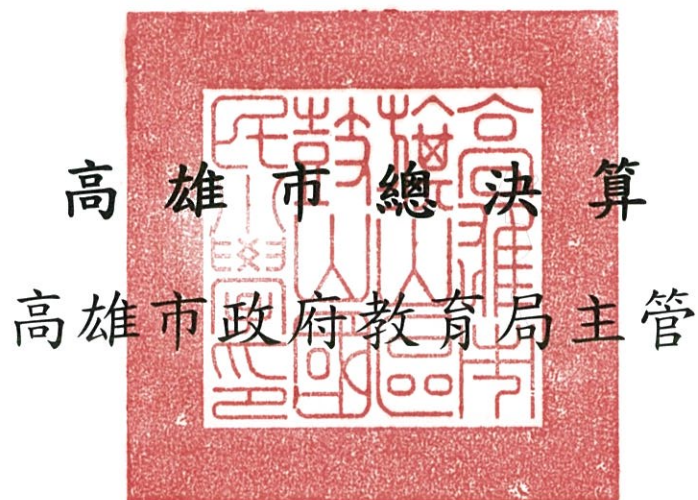


中華民國113年度

(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)

高雄市旗山區鼓山國民小學編



高雄市教育發展基金-旗山區鼓山國民小學

目 次

中華民國113年度

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| 甲、總說明                 | 1~7   |
| 乙、決算報表                |       |
| 壹、主要表                 |       |
| 基金來源、用途及餘絀表           | 8     |
| 貳、附屬表                 |       |
| (1) 基金來源明細表           | 9     |
| (2) 基金用途明細表           | 10~12 |
| (3) 資本資產明細表           | 13~14 |
| (4) 固定資產建設改良擴充明細表     | 15    |
| (5) 員工人數彙計表           | 16    |
| (6) 用人費用彙計表           | 17~18 |
| (7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 19    |
| (8) 主要業務計畫執行績效摘要表     | 20    |
| (9) 各項費用彙計表           | 21    |
| (10) 管制性項目及統計所需項目比較表  | 22    |
| 丙、會計報表                |       |
| (1) 平衡表               | 23~24 |
| (2) 收入支出表             | 25    |
| (3) 現金流量表             | 26    |
| 丁、參考表                 |       |
| 決算與會計收支對照表            | 27    |



# 高雄市教育發展基金-高雄市旗山區鼓山國民小學

## 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<br>(%) |
|----------|------------|------------|------------|
| 國民教育計畫   | 63,383,000 | 63,063,104 | 99.50      |
| 一般行政管理計畫 | 18,752,000 | 18,702,907 | 99.74      |
| 建築及設備計畫  | 624,000    | 1,085,572  | 173.97     |

#### (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<br>(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  | 充實教學及行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全。                   | 1. 係奉准先行動支基金餘額辦理行辦理補充設施設備-購買多點觸控螢幕教室設備90,000元、高爾夫球運動實施計畫-購買9~12歲專業兒童 | 如期完成   |



**高雄市教育發展基金-高雄市旗山區鼓山國民小學**

**總 說 明**

中華民國 113 年度

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  | 7 支組球桿 60,000 元、「113 年度校園監視器系統建置採購案」110,000 元、建置無線網路基地台 21,000 元、大型觸控顯示器設備採購案 193,480 元等補辦預算執行數合計 474,480 元。<br>2. 採購結餘款 12,908 元。 |  |
|--|--|--|--|

(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%。<br>二、本年度資本支出執行率 100.00%，可用預算數 1,098,480 元，決算數 1,085,572 元，結餘數 12,908 元。 |

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

| 來源項目        | 預算數<br>(元)<br>(1) | 決算數<br>(元)<br>(2) | 比較增減                 |               | 比較增減超過 10%<br>原因說明      |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------------|
|             |                   |                   | 金額(元)<br>(3)=(2)-(1) | %<br>=(3)/(1) |                         |
| 一、徵收及依法分配收入 | 0                 | 18,714            | 18,714               |               |                         |
| (一)違規罰款收入   | 0                 | 18,714            | 18,714               | --            | 係 112 年社區共讀站設計規劃監造案其他罰款 |

高雄市教育發展基金-高雄市旗山區鼓山國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

|           |            |            |         |       |  |
|-----------|------------|------------|---------|-------|--|
|           |            |            |         |       | 800 元、113 年度採購課桌椅廠商逾期違約金 900 元、太陽能光電廠商逾期違約金 15,014 元及校舍工程案建築師事務所收罰款 2,000 元。 |
| 二、財產收入    | 342,000    | 442,548    | 100,548 | 29.40 |  |
| (一)財產處分收入 |            | 5,400      | 5,400   | --    | 係報廢財產、物品處分收入 5,400 元。  |
| (二)租金收入   | 340,000    | 435,106    | 95,106  | 27.97 | 本年度太陽能光電收入超過預期，超收 135,366 元；場地租借收入不如預期，短收 40,260 元。                          |
| (三)利息收入   | 2,000      | 2,042      | 42      | 2.10  | 係保管金利息收入超過預期，超收 42 元。  |
| 三、政府撥入收入  | 81,741,000 | 81,713,041 | -27,959 | -0.03 |  |
| (一)公庫撥款收入 | 81,741,000 | 81,713,041 | -27,959 | -0.03 | 係增加 113 年增班撥補數 7,349 元由分配數調整、收回健康檢查下授經費 22,400 元及下授資本門預算賸餘款 12,908 元。        |
| 四、其他收入    | 552,000    | 590,289    | 38,289  | 6.94  |  |
| (一)雜項收入   | 552,000    | 590,289    | 38,289  | 6.94  |  |

