

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)

高雄市三民區鼎金國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

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-高雄市三民區鼎金國民小學

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	89,395,000	88,803,715	99.34
一般行政管理計畫	43,871,000	43,145,241	98.35
建築及設備計畫	944,000	1,348,300	142.83

(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。	係忠孝樓地下室自來水揚水泵故障更新及電梯對講設備建置於本年度先行執行爾後年度補辦預算 64,300 元、立志街通學步道改善工程執行以前年度保留數	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

		340,000 元所致，且已 完成。	
--	--	-----------------------	--

(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%。

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	280,000	438,914	158,914	56.76	
(一)財產處分收入	0	8,590	8,590	--	係財產及物品處分收入 8,590 元。
(二)租金收入	280,000	430,324	150,324	53.69	係場地收入超過預期，致超收 150,324 元。
二、政府撥入收入	127,347,000	127,316,500	-30,500	-0.02	
(一)公庫撥款收入	127,347,000	127,316,500	-30,500	-0.02	係教育局收回教職員健康檢查費賸餘款 30,500 元。
三、其他收入	6,020,000	5,362,920	-657,080	-10.91	
(一)雜項收入	6,020,000	5,362,920	-657,080	-10.91	係參加課後照顧班學生人數不如預期，致收入短收 649,646 元。

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

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	89,395,000	88,803,715	-591,285	-0.66	係忠孝樓地下室自來水揚水泵故障更新及電梯對講設備建置於本年度先行執行爾後年度補辦預算 64,300 元、立志街通學步道改善工程執行以前年度保留數 340,000 元所致。
二、一般行政管理計畫	43,871,000	43,145,241	-725,759	-1.65	
三、建築及設備計畫	944,000	1,348,300	404,300	42.83	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 17 萬 8,922 元，較預算短絀數 56 萬 3,000 元，減少短絀 38 萬 4,078 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 52 萬 8,666 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 91 萬 2,744 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 15 萬 5,861 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 134 萬 8,300 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 12 萬 9,493 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,713 萬 3,199 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,607 萬 253 元。

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

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 8 億 3,821 萬 8,309 元，負債總額 1,466 萬 3,453 元，淨資產總額 8 億 2,355 萬 4,856 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 8 億 3,821 萬 8,309 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,702 萬 25 元，占資產總額比例 2.03%，較上年度決算數減少 53 萬 9,978 元，主要係教育部及教育局各項補助計畫經費減少所致。
2. 固定資產 8 億 2,096 萬 2,819 元，占資產總額比例 97.94%，較上年度決算數增加 115 萬 7,672 元，主要係固定資產購置 818 萬 226 元、固定資產報廢 152 萬 1,773 元及累計折舊變動數增加 550 萬 781 元所致。
3. 無形資產 23 萬 5,465 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數減少 6,216 元，主要係購置電腦軟體 9 萬 9,780 元及攤銷 10 萬 5,996 元所致。

(二) 負債 1,466 萬 3,453 元占資產總額比例 1.75%，包括：

1. 流動負債 1,413 萬 2,458 元，占資產總額比例 1.69%，較上年度決算數減少 49 萬 549 元，主要係教育部及教育局各項補助計畫經費減少所致。
2. 其他負債 53 萬 995 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數增加 12 萬 9,493 元，主要係增加立志街通學步道工程保固保證金 15 萬元等所致。

(三) 淨資產 8 億 2,355 萬 4,856 元占資產總額比例 98.25%，較上年度決算數增加 97 萬 2,534 元，主要係累積餘額增加 97 萬 2,534 元，為本年度會計收入與支出相抵後賸餘 97 萬 2,534 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市三民區鼎金國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

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	680,376

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 6 萬 4,300 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—高雄市三民區鼎金國民小學
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		64,300
購置機械及設備	113.6.3高市府教小字第11334242100號函	32,300
購置交通及運輸設備	113.6.3高市府教小字第11334242100號函	32,000

