

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)

高雄市旗山區嶺口國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市旗山區嶺口國民小學

**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-高雄市旗山區嶺口國民小學

## 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   | 22,335,000 | 22,161,701 | 99.22      |
| 一般行政管理計畫 | 6,999,000  | 6,930,732  | 99.02      |
| 建築及設備計畫  | 732,000    | 625,466    | 85.45      |

#### (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  | 充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施。                        | 係以前年度保留數193,502元(升旗台、廚房壓克力板及防火門窗改善工程)已執 | 原訂兩項工程擬合併發包，但「親師樓前水溝工程」因水利局 |

# 高雄市教育局發展基金-高雄市旗山區嶺口國民小學

## 總 說 明

中華民國 113 年度

|  |  |                                                                                                   |                                                                                                               |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 行完畢；遊樂器材區遮陽網支撐鐵柱及支撐架彎曲變形修繕80,000元，於本年度先行執行爾後年度補辦預算；新師樓前新設水溝工程及靜思樓樓梯邊磚整修工程申請保留354,070元及結餘款25,966元。 | 要求水理計算表，經校方尋覓承作建築師未果，後經許志義建築師建議以校內排水方案，兩項工程方順利完成設計監造與施工決標。將建請學校工程承辦單位，爾後須妥善評估工程執行時可能之困境，避免因遭遇困難而無法續行，以提高預算執行。 |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### (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%。<br>二、本年度資本支出執行率64.79%，主要係新師樓前新設水溝工程及靜思樓樓梯邊磚整修工程因尚未完工，申請保留數354,070元所致。 |

## 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、財產收入  | 55,000            | 64,205            | 9,205                | 16.74         |                   |
| (一)租金收入 | 55,000            | 64,205            | 9,205                | 16.74         | 場地使用多於預期，致        |

# 高雄市教育發展基金-高雄市旗山區嶺口國民小學

## 總 說 明

中華民國 113 年度

|           |            |            |         |       |                                    |
|-----------|------------|------------|---------|-------|------------------------------------|
| 二、政府撥入收入  | 29,868,000 | 29,842,034 | -25,966 | -0.09 | 收入多於預算數 9,205 元。                   |
| (一)公庫撥款收入 | 29,868,000 | 29,842,034 | -25,966 | -0.09 | 繳回教育局下授資本門賸餘款 25,966 元。            |
| 三、其他收入    | 53,000     | 66,196     | 13,196  | 24.90 |                                    |
| (一)雜項收入   | 53,000     | 66,196     | 13,196  | 24.90 | 保險公司理賠校園內設備雷擊賠款 31,600 元，致收入多於預算數。 |

### (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   | 22,335,000          | 22,161,701          | -173,299             | -0.78         |                                                                                                                                                  |
| 二、一般行政管理計畫 | 6,999,000           | 6,930,732           | -68,268              | -0.98         |                                                                                                                                                  |
| 三、建築及設備計畫  | 732,000             | 625,466             | -106,534             | -14.55        | 係以前年度保留數 193,502 元(升旗台、廚房壓克力板及防火門窗改善工程)已執行完畢；遊樂器材區遮陽網支撐鐵柱及支撐架彎曲變形修繕 80,000 元，於本年度先行執行爾後年度補辦預算；新師樓前新設水溝工程及靜思樓樓梯邊磚整修工程申請保留 354,070 元及結餘款 25,966 元。 |

### (三)餘絀情形

# 高雄市教育發展基金-高雄市旗山區嶺口國民小學

## 總 說 明

中華民國 113 年度

本年度決算賸餘數 25 萬 4,536 元，較預算短絀數 9 萬元，增加賸餘 34 萬 4,536 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 3,565 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 34 萬 8,101 元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 34 萬 4,663 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 87 萬 9,573 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 12 萬 4,049 元。
- (四)期初現金及約當現金 476 萬 7,334 元。
- (五)期末現金及約當現金 410 萬 8,375 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4,655 萬 1,240 元，負債總額 358 萬 9,280 元，淨資產總額 4,296 萬 1,960 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 4,655 萬 1,240 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 494 萬 9,966 元，占資產總額比例 10.63%，較上年度決算數增加 14 萬 5,722 元，主要係預付費用增加所致。
2. 固定資產 4,150 萬 4,018 元，占資產總額比例 89.16%，較上年度決算數減少 102 萬 2,473 元，主要係提列折舊所致。
3. 無形資產 9 萬 7,256 元，占資產總額比例 0.21%，較上年度決算數增加 6 萬 3,912 元，主要係購置電腦軟體所致。

(二) 負債 358 萬 9,280 元占資產總額比例 7.71%，包括：

1. 流動負債 328 萬 9,371 元，占資產總額比例 7.07%，較上年度決算數增加 1 萬 5,235 元，主要係應付代收款增加所致。

# 高雄市教育發展基金-高雄市旗山區嶺口國民小學

## 總 說 明

中華民國 113 年度

2. 其他負債 29 萬 9,909 元，占資產總額比例 0.64%，較上年度決算數減少 12 萬 4,049 元，主要係存入保證金款項減少所致。

(三) 淨資產 4,296 萬 1,960 元占資產總額比例 92.29%，較上年度決算數減少 70 萬 4,025 元，主要係提列折舊所致。

### 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  | 無    | 無          | 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 8 萬元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六) 其他：