高雄市教育發展基金-高雄市旗山區鼓山國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(二)基金用途

| 用途項目       | 預算數<br>(元)<br>(1) | 決算數<br>(元)<br>(2) | 比較增減                 |               | 比較增減超過 10%<br>原因說明  |
|------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|---|
|            |                   |                   | 金額(元)<br>(3)=(2)-(1) | %<br>=(3)/(1) |   |
| 一、國民教育計畫   | 63,383,000        | 63,063,104        | -319,896             | -0.50         |   |
| 二、一般行政管理計畫 | 18,752,000        | 18,702,907        | -49,093              | -0.26         |   |
| 三、建築及設備計畫  | 624,000           | 1,085,572         | 461,572              | 73.97         | 1. 動支基金餘額辦理補充設施設備-購買多點觸控螢幕教室設備 90,000 元、高爾夫球運動實施計畫-購買 9-12 歲專業兒童 7 支組球桿 60,000 元、「113 年度校園監視器系統建置採購案」110,000 元、建置無線網路基地台 21,000 元、大型觸控顯示器設備採購案 193,480 元等補辦預算執行數合計 474,480 元。<br>2. 採購結餘款 12,908 元。 |



# 高雄市教育發展基金-高雄市旗山區鼓山國民小學

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### (三)餘絀情形

本年度決算短絀數 8 萬 6,991 元，較預算短絀數 12 萬 4,000 元，減少短絀 3 萬 7,009 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 12 萬 9,592 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 9 萬 2,583 元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 121 萬 211 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 108 萬 5,572 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 64 萬 3,661 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,461 萬 2,580 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,167 萬 3,136 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 6 億 639 萬 1,101 元，負債總額 1,151 萬 7,311 元，淨資產總額 5 億 9,487 萬 3,790 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 639 萬 1,101 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,272 萬 6,288 元，占資產總額比例 2.10%，較上年度決算數減少 222 萬 5,634 元，主要係支付代收款項及退還保證金所致。
2. 固定資產 5 億 9,350 萬 2,786 元，占資產總額比例 97.87%，較上年度決算數增加 1,054 萬 5,723 元，主要係土地公告現值增加及移入財產增加所致。
3. 無形資產 16 萬 2,027 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數減少 756 元，主要係購置電腦軟體 7 萬 2,600 元，及電腦軟體攤銷 7 萬 3,356 元。

(二) 負債 1,151 萬 7,311 元占資產總額比例 1.90%，包括：

# 高雄市教育發展基金-高雄市旗山區鼓山國民小學

## 總 說 明

中華民國 113 年度

1. 流動負債 1,116 萬 6,015 元，占資產總額比例 1.84%，較上年度決算數減少 149 萬 4,982 元，主要係應付款項減少 149 萬 4,982 元。

2. 其他負債 35 萬 1,296 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數減少 64 萬 3,661 元，主要係存入保證金減少 64 萬 3,661 元。

(三) 淨資產 5 億 9,487 萬 3,790 元占資產總額比例 98.10%，較上年度決算數增加 1,045 萬 7,976 元，主要係固定資產增加 1,054 萬 5,723 元，無形資產減少 756 元，基金來源與基金用途收支相抵，致本期短絀 8 萬 6,991 元。

### 五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：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 47 萬 4,480 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—高雄市旗山區鼓山國民小學  
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       |                               | 474,480 |
| 購置機械及設備   | 113.11.11高市府教資字第11338349300號函 | 193,480 |
| 購置機械及設備   | 113.2.6高市府教小字第11331052100號函   | 90,000  |
| 購置機械及設備   | 113.4.25高市府教資字第11333006100號函  | 21,000  |
| 購置交通及運輸設備 | 113.6.19高市府教小字第11334673000號函  | 110,000 |
| 購置雜項設備    | 113.5.3高市府教健字第11333360600號函   | 60,000  |



高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

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       | 82,635,000 | 100.00 | 82,764,592 | 100.00 | 129,592  | 0.16   | 74,784,817 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 18,714     | 0.02   | 18,714   | 0.00   |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 18,714     | 0.02   | 18,714   |        |            |        |
| 45 財產收入      | 342,000    | 0.41   | 442,548    | 0.53   | 100,548  | 29.40  | 785,319    | 1.05   |
| 451 財產處分收入   |            |        | 5,400      | 0.01   | 5,400    |        | 14,200     | 0.02   |
| 452 租金收入     | 340,000    | 0.41   | 435,106    | 0.53   | 95,106   | 27.97  | 768,738    | 1.03   |
| 454 利息收入     | 2,000      | 0.00   | 2,042      | 0.00   | 42       | 2.10   | 2,381      | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 81,741,000 | 98.92  | 81,713,041 | 98.73  | -27,959  | -0.03  | 73,364,572 | 98.10  |
| 462 公庫撥款收入   | 81,741,000 | 98.92  | 81,713,041 | 98.73  | -27,959  | -0.03  | 73,364,572 | 98.10  |
| 4S 教學收入      |            |        |            |        |          | 0.00   | 20,000     | 0.03   |
| 4S1 學雜費收入    |            |        |            |        |          |        | 20,000     | 0.03   |
| 4Y 其他收入      | 552,000    | 0.67   | 590,289    | 0.71   | 38,289   | 6.94   | 614,926    | 0.82   |
| 4YY 雜項收入     | 552,000    | 0.67   | 590,289    | 0.71   | 38,289   | 6.94   | 614,926    | 0.82   |
| 5 基金用途       | 82,759,000 | 100.15 | 82,851,583 | 100.11 | 92,583   | 0.11   | 74,978,054 | 100.26 |
| 53 國民教育計畫    | 63,383,000 | 76.70  | 63,063,104 | 76.20  | -319,896 | -0.50  | 55,615,378 | 74.37  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 18,752,000 | 22.69  | 18,702,907 | 22.60  | -49,093  | -0.26  | 18,034,892 | 24.12  |
| 5M 建築及設備計畫   | 624,000    | 0.76   | 1,085,572  | 1.31   | 461,572  | 73.97  | 1,327,784  | 1.78   |
| 購建固定資產       | 624,000    | 0.76   | 1,085,572  | 1.31   | 461,572  | 73.97  | 1,327,784  | 1.78   |
| 本期賸餘 (短絀)    | -124,000   |        | -86,991    |        | 37,009   | -29.85 | -193,237   |        |
| 期初基金餘額       | 589,000    |        | 1,295,968  |        | 706,968  | 120.03 | 1,489,205  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |          |        |            |        |
| 期末基金餘額       | 465,000    |        | 1,208,977  |        | 743,977  | 160.00 | 1,295,968  |        |