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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	133,647,000	100.00	133,118,334	100.00	-528,666	-0.40	127,497,307	100.00
45 財產收入	280,000	0.21	438,914	0.33	158,914	56.76	332,002	0.26
451財產處分收入			8,590	0.01	8,590		220	0.00
452租金收入	280,000	0.21	430,324	0.32	150,324	53.69	331,782	0.26
46 政府撥入收入	127,347,000	95.29	127,316,500	95.64	-30,500	-0.02	121,759,339	95.50
462公庫撥款收入	127,347,000	95.29	127,316,500	95.64	-30,500	-0.02	121,759,339	95.50
4Y 其他收入	6,020,000	4.50	5,362,920	4.03	-657,080	-10.91	5,405,966	4.24
4YY雜項收入	6,020,000	4.50	5,362,920	4.03	-657,080	-10.91	5,405,966	4.24
5 基金用途	134,210,000	100.42	133,297,256	100.13	-912,744	-0.68	126,922,587	99.55
53 國民教育計畫	89,395,000	66.89	88,803,715	66.71	-591,285	-0.66	82,401,948	64.63
5L 一般行政管理計畫	43,871,000	32.83	43,145,241	32.41	-725,759	-1.65	44,016,639	34.52
5M 建築及設備計畫	944,000	0.71	1,348,300	1.01	404,300	42.83	504,000	0.40
購建固定資產	944,000	0.71	1,348,300	1.01	404,300	42.83	504,000	0.40
本期賸餘 (短絀)	-563,000		-178,922		384,078	-68.22	574,720	
期初基金餘額	1,535,000		2,535,494		1,000,494	65.18	1,960,774	
解繳公庫								
期末基金餘額	972,000		2,356,572		1,384,572	142.45	2,535,494	

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—高雄市三民區鼎金國民小學

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	133,647,000	133,118,334	-528,666	-0.40	
45 財產收入	280,000	438,914	158,914	56.76	
451財產處分收入		8,590	8,590	0.00	係財產及物品處分收入8,590元。
452租金收入	280,000	430,324	150,324	53.69	係場地收入超過預期，致超收150,324元。
46 政府撥入收入	127,347,000	127,316,500	-30,500	-0.02	
462公庫撥款收入	127,347,000	127,316,500	-30,500	-0.02	係教育局收回教職員健康檢查費賸餘款30,500元。
4Y 其他收入	6,020,000	5,362,920	-657,080	-10.91	
4YY雜項收入	6,020,000	5,362,920	-657,080	-10.91	係參加課後照顧班學生人數不如預期，致短收649,646元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	134,210,000	133,297,256	-912,744	-0.68	
53 國民教育計畫	89,395,000	88,803,715	-591,285	-0.66	
1 用人費用	81,471,000	82,120,876	649,876	0.80	
11 正式員額薪資	56,671,000	57,214,911	543,911	0.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,001,000	2,527,227	-473,773	-15.79	
13 加（夜）班費	1,030,000	1,055,424	25,424	2.47	
15 獎金	14,100,000	15,397,183	1,297,183	9.20	
18 福利費	6,669,000	5,926,131	-742,869	-11.14	
2 服務費用	7,659,000	6,071,380	-1,587,620	-20.73	
21 水電費	1,215,000	213,665	-1,001,335	-82.41	
22 郵電費	64,000	72,851	8,851	13.83	
23 旅運費	15,000	38,552	23,552	157.01	
24 印刷裝訂與廣告費	64,000	222,141	158,141	247.10	
25 修理保養及保固費	843,000	679,105	-163,895	-19.44	
26 保險費	50,000	23,707	-26,293	-52.59	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	5,407,000	4,821,359	-585,641	-10.83	
3 材料及用品費	249,000	539,645	290,645	116.72	
32 用品消耗	249,000	539,645	290,645	116.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
9 其他	9,000	68,814	59,814	664.60	
91 其他支出	9,000	68,814	59,814	664.60	
5L 一般行政管理計畫	43,871,000	43,145,241	-725,759	-1.65	公共關係費:預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	42,458,000	41,777,624	-680,376	-1.60	
11 正式員額薪資	5,040,000	4,616,160	-423,840	-8.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	25,000	27,084	2,084	8.34	
13 加（夜）班費	240,000		-240,000	-100.00	
15 獎金	1,070,000	1,140,995	70,995	6.64	
16 退休及卹償金	35,507,000	35,497,000	-10,000	-0.03	
18 福利費	575,000	495,733	-79,267	-13.79	
19 提繳費	1,000	652	-348	-34.80	
2 服務費用	1,404,000	1,354,636	-49,364	-3.52	
22 郵電費	1,000		-1,000	-100.00	

