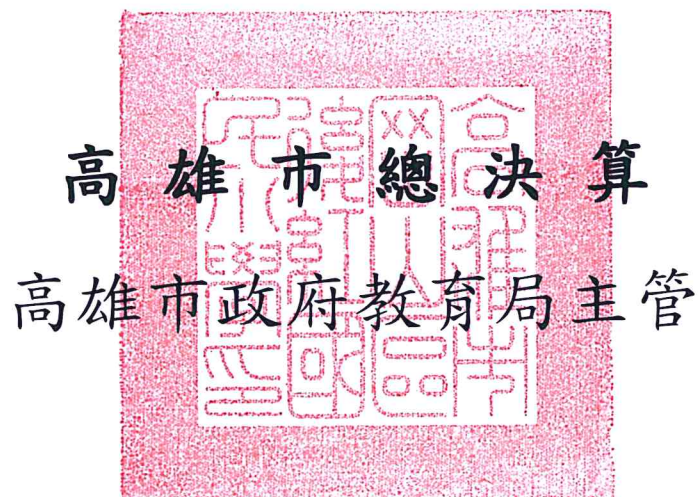


中華民國113年度
(113年1月1日起至113年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市岡山區後紅國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區後紅國民小學

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-高雄市岡山區後紅國民小學

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	55,901,000	54,366,846	97.26
一般行政管理計畫	21,713,000	21,711,627	99.99
建築及設備計畫	733,000	690,130	94.15

(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	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進教務運作效能。	已完成。	如期完成。
建築及設備計畫	充實教學設備，加強維護校舍，改善教學環境。	已完成。	如期完成。

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區後紅國民小學

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64.79%，主要係奉准先行辦理跑道整修工程40萬元，因執行期程跨年度，需保留至114年繼續辦理，已請業務單位積極趕辦中。

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	232,000	219,397	-12,603	-5.43	
(一)財產處分收入	0	17,504	17,504	--	報廢財產變賣收入超過預期，致超收17,504元。
(二)租金收入	230,000	196,740	-33,260	-14.46	係場地使用租借收入不如預期，致短收33,260元。
(三)利息收入	2,000	5,153	3,153	157.65	係專戶利息收入高於預期，致超收3,153元。
二、政府撥入收入	73,654,000	73,606,580	-47,420	-0.06	
(一)公庫撥款收入	73,654,000	73,606,580	-47,420	-0.06	係午餐運輸費下授經費調增19,080元、收回健康檢查費20,500元及資本門預算賸餘46,000元。
三、其他收入	4,200,000	3,098,968	-1,101,032	-26.22	

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區後紅國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(一)雜項收入	4,200,000	3,098,968	-1,101,032	-26.22	係課後照顧班招生不如預期致短收1,101,032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	55,901,000	54,366,846	-1,534,154	-2.74	
二、一般行政管理計畫	21,713,000	21,711,627	-1,373	-0.01	
三、建築及設備計畫	733,000	690,130	-42,870	-5.85	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 15 萬 6,342 元，較預算短絀數 26 萬 1,000 元，增加賸餘 41 萬 7,342 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 116 萬 1,055 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 157 萬 8,397 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 516 萬 9,599 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 69 萬 130 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 85 萬 5,290 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,186 萬 8,202 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,720 萬 2,961 元。

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區後紅國民小學

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 6 億 9,976 萬 4,432 元，負債總額 1,646 萬 7,258 元，淨資產總額 6 億 8,329 萬 7,174 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 9,976 萬 4,432 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,759 萬 1,606 元，占資產總額比例 2.51%，較上年度決算數增加 548 萬 5,634 元，主要係補助代收代辦案件款項增加所致。
2. 固定資產 6 億 8,202 萬 1,492 元，占資產總額比例 97.47%，較上年度決算數增加 712 萬 7,037 元，主要係土地公告現值增加所致。
3. 無形資產 15 萬 1,334 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數減少 2,342 元，主要係電腦軟體攤銷所致。

(二) 負債 1,646 萬 7,258 元占資產總額比例 2.35%，包括：

1. 流動負債 1,529 萬 8,140 元，占資產總額比例 2.18%，較上年度決算數增加 447 萬 4,002 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。
2. 其他負債 116 萬 9,118 元，占資產總額比例 0.17%，較上年度決算數增加 85 萬 5,290 元，主要係存入保證金增加所致。