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—高雄市旗山區鼓山國民小學

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       | 82,635,000 | 82,764,592 | 129,592 | 0.16  |   |
| 41 徵收及依法分配收入 |            | 18,714     | 18,714  | 0.00  |   |
| 415 違規罰款收入   |            | 18,714     | 18,714  | 0.00  | 係112年社區共讀站設計規劃監造案其他罰款800元、113年度採購課桌椅廠商逾期違約金900元、太陽能光電廠商逾期違約金15,014元及校舍工程案建築師事務所收罰款2,000元。 |
| 45 財產收入      | 342,000    | 442,548    | 100,548 | 29.40 |   |
| 451 財產處分收入   |            | 5,400      | 5,400   | 0.00  | 係報廢財產、物品處分收入5,400元。   |
| 452 租金收入     | 340,000    | 435,106    | 95,106  | 27.97 | 係太陽能光電收入超過預期，超收135,366元所致；場地租借收入不如預期，短收40,260元。   |
| 454 利息收入     | 2,000      | 2,042      | 42      | 2.10  |   |
| 46 政府撥入收入    | 81,741,000 | 81,713,041 | -27,959 | -0.03 |   |
| 462 公庫撥款收入   | 81,741,000 | 81,713,041 | -27,959 | -0.03 | 係因增加113年增班撥補數7,349元由分配數調整、收回健康檢查下授經費22,400元及下授資本門預算賸餘款12,908元。                            |
| 4Y 其他收入      | 552,000    | 590,289    | 38,289  | 6.94  |   |
| 4YY 雜項收入     | 552,000    | 590,289    | 38,289  | 6.94  |   |

填表說明：



高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

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                    | 82,759,000 | 82,851,583 | 92,583     | 0.11    |                               |
| 53 國民教育計畫                 | 63,383,000 | 63,063,104 | -319,896   | -0.50   |                               |
| 1 用人費用                    | 60,344,000 | 60,321,600 | -22,400    | -0.04   |                               |
| 11 正式員額薪資                 | 43,700,000 | 42,440,065 | -1,259,935 | -2.88   |                               |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 1,234,000  | 1,594,288  | 360,288    | 29.20   |                               |
| 13 加(夜)班費                 | 900,000    | 982,330    | 82,330     | 9.15    |                               |
| 15 獎金                     | 9,341,000  | 10,763,218 | 1,422,218  | 15.23   |                               |
| 18 福利費                    | 5,169,000  | 4,541,699  | -627,301   | -12.14  |                               |
| 2 服務費用                    | 2,451,000  | 2,151,960  | -299,040   | -12.20  |                               |
| 21 水電費                    | 800,000    | 760,387    | -39,613    | -4.95   |                               |
| 22 郵電費                    | 95,000     | 87,118     | -7,882     | -8.30   |                               |
| 23 旅運費                    | 60,000     | 18,200     | -41,800    | -69.67  |                               |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 86,000     | 17,670     | -68,330    | -79.45  |                               |
| 25 修理保養及保固費               | 463,000    | 297,318    | -165,682   | -35.78  |                               |
| 26 保險費                    | 21,000     | 7,946      | -13,054    | -62.16  |                               |
| 27 一般服務費                  | 438,000    | 340,900    | -97,100    | -22.17  |                               |
| 28 專業服務費                  | 488,000    | 622,421    | 134,421    | 27.55   |                               |
| 3 材料及用品費                  | 511,000    | 570,610    | 59,610     | 11.67   |                               |
| 31 使用材料費                  | 53,000     | 79,190     | 26,190     | 49.42   |                               |
| 32 用品消耗                   | 458,000    | 491,420    | 33,420     | 7.30    |                               |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 16,000     | 18,390     | 2,390      | 14.94   |                               |
| 64 消費與行為稅                 | 11,000     | 11,230     | 230        | 2.09    |                               |
| 66 規費                     | 5,000      | 7,160      | 2,160      | 43.20   |                               |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 38,000     |            | -38,000    | -100.00 |                               |
| 71 會費                     | 5,000      |            | -5,000     | -100.00 |                               |
| 72 捐助、補助與獎助               | 9,000      |            | -9,000     | -100.00 |                               |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 4,000      |            | -4,000     | -100.00 |                               |
| 75 競賽及交流活動費               | 20,000     |            | -20,000    | -100.00 |                               |
| 9 其他                      | 23,000     | 544        | -22,456    | -97.63  |                               |
| 91 其他支出                   | 23,000     | 544        | -22,456    | -97.63  |                               |
| 5L 一般行政管理計畫               | 18,752,000 | 18,702,907 | -49,093    | -0.26   | 一、公共關係費預算數72,000元，決算數71,862元。 |
| 1 用人費用                    | 17,645,000 | 17,645,000 |            |         |                               |
| 11 正式員額薪資                 | 2,577,000  | 2,490,597  | -86,403    | -3.35   |                               |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 9,000      | 89,802     | 80,802     | 897.80  |                               |
| 13 加(夜)班費                 | 207,000    | 84,608     | -122,392   | -59.13  |                               |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