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	%	
23 旅運費	10,000	7,070	-2,930	-29.30	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	267	-1,733	-86.65	
27 一般服務費	1,318,000	1,275,299	-42,701	-3.24	
28 專業服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	6,000	11,981	5,981	99.68	
31 使用材料費	5,000	9,850	4,850	97.00	
32 用品消耗	1,000	2,131	1,131	113.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
9 其他	1,000		-1,000	-100.00	
91 其他支出	1,000		-1,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	944,000	1,348,300	404,300	42.83	一、預決算超過10%說明:主要係忠孝樓地下室自來水揚水泵故障更新及電梯對講設備建置於本年度先行執行爾後年度補辦預算64,300元、立志街通學步道改善工程執行以前年度保留數340,000元所致。二、購建固定資產:以前年度保留預算數340,000元,決算數340,000元;本年度法定預算數944,000元,決算數944,000元;本年度奉准先行辦理數64,300元,決算數64,300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	944,000	1,348,300	404,300	42.83	
51 購建固定資產	944,000	1,348,300	404,300	42.83	

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	922,044,221	101,997,393	1,348,300
非理財目的之長期投資			
土地	688,952,040		
土地改良物	15,045,926	11,361,634	637,000
房屋及建築	177,866,065	64,409,440	
機械及設備	18,090,938	13,538,006	179,300
交通及運輸設備	1,953,657	1,631,749	412,000
雜項設備	19,893,914	11,056,564	120,000
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	241,681		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數637,000元：以前年度保留數340,000元、本年度法定預算數297,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置637,000元、應付代收款購置6,100,874元。本年度減少數：報廢352,846元(累計折舊329,339元)、減值:149,000元(累計折舊0元)。

2.機械及設備：

(1)可用預算數179,300元：本年度法定預算數147,000元、本年度奉准先行辦理數32,300元。

(2)本年度增加數：預算內購置179,300元，應付代收款購置332,900元。本年度減少數：報廢678,988元(累計折舊672,198元)。

3.交通及運輸設備：

(1)可用預算數412,000元：本年度法定預算數380,000元、本年度奉准先行辦理數32,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置412,000元。本年度減少數：報廢245,779元(累計折舊243,321元)。

4.雜項設備：

(1)可用預算數120,000元：本年度法定預算數120,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置120,000元、應付代收款購置352,852元，受贈45,300元。本年度減少數：減值95,160元(累計折舊0元)。

雄市三民區鼎金國民小學

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		
8,280,006		1,627,769	5,500,781	821,198,284
				688,952,040
6,737,874		501,846	109,431	9,810,889
			3,087,504	110,369,121
512,200		678,988	766,418	3,619,726
412,000		245,779	-99,073	587,202
518,152		95,160	1,636,501	7,623,841
99,780		105,996		235,465

註： 5.電腦軟體：

(1)本年度增加數：應付代收款購置99,780元。本年度減少數：累計攤銷105,996元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	340,000	297,000			637,000	637,000		
土地改良物	340,000	297,000			637,000	637,000		
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		147,000	32,300		179,300	179,300		
機械及設備		147,000	32,300		179,300	179,300		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		380,000	32,000		412,000	412,000		
交通及運輸設備		380,000	32,000		412,000	412,000		
購建中固定資產								
雜項設備		120,000			120,000	120,000		
雜項設備		120,000			120,000	120,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	340,000	944,000	64,300		1,348,300	1,348,300		

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	68	66	-2	
職員	66	65	-1	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	68	66	-2	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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	56,671,000		1,030,000		14,100,000			6,669,000		78,470,000	3,001,000	81,471,000
正式人員	56,671,000		1,030,000		14,100,000			6,669,000		78,470,000		78,470,000
兼任人員											2,199,000	2,199,000
其他人員											802,000	802,000
一般行政管理計畫	5,040,000	25,000	240,000		1,070,000	35,507,000		575,000	1,000	42,458,000		42,458,000
正式人員	5,040,000		240,000		1,070,000	6,417,000		516,000	1,000	13,284,000		13,284,000
兼任人員						257,000				257,000		257,000
其他人員		25,000				28,833,000		59,000		28,917,000		28,917,000
合 計	61,711,000	25,000	1,270,000		15,170,000	35,507,000		7,244,000	1,000	120,928,000	3,001,000	123,929,000