(三) 淨資產 6 億 8,329 萬 7,174 元占資產總額比例 97.65%，較上年度決算數增加 728 萬 1,037 元，主要係土地公告現值增加所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算：無。
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 40 萬元，詳

高雄市教育發展基金-高雄市岡山區後紅國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

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	土地改良物	113 年度期中修整建運動場地 -跑道整修工程	400,000

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學
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		400,000
興建土地改良物	113.7.17高市府教健字第11335385300號函	400,000

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學
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	78,086,000	100.00	76,924,945	100.00	-1,161,055	-1.49	73,919,508	100.00
45 財產收入	232,000	0.30	219,397	0.29	-12,603	-5.43	190,480	0.26
451財產處分收入			17,504	0.02	17,504		7,405	0.01
452租金收入	230,000	0.29	196,740	0.26	-33,260	-14.46	179,083	0.24
454利息收入	2,000	0.00	5,153	0.01	3,153	157.65	3,992	0.01
46 政府撥入收入	73,654,000	94.32	73,606,580	95.69	-47,420	-0.06	71,390,760	96.58
462公庫撥款收入	73,654,000	94.32	73,606,580	95.69	-47,420	-0.06	71,390,760	96.58
4Y 其他收入	4,200,000	5.38	3,098,968	4.03	-1,101,032	-26.22	2,338,268	3.16
4YY雜項收入	4,200,000	5.38	3,098,968	4.03	-1,101,032	-26.22	2,338,268	3.16
5 基金用途	78,347,000	100.33	76,768,603	99.80	-1,578,397	-2.01	74,145,801	100.31
53 國民教育計畫	55,901,000	71.59	54,366,846	70.68	-1,534,154	-2.74	51,214,119	69.28
5L 一般行政管理計畫	21,713,000	27.81	21,711,627	28.22	-1,373	-0.01	21,677,705	29.33
5M 建築及設備計畫	733,000	0.94	690,130	0.90	-42,870	-5.85	1,253,977	1.70
購建固定資產	733,000	0.94	690,130	0.90	-42,870	-5.85	1,253,977	1.70
本期賸餘（短絀）	-261,000		156,342		417,342	-159.90	-226,293	
期初基金餘額	989,000		968,006		-20,994	-2.12	1,194,299	
解繳公庫								
期末基金餘額	728,000		1,124,348		396,348	54.44	968,006	

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－高雄市岡山區後紅國民小學

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	78,086,000	76,924,945	-1,161,055	-1.49	
45 財產收入	232,000	219,397	-12,603	-5.43	
451財產處分收入		17,504	17,504	0.00	變賣報廢財產收入超過預期，致超收。
452租金收入	230,000	196,740	-33,260	-14.46	場地租金收入不如預期，致短收。
454利息收入	2,000	5,153	3,153	157.65	專戶存款利息超過預期，致超收。
46 政府撥入收入	73,654,000	73,606,580	-47,420	-0.06	
462公庫撥款收入	73,654,000	73,606,580	-47,420	-0.06	(1)午餐運輸費增撥19,080元。(2)健康檢查費繳回20,500元。(3)年度資本門預算賸餘款繳回46,000元，致短收。
4Y 其他收入	4,200,000	3,098,968	-1,101,032	-26.22	
4YY雜項收入	4,200,000	3,098,968	-1,101,032	-26.22	課後照顧班及課後社團招生收入不如預期，致短收。

