

00837

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)

高雄市那瑪夏區民權國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	21,257,000	20,815,167	97.92
一般行政管理計畫	5,956,000	5,912,845	99.28
建築及設備計畫	173,000	313,390	181.15

(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
一般行政管理計畫	配合校務推動行政處室支援工作。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。	係奉准先行辦理增置教學棟廣播系統143,850及賸餘數3,460元。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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 100.00%。

三、 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	165,000	227,567	62,657	37.92	
(一)財產處分收入	10,000	11,636	1,636	16.36	係報廢動產變賣收入較預期增加所致。
(二)租金收入	155,000	215,931	60,931	39.31	係場地收入大於預算所致。
二、政府撥入收入	26,913,000	26,897,040	-15,960	-0.06	
(一)公庫撥款收入	26,913,000	26,897,040	-15,960	-0.06	教育局下授調整收回教職員健檢費 12,500 元及收回預算內資本門贖餘 3,460 元。
三、其他收入	0	41	41	--	
(一)雜項收入	0	41	41	--	係春節一元復始小紅包未發完 41 元繳庫。

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	21,257,000	20,815,167	-441,833	-2.08	係奉准先行辦理增置教學棟廣播系統 143,850 及賸餘數 3,460 元。
二、一般行政管理計畫	5,956,000	5,912,845	-43,155	-0.72	
三、建築及設備計畫	173,000	313,390	140,390	81.15	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 8 萬 3,246 元，較預算短絀數 30 萬 8,000 元，增加賸餘 39 萬 1,246 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 4 萬 6,648 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 34 萬 4,598 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 139 萬 5,566 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 31 萬 3,390 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 3 萬 5,000 元。
- (四)期初現金及約當現金 619 萬 335 元。
- (五)期末現金及約當現金 723 萬 7,511 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 5,083 萬 8,022 元，負債總額 640 萬 4,917 元，淨資產總額 4,443 萬 3,105 元，各項資產、負債及淨資產占

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 5,083 萬 8,022 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 795 萬 5,445 元，占資產總額比例 15.65%，較上年度決算數增加 115 萬 3,031 元，主係代收代辦計畫增加，致銀行存款增加所致。

2. 固定資產 4,282 萬 4,935 元，占資產總額比例 84.24%，較上年度決算數減少 145 萬 5,363 元，主要係提列折舊使固定資產淨值減少所致。

(二) 負債 640 萬 4,917 元占資產總額比例 12.60%，包括：

1. 流動負債 635 萬 917 元，占資產總額比例 12.49%，較上年度決算數增加 110 萬 4,785 元，主要係本年度各項計畫補助款增加致應付代收款增加所致。

2. 其他負債 5 萬 4,000 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數減少 3 萬 5,000 元，主要係各項工程保固金持續到期退還使致存入保證金減少所致。

(三) 淨資產 4,443 萬 3,105 元占資產總額比例 87.40%，較上年度決算數減少 139 萬 7,113 元，主要係累積餘額減少 139 萬 7,113 元，為本年度會計收入與支出相抵後短絀 139 萬 7,113 元所致。

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 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	84,857

3. 管制科目：無。

高雄市教育發展基金-高雄市那瑪夏區民權國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 14 萬 3,850 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—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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		143,850
購置交通及運輸設備	113.5.20高市府教小字第11333879700號函	143,850

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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	27,078,000	100.00	27,124,648	100.00	46,648	0.17	24,944,962	100.00
45 財產收入	165,000	0.61	227,567	0.84	62,567	37.92	187,462	0.75
451財產處分收入	10,000	0.04	11,636	0.04	1,636	16.36	3,372	0.01
452租金收入	155,000	0.57	215,931	0.80	60,931	39.31	184,090	0.74
46 政府撥入收入	26,913,000	99.39	26,897,040	99.16	-15,960	-0.06	24,757,500	99.25
462公庫撥款收入	26,913,000	99.39	26,897,040	99.16	-15,960	-0.06	24,757,500	99.25
4Y 其他收入			41	0.00	41	0.00		
4YY雜項收入			41	0.00	41			
5 基金用途	27,386,000	101.14	27,041,402	99.69	-344,598	-1.26	24,759,864	99.26
53 國民教育計畫	21,257,000	78.50	20,815,167	76.74	-441,833	-2.08	19,134,751	76.71
5L 一般行政管理計畫	5,956,000	22.00	5,912,845	21.80	-43,155	-0.72	5,490,113	22.01
5M 建築及設備計畫	173,000	0.64	313,390	1.16	140,390	81.15	135,000	0.54
購建固定資產	173,000	0.64	313,390	1.16	140,390	81.15	135,000	0.54
本期賸餘(短絀)	-308,000		83,246		391,246	-127.03	185,098	
期初基金餘額	982,000		1,467,282		485,282	49.42	1,282,184	
解繳公庫								
期末基金餘額	674,000		1,550,528		876,528	130.05	1,467,282	