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67人，預算數7,000,000元，決算數7,244,263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54人，預算數7,100,000元，決算數8,152,920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6人，預算數550,000元，決算數540,870元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放6人，預算數520,000元，決算數600,125元。

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學
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
57,214,911		1,055,424		15,397,183			5,926,131		79,593,649	2,527,227	82,120,876
57,214,911		1,055,424		15,245,269			5,659,891		79,175,495		79,175,495
				145,395			259,080		404,475	2,314,858	2,719,333
				6,519			7,160		13,679	212,369	226,048
4,616,160	27,084			1,140,995	35,497,000		495,733	652	41,777,624		41,777,624
4,616,160				1,140,995	5,179,990		426,733	652	11,364,530		11,364,530
					119,363				119,363		119,363
	27,084				30,197,647		69,000		30,293,731		30,293,731
61,831,071	27,084	1,055,424		16,538,178	35,497,000		6,421,864	652	121,371,273	2,527,227	123,898,500

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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			134,210,000		133,297,256			-912,744	-0.68	1.可用預算 數1,348,300元:以前 年度保留 數340,000元、本年 度法定預算 數944,000元、本年 度奉准先行辦理 數64,300元。2.超支 主要係忠孝樓地下 室自來水揚水泵故 障更新及電梯對講 設備建置於本年度 先行執行爾後年度 補辦預 算64,300元、立志 街通學步道改善工 程執行以前年度保 留數340,000元所 致。
國民教育計畫			89,395,000		88,803,715			-591,285	-0.66	
一般行政管理 計畫			43,871,000		43,145,241			-725,759	-1.65	
建築及設備計 畫			944,000		1,348,300			404,300	42.83	

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	123,929,000	123,898,500	-30,500	-0.02
11 正式員額薪資	61,711,000	61,831,071	120,071	0.19
12 聘僱及兼職人員薪資	3,026,000	2,554,311	-471,689	-15.59
13 加（夜）班費	1,270,000	1,055,424	-214,576	-16.90
15 獎金	15,170,000	16,538,178	1,368,178	9.02
16 退休及卹償金	35,507,000	35,497,000	-10,000	-0.03
18 福利費	7,244,000	6,421,864	-822,136	-11.35
19 提繳費	1,000	652	-348	-34.80
2 服務費用	9,063,000	7,426,016	-1,636,984	-18.06
21 水電費	1,215,000	213,665	-1,001,335	-82.41
22 郵電費	65,000	72,851	7,851	12.08
23 旅運費	25,000	45,622	20,622	82.49
24 印刷裝訂與廣告費	66,000	222,408	156,408	236.98
25 修理保養及保固費	843,000	679,105	-163,895	-19.44
26 保險費	50,000	23,707	-26,293	-52.59
27 一般服務費	1,319,000	1,275,299	-43,701	-3.31
28 專業服務費	5,408,000	4,821,359	-586,641	-10.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	255,000	551,626	296,626	116.32
31 使用材料費	5,000	9,850	4,850	97.00
32 用品消耗	250,000	541,776	291,776	116.71
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	944,000	1,348,300	404,300	42.83
51 購建固定資產	944,000	1,348,300	404,300	42.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	4,000	-5,000	-55.56
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	3,000	-2,000	-40.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	10,000	68,814	58,814	588.14
91 其他支出	10,000	68,814	58,814	588.14
合 計	134,210,000	133,297,256	-912,744	-0.68