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學
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	78,347,000	76,768,603	-1,578,397	-2.01	
53 國民教育計畫	55,901,000	54,366,846	-1,534,154	-2.74	
1 用人費用	49,755,000	49,734,000	-21,000	-0.04	
11 正式員額薪資	34,716,000	33,697,943	-1,018,057	-2.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,659,000	1,529,122	-129,878	-7.83	
13 加（夜）班費	750,000	917,760	167,760	22.37	
15 獎金	8,500,000	9,305,803	805,803	9.48	
18 福利費	4,130,000	4,283,372	153,372	3.71	
2 服務費用	5,732,000	4,135,176	-1,596,824	-27.86	
21 水電費	724,000	507,070	-216,930	-29.96	
22 郵電費	81,000	56,686	-24,314	-30.02	
23 旅運費	213,000	257,727	44,727	21.00	
24 印刷裝訂與廣告費	125,000	65,975	-59,025	-47.22	
25 修理保養及保固費	791,000	458,666	-332,334	-42.01	
26 保險費	10,000	7,841	-2,159	-21.59	
28 專業服務費	3,788,000	2,781,211	-1,006,789	-26.58	
3 材料及用品費	371,000	474,458	103,458	27.89	
32 用品消耗	371,000	474,458	103,458	27.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,000	3,772	1,772	88.60	
44 交通及運輸設備租金	2,000	3,772	1,772	88.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000		-23,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000		-22,000	-100.00	
9 其他	18,000	19,440	1,440	8.00	
91 其他支出	18,000	19,440	1,440	8.00	
5L 一般行政管理計畫	21,713,000	21,711,627	-1,373	-0.01	公共關係費：預算數72,000元，決算數72,000元。
1 用人費用	20,588,000	20,588,000			
11 正式員額薪資	3,485,000	3,189,196	-295,804	-8.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,000	45,823	35,823	358.23	
13 加（夜）班費	190,000	170,896	-19,104	-10.05	
15 獎金	990,000	862,170	-127,830	-12.91	
16 退休及卹償金	15,383,000	15,859,953	476,953	3.10	
18 福利費	529,000	459,855	-69,145	-13.07	
19 提繳費	1,000	107	-893	-89.30	

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學
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	%	
2 服務費用	1,086,000	1,080,030	-5,970	-0.55	一、預決算比較增減超過10%說明：無。二、工程管理費：無。三、購建固定資產：以前年度保留數3,130元，決算數3,130元；本年度預算數733,000元，決算數687,000元；本年度奉准先行辦理數400,000元，決算數0元。
22 郵電費	15,000	10,714	-4,286	-28.57	
23 旅運費	6,000	6,008	8	0.13	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	267	-733	-73.30	
25 修理保養及保固費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	991,000	991,041	41	0.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	31,000	30,037	-963	-3.11	
31 使用材料費	4,000	5,984	1,984	49.60	
32 用品消耗	27,000	24,053	-2,947	-10.91	
6 稅捐及規費(強制費)		8,000	8,000		
66 規費		8,000	8,000		
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	7,000	4,560	-2,440	-34.86	
91 其他支出	7,000	4,560	-2,440	-34.86	
5M 建築及設備計畫	733,000	690,130	-42,870	-5.85	
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	733,000	690,130	-42,870	-5.85	
51 購建固定資產	733,000	690,130	-42,870	-5.85	

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	769,143,759	94,095,628	1,136,130
非理財目的之長期投資			
土地	591,258,500		
土地改良物	9,822,941	6,016,127	400,000
房屋及建築	146,273,994	77,039,096	151,130
機械及設備	12,328,776	7,371,583	
交通及運輸設備	706,799	471,828	
雜項設備	8,570,905	3,196,994	585,000
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	28,168		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	153,676		
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：調整公告現值12,066,500元。

2.土地改良物：

(1)可用預算數400,000元：本年度奉准先行辦理數400,000元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置2,657,697元。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數151,130元：以前年度保留數3,130元，本年度法定預算數148,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置148,000元，應付代收款購置64,600元，以前年度受贈補提811,200元。本年度減少數：同額減值212,600元(累計折舊0元)。

4.機械及設備：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置528,330元。本年度減少數：報廢391,333元(累計折舊387,417元)，財產類別調整2,410,981元(累計折舊851,865元)。

雄市岡山區後紅國民小學

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		
19,915,955		3,359,781	9,431,479	682,172,826
12,066,500				603,325,000
2,657,697			1,800,246	4,664,265
1,023,800		212,600	5,621,786	64,424,312
528,330		2,802,314	-234,478	2,917,687
30,000		50,000	12,204	202,767
3,432,761		228,325	2,231,721	6,346,626
112,667				140,835
64,200		66,542		151,334

註： 5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數30,000元：應付代收款購置30,000元。本年度減少數：報廢50,000元(累計折舊49,500元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數585,000元：本年度法定預算數585,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置539,000元，應付代收款購置482,780元，財產類別調整2,410,981元(累計折舊919,787元)。本年度減少數：報廢228,325元(累計折舊205,028元)。

7.購建中固定資產：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：以前年度保留數購置3,130元，應付代收款購置109,537元。

8.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置64,200元。本年度減少數：攤銷66,542元。