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       | %       |   |
| 15 獎金                     | 1,000,000  | 804,626    | -195,374 | -19.54  |   |
| 16 退休及卹償金                 | 13,399,000 | 13,871,220 | 472,220  | 3.52    |   |
| 18 福利費                    | 452,000    | 304,086    | -147,914 | -32.72  |   |
| 19 提繳費                    | 1,000      | 61         | -939     | -93.90  |   |
| 2 服務費用                    | 1,086,000  | 1,034,118  | -51,882  | -4.78   |   |
| 22 郵電費                    | 3,000      |            | -3,000   | -100.00 |   |
| 23 旅運費                    | 4,000      |            | -4,000   | -100.00 |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 5,000      | 243        | -4,757   | -95.14  |   |
| 25 修理保養及保固費               | 3,000      |            | -3,000   | -100.00 |   |
| 27 一般服務費                  | 994,000    | 961,013    | -32,987  | -3.32   |   |
| 28 專業服務費                  | 5,000      | 1,000      | -4,000   | -80.00  |   |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 71,862     | -138     | -0.19   |   |
| 3 材料及用品費                  | 15,000     | 23,789     | 8,789    | 58.59   |   |
| 31 使用材料費                  | 5,000      | 6,079      | 1,079    | 21.58   |   |
| 32 用品消耗                   | 10,000     | 17,710     | 7,710    | 77.10   |   |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 1,000      |            | -1,000   | -100.00 |   |
| 66 規費                     | 1,000      |            | -1,000   | -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   | -100.00 |   |
| 71 會費                     | 1,000      |            | -1,000   | -100.00 |   |
| 9 其他                      | 4,000      |            | -4,000   | -100.00 |   |
| 91 其他支出                   | 4,000      |            | -4,000   | -100.00 |   |
| 5M 建築及設備計畫                | 624,000    | 1,085,572  | 461,572  | 73.97   | 一、超支係因奉准先行辦理補充設施設備-購買多點觸控螢幕教室設備90,000元、高爾夫球運動實施計畫-購買9~12歲專業兒童7支組球桿60,000元、「113年度校園監視器系統建置採購案」110,000元、建置無線網路基地台21,000元、大型觸控顯示器設備採購案193,480元等補辦預算執行數合計474,480，各項計畫完成執行結餘款12,908元。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規定，本年度法定預算數8,000元，決算數8,000元。三、購建固定資產：本年度法定預算數624,000元，決算數611,092元；本年度奉准先行辦理數474,480元，決算數474,480元。 |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學  
**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 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 | 624,000 | 1,085,572 | 461,572 | 73.97 |     |
| 51 購建固定資產                          | 624,000 | 1,085,572 | 461,572 | 73.97 |     |





高雄市教育發展基金—高  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加        |
|            |               |                            | 預算數       |
| <b>資產</b>  | 674,710,224   | 91,590,378                 | 1,098,480 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         | 465,131,299   |                            |           |
| 土地改良物      | 19,617,003    | 13,783,049                 |           |
| 房屋及建築      | 170,369,386   | 66,874,184                 | 450,000   |
| 機械及設備      | 9,967,171     | 5,424,896                  | 388,480   |
| 交通及運輸設備    | 1,378,488     | 777,699                    | 200,000   |
| 雜項設備       | 7,840,994     | 4,730,550                  | 60,000    |
| 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    | 243,100       |                            |           |
| 遞耗資產       |               |                            |           |
| 權利         |               |                            |           |
| 電腦軟體       | 162,783       |                            |           |
| 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10,289,627元:公告現值調整10,289,627元。

2.土地改良物:

- (1)可用預算數0元。
- (2)本年度增加數2,398,785元:應付代收款增置2,398,785元。本年度減少數62,000元:減值62,000元。

3.房屋及建築:

- (1)可用預算數450,000元:本年法定預算數380,000元，調整數轉入70,000元。
- (2)本年度增加數4,867,762元:預算內增置367,317元，調整數轉入70,000元、應付代收款增置4,187,345元，以前年度購建中固定資產完工轉入243,100元。本年度減少數3,067,559元:同額減列3,067,559元。

4.機械及設備:

- (1)可用預算數388,480元:本年度法定預算數84,000元、本年度奉准先行辦理數304,480元。
- (2)本年度增加數2,659,670元:預算內增置84,000元、奉准先行補辦預算304,480元、應付代收款購置1,571,190元、教育局撥入個人電腦56台700,000元(累計折舊530,992元)。



雄市旗山區鼓山國民小學

**產明細表**

113 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動       |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|-----|------------------------------|-------------|
| 數          | 減少數 |                              |             |
| 決算數        | 預算數 | 決算數                          |             |
| 22,803,622 |     | 3,446,015                    | 593,664,813 |
| 10,289,627 |     |                              | 475,420,926 |
| 2,398,785  |     | 62,000                       | 5,193,702   |
| 4,867,762  |     | 3,067,559                    | 102,138,865 |
| 2,659,670  |     |                              | 5,288,671   |
| 747,830    |     |                              | 1,156,937   |
| 1,767,348  |     |                              | 4,303,685   |
|            |     | 243,100                      |             |
| 72,600     |     | 73,356                       | 162,027     |

註：5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數200,000元:本年度法定預算數90,000元、本年度奉准先行辦理數110,000元。

(2)本年度增加數747,830元:預算內增置89,775元、奉准先行補辦預算110,000元、應付代收款購置468,055元、教育局撥入物聯網小車2台80,000元(累計折舊48,180元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數60,000元:本年度法定預算數70,000元、本年度奉准先行辦理數60,000元、調整轉出數70,000元。