中華民國 113 年度

[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	838,218,309	100.00	837,606,831	100.00	611,478	0.07
流動資產	17,020,025	2.03	17,560,003	2.10	-539,978	-3.08
現金	16,070,253	1.92	17,133,199	2.05	-1,062,946	-6.20
銀行存款	16,070,253	1.92	17,133,199	2.05	-1,062,946	-6.20
預付款項	949,772	0.11	426,804	0.05	522,968	122.53
預付費用	949,772	0.11	426,804	0.05	522,968	122.53
固定資產	820,962,819	97.94	819,805,147	97.87	1,157,672	0.14
土地	688,952,040	82.19	688,952,040	82.25	0	0.00
土地	688,952,040	82.19	688,952,040	82.25	0	0.00
土地改良物	9,810,889	1.17	3,684,292	0.44	6,126,597	166.29
土地改良物	21,281,954	2.54	15,045,926	1.80	6,236,028	41.45
累計折舊-土地改良物	-11,471,065	-1.37	-11,361,634	-1.36	-109,431	0.96
房屋建築及設備	110,369,121	13.17	113,456,625	13.55	-3,087,504	-2.72
房屋建築及設備	177,866,065	21.22	177,866,065	21.24	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-67,496,944	-8.05	-64,409,440	-7.69	-3,087,504	4.79
機械及設備	3,619,726	0.43	4,552,932	0.54	-933,206	-20.50
機械及設備	17,924,150	2.14	18,090,938	2.16	-166,788	-0.92
累計折舊-機械及設備	-14,304,424	-1.71	-13,538,006	-1.62	-766,418	5.66
交通及運輸設備	587,202	0.07	321,908	0.04	265,294	82.41
交通及運輸設備	2,119,878	0.25	1,953,657	0.23	166,221	8.51
累計折舊-交通及運輸設備	-1,532,676	-0.18	-1,631,749	-0.19	99,073	-6.07
雜項設備	7,623,841	0.91	8,837,350	1.06	-1,213,509	-13.73
雜項設備	20,316,906	2.42	19,893,914	2.38	422,992	2.13
累計折舊-雜項設備	-12,693,065	-1.51	-11,056,564	-1.32	-1,636,501	14.80
無形資產	235,465	0.03	241,681	0.03	-6,216	-2.57
無形資產	235,465	0.03	241,681	0.03	-6,216	-2.57
電腦軟體	235,465	0.03	241,681	0.03	-6,216	-2.57
合 計	838,218,309	100.00	837,606,831	100.00	611,478	0.07

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。

雄市三民區鼎金國民小學

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	14,663,453	1.75	15,024,509	1.79	-361,056	-2.40
流動負債	14,132,458	1.69	14,623,007	1.75	-490,549	-3.35
應付款項	14,011,997	1.67	14,623,007	1.75	-611,010	-4.18
應付代收款	13,981,497	1.67	14,618,507	1.75	-637,010	-4.36
其他應付款	30,500	0.00	4,500	0.00	26,000	577.78
預收款項	120,461	0.01	0	0.00	120,461	0.00
預收收入	120,461	0.01	0	0.00	120,461	0.00
其他負債	530,995	0.06	401,502	0.05	129,493	32.25
什項負債	530,995	0.06	401,502	0.05	129,493	32.25
存入保證金	530,995	0.06	401,502	0.05	129,493	32.25
淨資產	823,554,856	98.25	822,582,322	98.21	972,534	0.12
淨資產	823,554,856	98.25	822,582,322	98.21	972,534	0.12
淨資產	823,554,856	98.25	822,582,322	98.21	972,534	0.12
累積餘額	823,554,856	98.25	822,582,322	98.21	972,534	0.12
合 計	838,218,309	100.00	837,606,831	100.00	611,478	0.07