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學
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			400,000		400,000		-400,000	400,000
土地改良物			400,000		400,000		-400,000	400,000
購建中固定資產								
房屋及建築	3,130	148,000			151,130	151,130		
房屋及建築	3,130	148,000			151,130	148,000	-3,130	
購建中固定資產						3,130	3,130	
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		585,000			585,000	539,000	-46,000	
雜項設備		585,000			585,000	539,000	-46,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,130	733,000	400,000		1,136,130	690,130	-446,000	400,000

1.土地改良物：奉准先行辦理113年度期中修整建運動場地工程400,000元，本年度未能執行完畢，需辦理保留。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

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	45	45	0	
職員	44	44	0	
工友	1	1	0	
合 計	45	45	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學

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	34,716,000		750,000		8,500,000			4,130,000		48,096,000	1,659,000	49,755,000
正式人員	34,716,000		750,000		8,500,000			4,130,000		48,096,000		48,096,000
兼任人員											1,470,000	1,470,000
其他人員											189,000	189,000
一般行政管理計畫	3,485,000	10,000	190,000		990,000	15,383,000		529,000	1,000	20,588,000		20,588,000
正式人員	3,485,000		190,000		990,000	3,962,000		486,000	1,000	9,114,000		9,114,000
兼任人員						110,000				110,000		110,000
其他人員		10,000				11,311,000		43,000		11,364,000		11,364,000
合 計	38,201,000	10,000	940,000		9,490,000	15,383,000		4,659,000	1,000	68,684,000	1,659,000	70,343,000

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40人，預算數4,100,000元，決算數4,455,973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37人，預算數4,400,000元，決算數4,849,830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470,000元，決算數434,130元。考核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520,000元，決算數428,040元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

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
33,697,943		917,760		9,305,803			4,283,372		48,204,878	1,529,122	49,734,000
32,918,554		917,760		9,162,252			4,111,574		47,110,140		47,110,140
366,660				58,716			132,290		557,666	1,362,961	1,920,627
412,729				84,835			39,508		537,072	166,161	703,233
3,189,196	24,339	170,896		862,170	15,859,953		459,855	107	20,566,516	21,484	20,588,000
3,189,196		170,896		862,170	4,148,593		428,855	107	8,799,817		8,799,817
					155,760				155,760	21,484	177,244
	24,339				11,555,600		31,000		11,610,939		11,610,939
36,887,139	24,339	1,088,656		10,167,973	15,859,953		4,743,227	107	68,771,394	1,550,606	70,322,000

高雄市教育發展基金－高雄市岡山區後紅國民小學

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			78,347,000		76,768,603			-1,578,397	-2.01	1.可用預算 數1,136,130元：以 前年度保留 數3,130元、本年度 法定預算 數733,000元，本年 度奉准先行辦理 數400,000元。 2.不 足數係(1).校舍防水 隔熱工程以前年度 保留數執 行3,130元。(2).113 年法定預算數賸餘 款46,000元。
國民教育計畫			55,901,000		54,366,846			-1,534,154	-2.74	
一般行政管理 計畫			21,713,000		21,711,627			-1,373	-0.01	
建築及設備計 畫			733,000		690,130			-42,870	-5.85	

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

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	70,343,000	70,322,000	-21,000	-0.03
11 正式員額薪資	38,201,000	36,887,139	-1,313,861	-3.44
12 聘僱及兼職人員薪資	1,669,000	1,574,945	-94,055	-5.64
13 加（夜）班費	940,000	1,088,656	148,656	15.81
15 獎金	9,490,000	10,167,973	677,973	7.14
16 退休及卹償金	15,383,000	15,859,953	476,953	3.10
18 福利費	4,659,000	4,743,227	84,227	1.81
19 提繳費	1,000	107	-893	-89.30
2 服務費用	6,818,000	5,215,206	-1,602,794	-23.51
21 水電費	724,000	507,070	-216,930	-29.96
22 郵電費	96,000	67,400	-28,600	-29.79
23 旅運費	219,000	263,735	44,735	20.43
24 印刷裝訂與廣告費	126,000	66,242	-59,758	-47.43
25 修理保養及保固費	792,000	458,666	-333,334	-42.09
26 保險費	10,000	7,841	-2,159	-21.59
27 一般服務費	991,000	991,041	41	0.00
28 專業服務費	3,788,000	2,781,211	-1,006,789	-26.58
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	402,000	504,495	102,495	25.50
31 使用材料費	4,000	5,984	1,984	49.60
32 用品消耗	398,000	498,511	100,511	25.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,000	3,772	1,772	88.60
44 交通及運輸設備租金	2,000	3,772	1,772	88.60
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	733,000	690,130	-42,870	-5.85
51 購建固定資產	733,000	690,130	-42,870	-5.85
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,000	8,000	0.00
66 規費	0	8,000	8,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	1,000	-23,000	-95.83
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	0	-22,000	-100.00
9 其他	25,000	24,000	-1,000	-4.00
91 其他支出	25,000	24,000	-1,000	-4.00
合 計	78,347,000	76,768,603	-1,578,397	-2.01