(2)本年度增加數1,767,348元:奉准先行補辦預算60,000元、應付代收款購置1,707,348元(其中教育局委託後紅國小辦理統一採購5,071元、委託福山國中統一採購113年充實公立國小圖書館藏書100,000元)。

7.購建中固定資產:(1)可用預算數0元。(2)本年度減少數243,100元:以前年度中購建中固定資產完工轉出243,100元。

8.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數72,600元:應付代收款增置72,600元。本年度減少數73,356元:攤銷73,356元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 380,000        |                | 70,000  | 450,000   | 437,317   | -12,683      |                |
| 房屋及建築   |               | 380,000        |                | 70,000  | 450,000   | 437,317   | -12,683      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 84,000         | 304,480        |         | 388,480   | 388,480   |              |                |
| 機械及設備   |               | 84,000         | 304,480        |         | 388,480   | 388,480   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 90,000         | 110,000        |         | 200,000   | 199,775   | -225         |                |
| 交通及運輸設備 |               | 90,000         | 110,000        |         | 200,000   | 199,775   | -225         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 70,000         | 60,000         | -70,000 | 60,000    | 60,000    |              |                |
| 雜項設備    |               | 70,000         | 60,000         | -70,000 | 60,000    | 60,000    |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 624,000        | 474,480        |         | 1,098,480 | 1,085,572 | -12,908      |                |

- 1.調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。
- 2.房屋及建築：校舍洗手台整修工程結餘款12,683元。
- 3.交通及運輸設備：直臂式柵欄機設備採購結餘款225元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

**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    | 47    | -7      |        |
| 職員   | 53    | 47    | -6      |        |
| 工友   | 1     | 0     | -1      | 工友1人退休 |
| 合 計  | 54    | 47    | -7      |        |

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學  
 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   | 43,700,000 |        | 900,000   |    | 9,341,000  |            |     | 5,169,000 |       | 59,110,000 | 1,234,000 | 60,344,000 |
| 正式人員     | 43,700,000 |        | 900,000   |    | 9,341,000  |            |     | 5,169,000 |       | 59,110,000 |           | 59,110,000 |
| 兼任人員     |            |        |           |    |            |            |     |           |       |            | 1,010,000 | 1,010,000  |
| 其他人員     |            |        |           |    |            |            |     |           |       |            | 224,000   | 224,000    |
| 一般行政管理計畫 | 2,577,000  | 9,000  | 207,000   |    | 1,000,000  | 13,399,000 |     | 452,000   | 1,000 | 17,645,000 |           | 17,645,000 |
| 正式人員     | 2,577,000  |        | 207,000   |    | 1,000,000  | 4,147,000  |     | 435,000   | 1,000 | 8,367,000  |           | 8,367,000  |
| 聘僱人員     |            |        |           |    |            |            |     |           |       |            |           |            |
| 兼任人員     |            |        |           |    |            | 118,000    |     |           |       | 118,000    |           | 118,000    |
| 其他人員     |            | 9,000  |           |    |            | 9,134,000  |     | 17,000    |       | 9,160,000  |           | 9,160,000  |
| 合 計      | 46,277,000 | 9,000  | 1,107,000 |    | 10,341,000 | 13,399,000 |     | 5,621,000 | 1,000 | 76,755,000 | 1,234,000 | 77,989,000 |

1.國民教育計畫：

- (1)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48人，預算數4,641,000元，決算數5,170,733元。  
 (2)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4,700,000元，決算數5,592,485元。

2.一般行政管理計畫：

- (1)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460,000元，決算數376,816元。  
 (2)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540,000元，決算數427,810元。



高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學  
 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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 42,440,065 |            | 982,330    |    | 10,763,218 |            |     | 4,541,699 |     | 58,727,312 | 1,594,288        | 60,321,600 |
| 42,440,065 |            | 982,330    |    | 10,763,218 |            |     | 4,315,963 |     | 58,501,576 | 277,536          | 58,779,112 |
|            |            |            |    |            |            |     | 225,736   |     | 225,736    | 1,192,188        | 1,417,924  |
|            |            |            |    |            |            |     |           |     |            | 124,564          | 124,564    |
| 2,490,597  | 85,644     | 84,608     |    | 804,626    | 13,871,220 |     | 304,086   | 61  | 17,640,842 | 4,158            | 17,645,000 |
| 2,490,597  |            | 84,608     |    | 804,626    | 4,585,500  |     | 289,964   | 61  | 8,255,356  | 4,158            | 8,259,514  |
|            | 76,860     |            |    |            |            |     |           |     | 76,860     |                  | 76,860     |
|            |            |            |    |            | 102,673    |     |           |     | 102,673    |                  | 102,673    |
|            | 8,784      |            |    |            | 9,183,047  |     | 14,122    |     | 9,205,953  |                  | 9,205,953  |
| 44,930,662 | 85,644     | 1,066,938  |    | 11,567,844 | 13,871,220 |     | 4,845,785 | 61  | 76,368,154 | 1,598,446        | 77,966,600 |



高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

**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 | % |    |
|      |     |    |     |    |      |   |    |   |    |

備註：1.管理用車輛：截至本年度終了，小型客貨兩用車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，本校無其他車輛資訊。