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—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	27,078,000	27,124,648	46,648	0.17	
45 財產收入	165,000	227,567	62,567	37.92	
451 財產處分收入	10,000	11,636	1,636	16.36	係報廢動產變賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	155,000	215,931	60,931	39.31	係場地收入大於預算所致。
46 政府撥入收入	26,913,000	26,897,040	-15,960	-0.06	
462 公庫撥款收入	26,913,000	26,897,040	-15,960	-0.06	教育局下授調整收回教職員健檢費12,500元及收回預算內資本門贖餘3,460元。
4Y 其他收入		41	41	0.00	
4YY 雜項收入		41	41	0.00	係春節一元復始小紅包未發完41元繳庫。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	27,386,000	27,041,402	-344,598	-1.26	
53 國民教育計畫	21,257,000	20,815,167	-441,833	-2.08	
1 用人費用	19,212,000	19,284,357	72,357	0.38	
11 正式員額薪資	13,603,000	12,667,244	-935,756	-6.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	19,000	403,729	384,729	2,024.89	
13 加(夜)班費	250,000	316,184	66,184	26.47	
14 津貼	850,000	1,069,598	219,598	25.84	
15 獎金	2,900,000	3,213,659	313,659	10.82	
18 福利費	1,589,000	1,613,943	24,943	1.57	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,770,000	1,328,234	-441,766	-24.96	
21 水電費	271,000	223,962	-47,038	-17.36	
22 郵電費	45,000	51,420	6,420	14.27	
23 旅運費	924,000	690,723	-233,277	-25.25	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	27,382	17,382	173.82	
25 修理保養及保固費	479,000	264,296	-214,704	-44.82	
26 保險費	17,000	13,973	-3,027	-17.81	
28 專業服務費	24,000	56,478	32,478	135.33	
3 材料及用品費	235,000	186,116	-48,884	-20.80	
31 使用材料費	85,000	16,905	-68,095	-80.11	
32 用品消耗	150,000	169,211	19,211	12.81	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,410	410	2.56	
64 消費與行為稅	6,000		-6,000	-100.00	
66 規費	10,000	16,410	6,410	64.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
9 其他	23,000	50	-22,950	-99.78	
91 其他支出	23,000	50	-22,950	-99.78	
5L 一般行政管理計畫	5,956,000	5,912,845	-43,155	-0.72	公共關係費:預算數48,000元,決算數48,000元。
1 用人費用	4,823,000	4,738,143	-84,857	-1.76	
11 正式員額薪資	1,778,000	1,531,933	-246,067	-13.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	46,000	46,695	695	1.51	
13 加(夜)班費	50,000		-50,000	-100.00	
14 津貼	140,000	135,997	-4,003	-2.86	
15 獎金	370,000	369,632	-368	-0.10	

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	2,290,000	2,482,198	192,198	8.39	
18 福利費	149,000	171,688	22,688	15.23	
2 服務費用	1,114,000	1,172,493	58,493	5.25	
25 修理保養及保固費	75,000	600	-74,400	-99.20	
27 一般服務費	991,000	1,123,893	132,893	13.41	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	18,000	209	-17,791	-98.84	
32 用品消耗	18,000	209	-17,791	-98.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	2,000	1,000	100.00	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	
5M 建築及設備計畫	173,000	313,390	140,390	81.15	一、預決算數比較增減超過10%說明:主要係辦理增置教學棟廣播系統補辦預算所致。二、購建固定資產:本年度法定預算數173,000元,決算數169,540元;本年度奉准先行辦理數143,850元,決算數143,850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	173,000	313,390	140,390	81.15	
51 購建固定資產	173,000	313,390	140,390	81.15	

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	69,057,055	24,694,119	316,850
非理財目的之長期投資			
土地	9,907,450		
土地改良物	1,014,669	466,841	
房屋及建築	30,736,408	6,244,317	
機械及設備	14,382,296	9,268,220	
交通及運輸設備	4,089,340	3,225,155	240,850
雜項設備	8,844,254	5,489,586	76,000
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	82,638		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.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590,715元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購465,000元)。本年度減少數:報廢431,499元(累計折舊427,182元)