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	699,764,432	100.00	687,154,103	100.00	12,610,329	1.84
流動資產	17,591,606	2.51	12,105,972	1.76	5,485,634	45.31
現金	17,202,961	2.46	11,868,202	1.73	5,334,759	44.95
銀行存款	17,202,961	2.46	11,868,202	1.73	5,334,759	44.95
預付款項	388,645	0.06	237,770	0.03	150,875	63.45
預付費用	388,645	0.06	237,770	0.03	150,875	63.45
固定資產	682,021,492	97.46	674,894,455	98.22	7,127,037	1.06
土地	603,325,000	86.22	591,258,500	86.04	12,066,500	2.04
土地	603,325,000	86.22	591,258,500	86.04	12,066,500	2.04
土地改良物	4,664,265	0.67	3,806,814	0.55	857,451	22.52
土地改良物	12,480,638	1.78	9,822,941	1.43	2,657,697	27.06
累計折舊-土地改良物	-7,816,373	-1.12	-6,016,127	-0.88	-1,800,246	29.92
房屋建築及設備	64,424,312	9.21	69,234,898	10.08	-4,810,586	-6.95
房屋建築及設備	147,085,194	21.02	146,273,994	21.29	811,200	0.55
累計折舊-房屋建築及設備	-82,660,882	-11.81	-77,039,096	-11.21	-5,621,786	7.30
機械及設備	2,917,687	0.42	4,957,193	0.72	-2,039,506	-41.14
機械及設備	10,054,792	1.44	12,328,776	1.79	-2,273,984	-18.44
累計折舊-機械及設備	-7,137,105	-1.02	-7,371,583	-1.07	234,478	-3.18
交通及運輸設備	202,767	0.03	234,971	0.03	-32,204	-13.71
交通及運輸設備	686,799	0.10	706,799	0.10	-20,000	-2.83
累計折舊-交通及運輸設備	-484,032	-0.07	-471,828	-0.07	-12,204	2.59
雜項設備	6,346,626	0.91	5,373,911	0.78	972,715	18.10
雜項設備	11,775,341	1.68	8,570,905	1.25	3,204,436	37.39
累計折舊-雜項設備	-5,428,715	-0.78	-3,196,994	-0.47	-2,231,721	69.81
購建中固定資產	140,835	0.02	28,168	0.00	112,667	399.98
購建中固定資產	140,835	0.02	28,168	0.00	112,667	399.98
無形資產	151,334	0.02	153,676	0.02	-2,342	-1.52
無形資產	151,334	0.02	153,676	0.02	-2,342	-1.52
電腦軟體	151,334	0.02	153,676	0.02	-2,342	-1.52
合 計	699,764,432	100.00	687,154,103	100.00	12,610,329	1.84