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—高雄市旗山區鼓山國民小學

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<br>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          |          |     | 82,759,000 |     | 82,851,583 |      | 92.583   | 0.11  |   |
| 國民教育計畫       |          |     | 63,383,000 |     | 63,063,104 |      | -319,896 | -0.50 |   |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 18,752,000 |     | 18,702,907 |      | -49,093  | -0.26 |   |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 624,000    |     | 1,085,572  |      | 461,572  | 73.97 | 1.可用預算<br>數1,098,480元：本<br>年度法定預算<br>數624,000元、本年<br>度奉准先行<br>數474,480元。2.超<br>支主要係奉准先行<br>辦理補充實設施<br>備-購買多點觸控螢<br>幕教室設<br>備90,000元、高爾<br>夫球運動實施計<br>畫-購買9~12歲專業<br>兒童7支組球<br>桿60,000元、<br>「113年度校園監視<br>器系統建置採購<br>案」110,000元、建<br>置無線網路基地<br>台21,000元、大型<br>觸控顯示器設備採<br>購案193,480元等計<br>畫奉准先行辦<br>理474,480元所<br>致。3.各項計畫完<br>成執行結餘<br>款12,908元。 |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

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                             | 77,989,000 | 77,966,600 | -22,400    | -0.03   |
| 11 正式員額薪資                          | 46,277,000 | 44,930,662 | -1,346,338 | -2.91   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 1,243,000  | 1,684,090  | 441,090    | 35.49   |
| 13 加(夜)班費                          | 1,107,000  | 1,066,938  | -40,062    | -3.62   |
| 15 獎金                              | 10,341,000 | 11,567,844 | 1,226,844  | 11.86   |
| 16 退休及卹償金                          | 13,399,000 | 13,871,220 | 472,220    | 3.52    |
| 18 福利費                             | 5,621,000  | 4,845,785  | -775,215   | -13.79  |
| 19 提繳費                             | 1,000      | 61         | -939       | -93.90  |
| 2 服務費用                             | 3,537,000  | 3,186,078  | -350,922   | -9.92   |
| 21 水電費                             | 800,000    | 760,387    | -39,613    | -4.95   |
| 22 郵電費                             | 98,000     | 87,118     | -10,882    | -11.10  |
| 23 旅運費                             | 64,000     | 18,200     | -45,800    | -71.56  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 91,000     | 17,913     | -73,087    | -80.32  |
| 25 修理保養及保固費                        | 466,000    | 297,318    | -168,682   | -36.20  |
| 26 保險費                             | 21,000     | 7,946      | -13,054    | -62.16  |
| 27 一般服務費                           | 1,432,000  | 1,301,913  | -130,087   | -9.08   |
| 28 專業服務費                           | 493,000    | 623,421    | 130,421    | 26.45   |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 71,862     | -138       | -0.19   |
| 3 材料及用品費                           | 526,000    | 594,399    | 68,399     | 13.00   |
| 31 使用材料費                           | 58,000     | 85,269     | 27,269     | 47.02   |
| 32 用品消耗                            | 468,000    | 509,130    | 41,130     | 8.79    |
| 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 | 624,000    | 1,085,572  | 461,572    | 73.97   |
| 51 購建固定資產                          | 624,000    | 1,085,572  | 461,572    | 73.97   |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 17,000     | 18,390     | 1,390      | 8.18    |
| 64 消費與行為稅                          | 11,000     | 11,230     | 230        | 2.09    |
| 66 規費                              | 6,000      | 7,160      | 1,160      | 19.33   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 39,000     | 0          | -39,000    | -100.00 |
| 71 會費                              | 6,000      | 0          | -6,000     | -100.00 |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 9,000      | 0          | -9,000     | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 4,000      | 0          | -4,000     | -100.00 |
| 75 競賽及交流活動費                        | 20,000     | 0          | -20,000    | -100.00 |
| 9 其他                               | 27,000     | 544        | -26,456    | -97.99  |
| 91 其他支出                            | 27,000     | 544        | -26,456    | -97.99  |
| 合 計                                | 82,759,000 | 82,851,583 | 92,583     | 0.11    |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學  
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                | 72,000  | 71,862  | -138    | -0.19 |     |
| 291 公共關係費            | 72,000  | 71,862  | -138    | -0.19 |     |
| 統計所需項目               | 456,000 | 588,021 | 132,021 | 28.95 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 456,000 | 588,021 | 132,021 | 28.95 |     |