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市三民區鼎金國民小學

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	140,050,040	100.00	131,051,721	100.00	8,998,319	6.87
財產收益	438,914	0.31	333,036	0.25	105,878	31.79
財產孳息收入	430,324	0.31	331,782	0.25	98,542	29.70
廢舊物品售價收入	1,370	0.00	0	0.00	1,370	0.00
財產交易利益	7,220	0.01	1,254	0.00	5,966	475.76
政府撥入收入	127,316,500	90.91	121,759,339	92.91	5,557,161	4.56
公庫撥款收入	127,316,500	90.91	121,759,339	92.91	5,557,161	4.56
其他收入	12,294,626	8.78	8,959,346	6.84	3,335,280	37.23
受贈收入	45,300	0.03	181,400	0.14	-136,100	-75.03
雜項收入	12,249,326	8.75	8,777,946	6.70	3,471,380	39.55
支出	139,077,506	99.31	133,944,198	102.21	5,133,308	3.83
人事支出	123,898,500	88.47	118,560,500	90.47	5,338,000	4.50
人事支出	123,898,500	88.47	118,560,500	90.47	5,338,000	4.50
業務支出	7,981,642	5.70	7,857,056	6.00	124,586	1.59
業務支出	7,981,642	5.70	7,857,056	6.00	124,586	1.59
財產損失	276,915	0.20	524,637	0.40	-247,722	-47.22
財產交易損失	276,915	0.20	524,637	0.40	-247,722	-47.22
折舊、折耗及攤銷	6,652,072	4.75	6,936,949	5.29	-284,877	-4.11
固定資產折舊	6,546,076	4.67	6,877,280	5.25	-331,204	-4.82
無形資產攤銷	105,996	0.08	59,669	0.05	46,327	77.64
其他支出	268,377	0.19	65,056	0.05	203,321	312.53
其他支出	268,377	0.19	65,056	0.05	203,321	312.53
本期賸餘（短絀）	972,534	0.69	-2,892,477	-2.21	3,865,011	-133.62
期初淨資產	822,582,322	587.35	825,474,799	629.88	-2,892,477	-0.35
解繳公庫						
期末淨資產	823,554,856	588.04	822,582,322	627.68	972,534	0.12

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—高雄市三民區鼎金國民小學

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)	972,534
8002 調整非現金項目	-816,673
800202 折舊、折耗及攤銷	6,652,072
800203 處理資產損失(利益)	276,915
800204 其他	-6,732,143
800205 流動資產淨減(淨增)	-522,968
800206 流動負債淨增(淨減)	-490,549
81 業務活動之淨現金流入(流出)	155,861
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	-1,348,300
820901 增加固定資產	-1,348,300
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,348,300
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	129,493
840102 增加其他負債	129,493
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	129,493
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,062,946
87 期初現金及約當現金	17,133,199
88 期末現金及約當現金	16,070,253

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—高雄市三民區鼎金國民小學

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	133,118,334	6,931,706	140,050,040	收入
財產收入	438,914		438,914	財產收益
政府撥入收入	127,316,500		127,316,500	政府撥入收入
其他收入	5,362,920	6,931,706	12,294,626	其他收入
基金用途	133,297,256	5,780,250	139,077,506	支出
用人費用	123,898,500		123,898,500	人事支出
服務費用	7,426,016	555,626	7,981,642	業務支出
材料及用品費	551,626	-551,626		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
資產短絀		276,915	276,915	財產損失
購建固定資產	1,348,300	-1,348,300		
		6,652,072	6,652,072	折舊、折耗及攤銷
其他	68,814	199,563	268,377	其他支出
本期賸餘(短絀)	-178,922	1,151,456	972,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,535,494	820,046,828	822,582,322	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,356,572	821,198,284	823,554,856	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數6,931,706元=代收款項購置土地改良物6,100,874元+代收款項購置機械及設備332,900元+代收款項購置雜項設備352,852元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元)+民間單位捐贈雜項設備45,300元+代收款項購置電腦軟體99,780元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購99,780元)。
2. 「財產損失」之調整數276,915元=處分土地改良物財產損失23,507元(原值352,846元，累計折舊329,339元)+減值土地改良物財產損失149,000元(原值149,000元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失6,790元(原值678,988元，累計折舊672,198元)+處分交通及運輸設備財產損失2,458元(原值245,779元，累計折舊243,321元)+減值雜項設備財產損失95,160元(原值95,160元，累計折舊0元)。
3. 「購建固定資產」之調整數1,348,300元=購置土地改良物637,000元+購置機械及設備179,300元+購置交通及運輸設備412,000元+購置雜項設備120,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,652,072元=固定資產折舊6,546,076元+電腦軟體攤銷數105,996元。
5. 「其他支出」之調整數199,563元=補提機械及設備112年12月31日前之累計折舊199,563元。

主辦會計人員：

基金主持人：