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。

雄市岡山區後紅國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

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	81,673,289	100.00	92,357,965	100.00	-10,684,676	-11.57
財產收益	219,397	0.27	12,257,830	13.27	-12,038,433	-98.21
財產孳息收入	201,893	0.25	183,075	0.20	18,818	10.28
廢舊物品售價收入	16,094	0.02	105	0.00	15,989	15,227.62
其他財產收入	1,410	0.00	12,074,650	13.07	-12,073,240	-99.99
政府撥入收入	73,606,580	90.12	71,390,760	77.30	2,215,820	3.10
公庫撥款收入	73,606,580	90.12	71,390,760	77.30	2,215,820	3.10
其他收入	7,847,312	9.61	8,709,375	9.43	-862,063	-9.90
受贈收入	811,200	0.99	0	0.00	811,200	0.00
雜項收入	7,036,112	8.61	8,709,375	9.43	-1,673,263	-19.21
支出	86,458,752	105.86	84,854,046	91.88	1,604,706	1.89
人事支出	70,322,000	86.10	68,316,500	73.97	2,005,500	2.94
人事支出	70,322,000	86.10	68,316,500	73.97	2,005,500	2.94
業務支出	5,732,473	7.02	4,497,279	4.87	1,235,194	27.47
業務支出	5,732,473	7.02	4,497,279	4.87	1,235,194	27.47
財產損失	240,313	0.29	3,200,146	3.46	-2,959,833	-92.49
財產交易損失	240,313	0.29	3,200,146	3.46	-2,959,833	-92.49
折舊、折耗及攤銷	8,100,930	9.92	8,710,202	9.43	-609,272	-6.99
固定資產折舊	8,034,388	9.84	8,674,958	9.39	-640,570	-7.38
無形資產攤銷	66,542	0.08	35,244	0.04	31,298	88.80
其他支出	2,063,036	2.53	129,919	0.14	1,933,117	1,487.94
其他支出	2,063,036	2.53	129,919	0.14	1,933,117	1,487.94
本期賸餘(短絀)	-4,785,463	-5.86	7,503,919	8.12	-12,289,382	-163.77
期初淨資產	676,016,137	827.71	668,512,218	723.83	7,503,919	1.12
解繳公庫						
淨資產調整數	12,066,500	14.77	0	0.00	12,066,500	0.00
期末淨資產	683,297,174	836.62	676,016,137	731.95	7,281,037	1.08

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—高雄市岡山區後紅國民小學

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)	-4,785,463
8002 調整非現金項目	9,955,062
800202 折舊、折耗及攤銷	8,100,930
800203 處理資產損失(利益)	240,313
800204 其他	-2,709,308
800205 流動資產淨減(淨增)	-150,875
800206 流動負債淨增(淨減)	4,474,002
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,169,599
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	-690,130
820901 增加固定資產	-690,130
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-690,130
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	855,290
840102 增加其他負債	855,290
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	855,290
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,334,759
87 期初現金及約當現金	11,868,202
88 期末現金及約當現金	17,202,961

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)淨資產調整數：資產重估-增值12,066,500元。

高雄市教育發展基金—高雄市岡山區後紅國民小學

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	76,924,945	4,748,344	81,673,289	收入
財產收入	219,397		219,397	財產收益
政府撥入收入	73,606,580		73,606,580	政府撥入收入
其他收入	3,098,968	4,748,344	7,847,312	其他收入
基金用途	76,768,603	9,690,149	86,458,752	支出
用人費用	70,322,000		70,322,000	人事支出
服務費用	5,215,206	517,267	5,732,473	業務支出
材料及用品費	504,495	-504,495		
租金、償債、利息及相關手續費	3,772	-3,772		
稅捐及規費(強制費)	8,000	-8,000		
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		240,313	240,313	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	690,130	-690,130		
其他	24,000	8,100,930	8,100,930	折舊、折耗及攤銷
其他		2,039,036	2,063,036	其他支出
本期賸餘(短絀)	156,342	-4,941,805	-4,785,463	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	968,006	675,048,131	676,016,137	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		12,066,500	12,066,500	淨資產調整數
期末基金餘額	1,124,348	682,172,826	683,297,174	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數4,748,344元=代收款購置土地改良物2,657,697元+代收款購置房屋及建築64,600元+代收款購置機械及設備528,330元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購340,200元、委託左營國中辦理統一採購147,000元)+代收款購置交通及運輸設備30,000元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購30,000元)+代收款購置雜項設備482,780元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元)+代收款購置購建中固定資產109,537元+代收款購置電腦軟體64,200元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購64,200元)+補列以前年度受贈房屋及建築811,200元。
2. 「財產損失」之調整數240,313元=處分房屋及建築財產交易損失212,600元(拆除減值212,600元)+處分機械及設備財產交易損失3,916元(原值391,333元，累計折舊387,417元)+處分交通及運輸設備財產交易損失500元(原值50,000元，累計折舊49,500元)+處分雜項設備財產交易損失23,297元(原值228,325元，累計折舊205,028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690,130元=購置房屋及建築148,000元+購置雜項設備539,000元+購置購建中固定資產3,130元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,100,930元=固定資產折舊8,034,388元+電腦軟體攤銷數66,542元。
5. 「其他支出」之調整數2,039,036元=補提以前年度折舊2,039,036元。
6. 「淨資產調整數」12,066,500元=土地公告現值增加12,066,500元。

主辦會計人員：

會計室
代理主任 余冠儒

基金主持人：

高雄市岡山區
後紅國民小學 校長 薛芳明