2.交通及運輸設備:

(1)可用預算數240,850元:法定預算數97,000元及奉准先行辦理數143,850元。

(2)本年度增加數:年度預算內購置97,000元、動支基金餘額購置143,850元及應付代收款購置148,800元。

3.雜項設備:

(1)可用預算數76,000元:法定預算數76,000元。

(2)本年度增加數:年度預算內購置72,540元、應付代收款購置187,310元。本年度減少數:報廢223,142元(累計折舊189,586元)。

4.電腦軟體:本年度減少數:攤銷24,996元。

雄市那瑪夏區民權國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
1,240,215		679,637	2,040,937	42,882,577
				9,907,450
			76,488	471,340
			512,952	23,979,139
590,715		431,499	780,924	4,492,368
389,650			202,504	1,051,331
259,850		223,142	468,069	2,923,307
		24,996		57,642

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		97,000	143,850		240,850	240,850		
交通及運輸設備		97,000	143,850		240,850	240,850		
購建中固定資產								
雜項設備		76,000			76,000	72,540	-3,460	
雜項設備		76,000			76,000	72,540	-3,460	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		173,000	143,850		316,850	313,390	-3,460	

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	19	17	-2	
職員	18	17	-1	
工友	1	0	-1	
合 計	19	17	-2	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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	13,603,000		250,000	850,000	2,900,000			1,589,000	1,000	19,193,000	19,000	19,212,000
正式人員	13,603,000		250,000	850,000	2,900,000			1,589,000	1,000	19,193,000		19,193,000
聘僱人員												
兼任人員											19,000	19,000
其他人員												
一般行政管理計畫	1,778,000	10,000	50,000	140,000	370,000	2,290,000		149,000		4,787,000	36,000	4,823,000
正式人員	1,778,000		50,000	140,000	370,000	1,261,000		132,000		3,731,000		3,731,000
聘僱人員												
兼任人員						117,000				117,000	36,000	153,000
其他人員		10,000				912,000		17,000		939,000		939,000
合 計	15,381,000	10,000	300,000	990,000	3,270,000	2,290,000		1,738,000	1,000	23,980,000	55,000	24,035,000

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16人，預算數1,500,000元，決算數1,687,868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14人，預算數1,400,000元，決算數1,525,791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2人，預算數190,000元，決算數175,624元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放2人，預算數180,000元，決算數194,008元。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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
12,667,244	2,928	316,184	1,069,598	3,213,659			1,613,943		18,883,556	400,801	19,284,357
12,662,788		316,184	1,069,598	3,213,659			1,591,422		18,853,651	168,800	19,022,451
4,456	2,928						22,521		29,905	106,743	136,648
										125,258	125,258
1,531,933	1,595		135,997	369,632	2,482,198		171,688		4,693,043	45,100	4,738,143
1,531,933			135,997	369,632	1,578,361		159,688		3,775,611	45,100	3,820,711
	1,595				3,234				4,829		4,829
					71,533				71,533		71,533
					829,070		12,000		841,070		841,070
14,199,177	4,523	316,184	1,205,595	3,583,291	2,482,198		1,785,631		23,576,599	445,901	24,022,500

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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	%		
總 計			27,386,000		27,041,402		-344,598	-1.26	
國民教育計畫			21,257,000		20,815,167		-441,833	-2.08	
一般行政管理 計畫			5,956,000		5,912,845		-43,155	-0.72	
建築及設備計 畫			173,000		313,390		140,390	81.15	1.可用預算 數316,850元:本年度 法定預算 數173,000元、本年 度奉准先行辦理 數143,850元。2.超 支主要係奉准先行 辦理增置教學棟廣 播系 統143,850元，於本 年度先行執行爾後 年度補辦預算及賸 餘數3,460元。