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        | %       |
| <b>資 產</b>   | 606,391,101 | 100.00 | 598,071,768 | 100.00 | 8,319,333  | 1.39    |
| 流動資產         | 12,726,288  | 2.10   | 14,951,922  | 2.50   | -2,225,634 | -14.89  |
| 現金           | 11,673,136  | 1.93   | 14,612,580  | 2.44   | -2,939,444 | -20.12  |
| 銀行存款         | 11,673,136  | 1.93   | 14,612,580  | 2.44   | -2,939,444 | -20.12  |
| 零用及週轉金       | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 預付款項         | 1,053,152   | 0.17   | 339,342     | 0.06   | 713,810    | 210.35  |
| 預付費用         | 1,053,152   | 0.17   | 339,342     | 0.06   | 713,810    | 210.35  |
| 固定資產         | 593,502,786 | 97.87  | 582,957,063 | 97.47  | 10,545,723 | 1.81    |
| 土地           | 475,420,926 | 78.40  | 465,131,299 | 77.77  | 10,289,627 | 2.21    |
| 土地           | 475,420,926 | 78.40  | 465,131,299 | 77.77  | 10,289,627 | 2.21    |
| 土地改良物        | 5,193,702   | 0.86   | 5,833,954   | 0.98   | -640,252   | -10.97  |
| 土地改良物        | 21,953,788  | 3.62   | 19,617,003  | 3.28   | 2,336,785  | 11.91   |
| 累計折舊-土地改良物   | -16,760,086 | -2.76  | -13,783,049 | -2.30  | -2,977,037 | 21.60   |
| 房屋建築及設備      | 102,138,865 | 16.84  | 103,495,202 | 17.30  | -1,356,337 | -1.31   |
| 房屋建築及設備      | 172,169,589 | 28.39  | 170,369,386 | 28.49  | 1,800,203  | 1.06    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -70,030,724 | -11.55 | -66,874,184 | -11.18 | -3,156,540 | 4.72    |
| 機械及設備        | 5,288,671   | 0.87   | 4,542,275   | 0.76   | 746,396    | 16.43   |
| 機械及設備        | 12,626,841  | 2.08   | 9,967,171   | 1.67   | 2,659,670  | 26.68   |
| 累計折舊-機械及設備   | -7,338,170  | -1.21  | -5,424,896  | -0.91  | -1,913,274 | 35.27   |
| 交通及運輸設備      | 1,156,937   | 0.19   | 600,789     | 0.10   | 556,148    | 92.57   |
| 交通及運輸設備      | 2,126,318   | 0.35   | 1,378,488   | 0.23   | 747,830    | 54.25   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -969,381    | -0.16  | -777,699    | -0.13  | -191,682   | 24.65   |
| 雜項設備         | 4,303,685   | 0.71   | 3,110,444   | 0.52   | 1,193,241  | 38.36   |
| 雜項設備         | 9,608,342   | 1.58   | 7,840,994   | 1.31   | 1,767,348  | 22.54   |
| 累計折舊-雜項設備    | -5,304,657  | -0.87  | -4,730,550  | -0.79  | -574,107   | 12.14   |
| 購建中固定資產      | 0           | 0.00   | 243,100     | 0.04   | -243,100   | -100.00 |
| 購建中固定資產      | 0           | 0.00   | 243,100     | 0.04   | -243,100   | -100.00 |
| 無形資產         | 162,027     | 0.03   | 162,783     | 0.03   | -756       | -0.46   |
| 無形資產         | 162,027     | 0.03   | 162,783     | 0.03   | -756       | -0.46   |
| 電腦軟體         | 162,027     | 0.03   | 162,783     | 0.03   | -756       | -0.46   |
| 合 計          | 606,391,101 | 100.00 | 598,071,768 | 100.00 | 8,319,333  | 1.39    |

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。



雄市旗山區鼓山國民小學

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        | %       |
| <b>負 債</b> | 11,517,311  | 1.90   | 13,655,954  | 2.28   | -2,138,643 | -15.66  |
| 流動負債       | 11,166,015  | 1.84   | 12,660,997  | 2.12   | -1,494,982 | -11.81  |
| 應付款項       | 11,166,015  | 1.84   | 12,660,997  | 2.12   | -1,494,982 | -11.81  |
| 應付代收款      | 11,130,707  | 1.84   | 12,456,561  | 2.08   | -1,325,854 | -10.64  |
| 應付費用       | 0           | 0.00   | 6,830       | 0.00   | -6,830     | -100.00 |
| 應付工程款      | 0           | 0.00   | 160,000     | 0.03   | -160,000   | -100.00 |
| 其他應付款      | 35,308      | 0.01   | 37,606      | 0.01   | -2,298     | -6.11   |
| 其他負債       | 351,296     | 0.06   | 994,957     | 0.17   | -643,661   | -64.69  |
| 什項負債       | 351,296     | 0.06   | 994,957     | 0.17   | -643,661   | -64.69  |
| 存入保證金      | 351,296     | 0.06   | 994,957     | 0.17   | -643,661   | -64.69  |
| <b>淨資產</b> | 594,873,790 | 98.10  | 584,415,814 | 97.72  | 10,457,976 | 1.79    |
| 淨資產        | 594,873,790 | 98.10  | 584,415,814 | 97.72  | 10,457,976 | 1.79    |
| 淨資產        | 594,873,790 | 98.10  | 584,415,814 | 97.72  | 10,457,976 | 1.79    |
| 累積餘額       | 594,873,790 | 98.10  | 584,415,814 | 97.72  | 10,457,976 | 1.79    |
| 合 計        | 606,391,101 | 100.00 | 598,071,768 | 100.00 | 8,319,333  | 1.39    |

