及設備1,476,674元+交通及運輸設備24,600元+雜項設備944,902元。
2. 「財產損失」之調整數308,967元=處分機械及設備財產交易損失1,717元+處分交通及運輸設備財產交易損失350元(原值35,000元，累計折舊34,650元)+處分雜項設備財產交易損失1,800元(原值180,000元，累計折舊178,200元)+重分類20,000元(累計折舊0元)+房屋及建築同額減值261,100元+雜項設備同額減值24,000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789,900元=購置機械及設備90,000元+交通及運輸設備619,900元+雜項設備80,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,341,032元=固定資產折舊6,297,941元+電腦軟體攤銷43,080元。
5. 「其他支出」之調整數321,720元=補提以前年度折舊費用321,720元。
6. 「淨資產調整數」828,851元=地震研究中心撥入機械及設備1,700元(原值170,000元，累計折舊168,300元)+高雄市社會局仁愛之家撥入雜項設備350元(原值35,000元，累計折舊34,650元)+維新國小撥入房屋建築及設備208,848元(原值750,788元，累計折舊541,940元)+土地重測面積增加617,953元。

主辦會計人員：



基金主持人：