本年度保留明細如下：

| 項次 | 科目          | 計畫名稱        | 金額(元)   |
|----|-------------|-------------|---------|
| 1  | 擴充改良房屋建築及設備 | 新師樓前新設水溝工程  | 262,003 |
| 2  | 擴充改良房屋建築及設備 | 靜思樓樓梯邊磚整修工程 | 92,067  |

## 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

單位：新臺幣元

| 科 目    | 核 准 文 號                      | 核 准 金 額 |
|--------|------------------------------|---------|
| 合 計    |                              | 80,000  |
| 購置雜項設備 | 113.11.7高市府教工字第11338763800號函 | 80,000  |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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      | 29,976,000 | 100.00 | 29,972,435 | 100.00 | -3,565   | -0.01   | 28,487,454 | 100.00 |
| 45 財產收入     | 55,000     | 0.18   | 64,205     | 0.21   | 9,205    | 16.74   | 53,310     | 0.19   |
| 451財產處分收入   |            |        |            |        |          |         | 101        | 0.00   |
| 452租金收入     | 55,000     | 0.18   | 64,205     | 0.21   | 9,205    | 16.74   | 53,209     | 0.19   |
| 46 政府撥入收入   | 29,868,000 | 99.64  | 29,842,034 | 99.56  | -25,966  | -0.09   | 28,251,630 | 99.17  |
| 462公庫撥款收入   | 29,868,000 | 99.64  | 29,842,034 | 99.56  | -25,966  | -0.09   | 28,251,630 | 99.17  |
| 4Y 其他收入     | 53,000     | 0.18   | 66,196     | 0.22   | 13,196   | 24.90   | 182,514    | 0.64   |
| 4YY雜項收入     | 53,000     | 0.18   | 66,196     | 0.22   | 13,196   | 24.90   | 182,514    | 0.64   |
| 5 基金用途      | 30,066,000 | 100.30 | 29,717,899 | 99.15  | -348,101 | -1.16   | 27,997,687 | 98.28  |
| 53 國民教育計畫   | 22,335,000 | 74.51  | 22,161,701 | 73.94  | -173,299 | -0.78   | 20,462,364 | 71.83  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 6,999,000  | 23.35  | 6,930,732  | 23.12  | -68,268  | -0.98   | 7,066,825  | 24.81  |
| 5M 建築及設備計畫  | 732,000    | 2.44   | 625,466    | 2.09   | -106,534 | -14.55  | 468,498    | 1.64   |
| 購建固定資產      | 732,000    | 2.44   | 625,466    | 2.09   | -106,534 | -14.55  | 468,498    | 1.64   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -90,000    |        | 254,536    |        | 344,536  | -382.82 | 489,767    |        |
| 期初基金餘額      | 516,000    |        | 1,106,150  |        | 590,150  | 114.37  | 616,383    |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |          |         |            |        |
| 期末基金餘額      | 426,000    |        | 1,360,686  |        | 934,686  | 219.41  | 1,106,150  |        |

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—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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     | 29,976,000 | 29,972,435 | -3,565  | -0.01 |                                  |
| 45 財產收入    | 55,000     | 64,205     | 9,205   | 16.74 |                                  |
| 452 租金收入   | 55,000     | 64,205     | 9,205   | 16.74 | 場地使用多於預期，致收入多於預算數9,205元。         |
| 46 政府撥入收入  | 29,868,000 | 29,842,034 | -25,966 | -0.09 |                                  |
| 462 公庫撥款收入 | 29,868,000 | 29,842,034 | -25,966 | -0.09 | 繳回教育局下授資本門賸餘款25,966元。            |
| 4Y 其他收入    | 53,000     | 66,196     | 13,196  | 24.90 |                                  |
| 4YY 雜項收入   | 53,000     | 66,196     | 13,196  | 24.90 | 保險公司理賠校園內設備雷擊賠款31,600元，致收入多於預算數。 |