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學  
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        | 93,169,915  | 100.00 | 82,305,729  | 100.00 | 10,864,186 | 13.20   |
| 徵收及依法分配收入 | 18,714      | 0.02   | 0           | 0.00   | 18,714     | 0.00    |
| 違規罰款收入    | 18,714      | 0.02   | 0           | 0.00   | 18,714     | 0.00    |
| 財產收益      | 442,548     | 0.47   | 5,528,593   | 6.72   | -5,086,045 | -92.00  |
| 財產孳息收入    | 437,148     | 0.47   | 771,119     | 0.94   | -333,971   | -43.31  |
| 廢舊物品售價收入  | 0           | 0.00   | 2,500       | 0.00   | -2,500     | -100.00 |
| 財產交易利益    | 5,400       | 0.01   | 4,754,974   | 5.78   | -4,749,574 | -99.89  |
| 政府撥入收入    | 81,713,041  | 87.70  | 73,364,572  | 89.14  | 8,348,469  | 11.38   |
| 公庫撥款收入    | 81,713,041  | 87.70  | 73,364,572  | 89.14  | 8,348,469  | 11.38   |
| 教學收入      | 0           | 0.00   | 20,000      | 0.02   | -20,000    | -100.00 |
| 學雜費收入     | 0           | 0.00   | 20,000      | 0.02   | -20,000    | -100.00 |
| 其他收入      | 10,995,612  | 11.80  | 3,392,564   | 4.12   | 7,603,048  | 224.11  |
| 受贈收入      | 68,163      | 0.07   | 15,750      | 0.02   | 52,413     | 332.78  |
| 雜項收入      | 10,927,449  | 11.73  | 3,376,814   | 4.10   | 7,550,635  | 223.60  |
| 支出        | 93,202,394  | 100.03 | 82,733,414  | 100.52 | 10,468,980 | 12.65   |
| 人事支出      | 77,966,600  | 83.68  | 69,893,000  | 84.92  | 8,073,600  | 11.55   |
| 人事支出      | 77,966,600  | 83.68  | 69,893,000  | 84.92  | 8,073,600  | 11.55   |
| 業務支出      | 3,798,867   | 4.08   | 3,718,495   | 4.52   | 80,372     | 2.16    |
| 業務支出      | 3,798,867   | 4.08   | 3,718,495   | 4.52   | 80,372     | 2.16    |
| 財產損失      | 3,129,559   | 3.36   | 1,612,461   | 1.96   | 1,517,098  | 94.09   |
| 財產交易損失    | 3,129,559   | 3.36   | 1,612,461   | 1.96   | 1,517,098  | 94.09   |
| 折舊、折耗及攤銷  | 8,306,824   | 8.92   | 7,438,868   | 9.04   | 867,956    | 11.67   |
| 固定資產折舊    | 8,233,468   | 8.84   | 7,399,731   | 8.99   | 833,737    | 11.27   |
| 無形資產攤銷    | 73,356      | 0.08   | 39,137      | 0.05   | 34,219     | 87.43   |
| 其他支出      | 544         | 0.00   | 70,590      | 0.09   | -70,046    | -99.23  |
| 其他支出      | 544         | 0.00   | 70,590      | 0.09   | -70,046    | -99.23  |
| 本期賸餘（短絀）  | -32,479     | -0.03  | -427,685    | -0.52  | 395,206    | -92.41  |
| 期初淨資產     | 584,415,814 | 627.26 | 584,843,499 | 710.57 | -427,685   | -0.07   |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |            |         |
| 淨資產調整數    | 10,490,455  | 11.26  | 0           | 0      | 10,490,455 | 0.00    |
| 期末淨資產     | 594,873,790 | 638.49 | 584,415,814 | 710.05 | 10,457,976 | 1.79    |

註：本表編制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—高雄市旗山區鼓山國民小學

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)              | -32,479     |
| 8002 調整非現金項目               | -1,177,732  |
| 800202 折舊、折耗及攤銷            | 8,306,824   |
| 800203 處理資產損失(利益)          | 3,129,559   |
| 800204 其他                  | -10,405,323 |
| 800205 流動資產淨減(淨增)          | -713,810    |
| 800206 流動負債淨增(淨減)          | -1,494,982  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -1,210,211  |
| 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 | -1,085,572  |
| 820901 增加固定資產              | -1,085,572  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,085,572  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -643,661    |
| 840402 減少其他負債              | -643,661    |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -643,661    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -2,939,444  |
| 87 期初現金及約當現金               | 14,612,580  |
| 88 期末現金及約當現金               | 11,673,136  |

備註：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。

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)淨資產調整數: 固定資產無償移轉-移入200,828元，資產重估-增值10,289,627元。



高雄市教育發展基金—高雄市旗山區鼓山國民小學

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       | 82,764,592 | 10,405,323  | 93,169,915  | 收入              |
| 徵收及依法分配收入  | 18,714     |             | 18,714      | 徵收及依法分配收入       |
| 財產收入       | 442,548    |             | 442,548     | 財產收益            |
| 政府撥入收入     | 81,713,041 |             | 81,713,041  | 政府撥入收入          |
| 其他收入       | 590,289    | 10,405,323  | 10,995,612  | 其他收入            |
| 基金用途       | 82,851,583 | 10,350,811  | 93,202,394  | 支出              |
| 用人費用       | 77,966,600 |             | 77,966,600  | 人事支出            |
| 服務費用       | 3,186,078  | 612,789     | 3,798,867   | 業務支出            |
| 材料及用品費     | 594,399    | -594,399    |             |                 |
| 稅捐及規費(強制費) | 18,390     | -18,390     |             |                 |
| 資產短絀       |            | 3,129,559   | 3,129,559   | 財產損失            |
| 購建固定資產     | 1,085,572  | -1,085,572  |             |                 |
| 其他         | 544        | 8,306,824   | 8,306,824   | 折舊、折耗及攤銷        |
| 其他         | 544        |             | 544         | 其他支出            |
| 本期賸餘(短絀)   | -86,991    | 54,512      | -32,479     | 本期賸餘(短絀)        |
| 期初基金餘額     | 1,295,968  | 583,119,846 | 584,415,814 | 期初淨資產           |
| 解繳公庫       |            | 10,490,455  | 10,490,455  | 解繳公庫            |
| 期末基金餘額     | 1,208,977  | 593,664,813 | 594,873,790 | 淨資產調整數<br>期末淨資產 |

註：1. 「其他收入」之調整數10,405,323元=代收款購置土地改良物2,398,785元+代收款項購置房屋及建築4,187,345元+代收款購置機械及設備1,571,190元+代收款項購置交通及運輸設備468,055元+代收款購置雜項設備1,707,348元+電腦軟體72,600元。

2. 「財產損失」之調整數3,129,559元=土地改良物同額減列62,000元+房屋及建築同額減列3,067,559元。

3. 「購建固定資產」之調整數1,085,572元=購置房屋建築及設備437,317元+購置機械設備388,480元+購置交通及運輸設備199,775元+購置雜項設備60,000元。

4. 「折舊、耗損及攤銷」之調整數8,306,824元=固定資產折舊8,233,468元+電腦軟體攤銷數73,356元。

5. 「淨資產調整數」10,490,455元=土地公告現值增加10,289,627元、教育局移入機械設備169,008元(原值700,000元、累計折舊530,992元)、教育局移入交通及設備31,820元(原值80,000元、累計折舊48,180元)。



主辦會計人員：

基金主持人：