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	24,035,000	24,022,500	-12,500	-0.05
11 正式員額薪資	15,381,000	14,199,177	-1,181,823	-7.68
12 聘僱及兼職人員薪資	65,000	450,424	385,424	592.96
13 加(夜)班費	300,000	316,184	16,184	5.39
14 津貼	990,000	1,205,595	215,595	21.78
15 獎金	3,270,000	3,583,291	313,291	9.58
16 退休及卹償金	2,290,000	2,482,198	192,198	8.39
18 福利費	1,738,000	1,785,631	47,631	2.74
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	2,884,000	2,500,727	-383,273	-13.29
21 水電費	271,000	223,962	-47,038	-17.36
22 郵電費	45,000	51,420	6,420	14.27
23 旅運費	924,000	690,723	-233,277	-25.25
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	27,382	17,382	173.82
25 修理保養及保固費	554,000	264,896	-289,104	-52.18
26 保險費	17,000	13,973	-3,027	-17.81
27 一般服務費	991,000	1,123,893	132,893	13.41
28 專業服務費	24,000	56,478	32,478	135.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	253,000	186,325	-66,675	-26.35
31 使用材料費	85,000	16,905	-68,095	-80.11
32 用品消耗	168,000	169,420	1,420	0.85
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	173,000	313,390	140,390	81.15
51 購建固定資產	173,000	313,390	140,390	81.15
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,410	410	2.56
64 消費與行為稅	6,000	0	-6,000	-100.00
66 規費	10,000	16,410	6,410	64.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000	0	0.00
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
9 其他	23,000	50	-22,950	-99.78
91 其他支出	23,000	50	-22,950	-99.78
合 計	27,386,000	27,041,402	-344,598	-1.26

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	98,000	4,600	-93,400	-95.31	
213 宿舍電費	10,000		-10,000	-100.00	
253 宿舍修護費	75,000	600	-74,400	-99.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	4,000	-9,000	-69.23	

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	50,838,022	100.00	51,030,350	100.00	-192,328	-0.38
流動資產	7,955,445	15.65	6,802,414	13.33	1,153,031	16.95
現金	7,237,511	14.24	6,190,335	12.13	1,047,176	16.92
銀行存款	7,237,511	14.24	6,190,335	12.13	1,047,176	16.92
預付款項	717,934	1.41	612,079	1.20	105,855	17.29
預付費用	717,934	1.41	612,079	1.20	105,855	17.29
固定資產	42,824,935	84.24	44,145,298	86.51	-1,320,363	-2.99
土地	9,907,450	19.49	9,907,450	19.41	0	0.00
土地	9,907,450	19.49	9,907,450	19.41	0	0.00
土地改良物	471,340	0.93	547,828	1.07	-76,488	-13.96
土地改良物	1,014,669	2.00	1,014,669	1.99	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-543,329	-1.07	-466,841	-0.91	-76,488	16.38
房屋建築及設備	23,979,139	47.17	24,394,091	47.80	-414,952	-1.70
房屋建築及設備	30,736,408	60.46	30,638,408	60.04	98,000	0.32
累計折舊-房屋建築及設備	-6,757,269	-13.29	-6,244,317	-12.24	-512,952	8.21
機械及設備	4,492,368	8.84	5,077,076	9.95	-584,708	-11.52
機械及設備	14,541,512	28.60	14,345,296	28.11	196,216	1.37
累計折舊-機械及設備	-10,049,144	-19.77	-9,268,220	-18.16	-780,924	8.43
交通及運輸設備	1,051,331	2.07	864,185	1.69	187,146	21.66
交通及運輸設備	4,478,990	8.81	4,089,340	8.01	389,650	9.53
累計折舊-交通及運輸設備	-3,427,659	-6.74	-3,225,155	-6.32	-202,504	6.28
雜項設備	2,923,307	5.75	3,354,668	6.57	-431,361	-12.86
雜項設備	8,880,962	17.47	8,844,254	17.33	36,708	0.42
累計折舊-雜項設備	-5,957,655	-11.72	-5,489,586	-10.76	-468,069	8.53
無形資產	57,642	0.11	82,638	0.16	-24,996	-30.25
無形資產	57,642	0.11	82,638	0.16	-24,996	-30.25
電腦軟體	57,642	0.11	82,638	0.16	-24,996	-30.25
合 計	50,838,022	100.00	51,030,350	100.00	-192,328	-0.38

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。

雄市那瑪夏區民權國民小學
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	6,404,917	12.60	0	0.00	6,404,917	0.00
流動負債	6,350,917	12.49	0	0.00	6,350,917	0.00
應付款項	6,350,917	12.49	0	0.00	6,350,917	0.00
應付代收款	6,334,957	12.46	0	0.00	6,334,957	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	15,960	0.03	0	0.00	15,960	0.00
其他負債	54,000	0.11	0	0.00	54,000	0.00
什項負債	54,000	0.11	0	0.00	54,000	0.00
存入保證金	54,000	0.11	0	0.00	54,000	0.00
淨資產	44,433,105	87.40	0	0.00	44,433,105	0.00
淨資產	44,433,105	87.40	0	0.00	44,433,105	0.00
淨資產	44,433,105	87.40	0	0.00	44,433,105	0.00
累積餘額	44,433,105	87.40	0	0.00	44,433,105	0.00
合 計	50,838,022	100.00	0	0.00	50,838,022	0.00

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	28,051,473	100.00	25,924,933	100.00	2,126,540	8.20
財產收益	227,567	0.81	471,382	1.82	-243,815	-51.72
財產孳息收入	215,931	0.77	184,090	0.71	31,841	17.30
廢舊物品售價收入	11,636	0.04	3,372	0.01	8,264	245.08
財產交易利益	0	0.00	283,920	1.10	-283,920	-100.00
政府撥入收入	26,897,040	95.88	24,757,500	95.50	2,139,540	8.64
公庫撥款收入	26,897,040	95.88	24,757,500	95.50	2,139,540	8.64
其他收入	926,866	3.30	696,051	2.68	230,815	33.16
受贈收入	0	0.00	980	0.00	-980	-100.00
雜項收入	926,866	3.30	695,071	2.68	231,795	33.35
支出	29,448,586	104.98	27,462,807	105.93	1,985,779	7.23
人事支出	24,022,500	85.64	22,005,500	84.88	2,017,000	9.17
人事支出	24,022,500	85.64	22,005,500	84.88	2,017,000	9.17
業務支出	2,705,462	9.64	2,615,912	10.09	89,550	3.42
業務支出	2,705,462	9.64	2,615,912	10.09	89,550	3.42
財產損失	37,873	0.14	126,096	0.49	-88,223	-69.96
財產交易損失	37,873	0.14	126,096	0.49	-88,223	-69.96
折舊、折耗及攤銷	2,682,701	9.56	2,697,606	10.41	-14,905	-0.55
固定資產折舊	2,657,705	9.47	2,680,244	10.34	-22,539	-0.84
無形資產攤銷	24,996	0.09	17,362	0.07	7,634	43.97
其他支出	50	0.00	17,693	0.07	-17,643	-99.72
其他支出	50	0.00	17,693	0.07	-17,643	-99.72
本期賸餘（短絀）	-1,397,113	-4.98	-1,537,874	-5.93	140,761	-9.15
期初淨資產	45,830,218	163.38	47,368,092	182.71	-1,537,874	-3.25
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	44,433,105	158.40	45,830,218	176.78	-1,397,113	-3.05

註：
：

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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)	-1,397,113
8002 調整非現金項目	2,754,806
800202 折舊、折耗及攤銷	2,682,701
800203 處理資產損失(利益)	37,873
800204 其他	-926,825
800205 流動資產淨減(淨增)	-105,855
800206 流動負債淨增(淨減)	1,104,785
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,395,566
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	-313,390
820901 增加固定資產	-313,390
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-313,390
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-35,000
840402 減少其他負債	-35,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-35,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,047,176
87 期初現金及約當現金	6,190,335
88 期末現金及約當現金	7,237,511

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—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	27,124,648	926,825	28,051,473	收入
財產收入	227,567		227,567	財產收益
政府撥入收入	26,897,040		26,897,040	政府撥入收入
其他收入	41	926,825	926,866	其他收入
基金用途	27,041,402	2,407,184	29,448,586	支出
用人費用	24,022,500		24,022,500	人事支出
服務費用	2,500,727	204,735	2,705,462	業務支出
材料及用品費	186,325	-186,325		
稅捐及規費(強制費)	16,410	-16,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		獎補助支出
資產短絀		37,873	37,873	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	313,390	-313,390		
其他	50	2,682,701	2,682,701	折舊、折耗及攤銷
其他	50		50	其他支出
本期賸餘(短絀)	83,246	-1,480,359	-1,397,113	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,467,282	44,362,936	45,830,218	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	1,550,528	42,882,577	44,433,105	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數926,825元=代收款項購置機械設備590,715元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購248,700元)+代收款項購置交通及運輸設備148,800元+代收款項購置雜項設備187,310元。
2. 「財產損失」之調整數37,873元=處分機械及設備財產交易損失4,317元(原值431,499元，累計折舊427,182元)+處分雜項設備財產交易損失33,556元(原值223,142元，累計折舊189,586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313,390元=購置交通及運輸設備240,850元+購置雜項設備72,540元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,682,701元=固定資產折舊2,657,705元+電腦軟體攤銷數24,996元。

主辦會計人員：

基金主持人：