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

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                    | 30,066,000 | 29,717,899 | -348,101   | -1.16   |                              |
| 53 國民教育計畫                 | 22,335,000 | 22,161,701 | -173,299   | -0.78   | 工友健康檢查費3,500元，由業務費項下勾支。      |
| 1 用人費用                    | 21,404,000 | 21,407,500 | 3,500      | 0.02    |                              |
| 11 正式員額薪資                 | 16,180,000 | 14,785,037 | -1,394,963 | -8.62   |                              |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 520,000    | 535,919    | 15,919     | 3.06    |                              |
| 13 加（夜）班費                 | 400,000    | 458,286    | 58,286     | 14.57   |                              |
| 15 獎金                     | 3,900,000  | 3,834,304  | -65,696    | -1.68   |                              |
| 18 福利費                    | 404,000    | 1,793,954  | 1,389,954  | 344.05  |                              |
| 2 服務費用                    | 791,000    | 481,286    | -309,714   | -39.15  |                              |
| 21 水電費                    | 316,000    | 121,463    | -194,537   | -61.56  |                              |
| 22 郵電費                    | 43,000     | 27,439     | -15,561    | -36.19  |                              |
| 23 旅運費                    | 19,000     |            | -19,000    | -100.00 |                              |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 60,000     | 116,118    | 56,118     | 93.53   |                              |
| 25 修理保養及保固費               | 286,000    | 168,792    | -117,208   | -40.98  |                              |
| 26 保險費                    | 1,000      |            | -1,000     | -100.00 |                              |
| 28 專業服務費                  | 66,000     | 47,474     | -18,526    | -28.07  |                              |
| 3 材料及用品費                  | 124,000    | 126,211    | 2,211      | 1.78    |                              |
| 32 用品消耗                   | 124,000    | 126,211    | 2,211      | 1.78    |                              |
| 9 其他                      | 16,000     | 146,704    | 130,704    | 816.90  |                              |
| 91 其他支出                   | 16,000     | 146,704    | 130,704    | 816.90  |                              |
| 5L 一般行政管理計畫               | 6,999,000  | 6,930,732  | -68,268    | -0.98   | 公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元。 |
| 1 用人費用                    | 6,277,000  | 6,277,000  |            |         |                              |
| 11 正式員額薪資                 | 1,898,000  | 1,728,380  | -169,620   | -8.94   |                              |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 46,000     | 38,928     | -7,072     | -15.37  |                              |
| 13 加（夜）班費                 | 106,000    | 112,512    | 6,512      | 6.14    |                              |
| 15 獎金                     | 493,000    | 589,250    | 96,250     | 19.52   |                              |
| 16 退休及卹償金                 | 3,496,000  | 3,539,098  | 43,098     | 1.23    |                              |
| 18 福利費                    | 237,000    | 268,713    | 31,713     | 13.38   |                              |
| 19 提繳費                    | 1,000      | 119        | -881       | -88.10  |                              |
| 2 服務費用                    | 719,000    | 650,862    | -68,138    | -9.48   |                              |
| 27 一般服務費                  | 671,000    | 602,862    | -68,138    | -10.15  |                              |
| 29 公共關係費                  | 48,000     | 48,000     |            |         |                              |
| 3 材料及用品費                  | 2,000      | 1,870      | -130       | -6.50   |                              |
| 31 使用材料費                  | 2,000      | 1,870      | -130       | -6.50   |                              |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | 1,000      |            |         |                              |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

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       | %      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 71 會費                              | 1,000   | 1,000   |          |        | 一、預決算比較增減超過10%說明：係以前年度保留數已執行193,502元，動支基金餘額補辦預算80,000元，新師樓前新設水溝工程申請保留262,003元及結餘15,520元、靜思樓樓梯邊磚整修工程申請保留92,067元及結餘10,446元。<br>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計算，以前年度保留數11,573元，決算數11,573元；本年度預算數15,000元，決算數2,512元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。<br>三、購建固定資產：以前年度保留數193,502元，決算數193,502元；本年度法定預算數732,000元，決算數351,964元；本年度奉准先行辦理數80,000元，決算數80,000元。 |
| 5M 建築及設備計畫                         | 732,000 | 625,466 | -106,534 | -14.55 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 | 732,000 | 625,466 | -106,534 | -14.55 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 51 購建固定資產                          | 732,000 | 625,466 | -106,534 | -14.55 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

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>  | 71,450,834    | 28,890,999                 | 1,005,502 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         | 13,337,676    |                            |           |
| 土地改良物      | 5,601,649     | 5,063,641                  |           |
| 房屋及建築      | 37,771,720    | 15,315,691                 | 797,502   |
| 機械及設備      | 6,125,741     | 4,051,472                  | 43,000    |
| 交通及運輸設備    | 1,275,707     | 928,063                    |           |
| 雜項設備       | 6,856,499     | 3,532,132                  | 165,000   |
| 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    | 448,498       |                            |           |
| 遞耗資產       |               |                            |           |
| 權利         |               |                            |           |
| 電腦軟體       | 33,344        |                            |           |
| 發展中之無形資產   |               |                            |           |
| 其他         |               |                            |           |

註：(一)房屋及建築：

(1)可用預算數797,502元(以前年度保留數193,502元、本年度預算數604,000元)。

(2)本年度增加數：年度預算購置34,000元，以前年度保留數購置193,502元，應付代收款購置230,000元，購建中固定資產完工轉入448,498元；本年度減少數：同額減值642,000元。

(二)機械及設備：

(1)可用預算數43,000元(本年度預算數43,000元)。

(2)本年度增加數：年度預算購置43,000元，應付代收款購置245,000元，捐款購置60,000元，移撥280,000元[教育部國教署移入85,000元(原值85,000元，累計折舊84,150元)、教育局移入195,000元(原值195,000元，累計折舊172,860元)]。

(三)交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置234,500元，移撥40,000元[教育部國教署移入40,000元(原值40,000元，累計折舊28,380元)]；本年度減少數：報廢51,954元(原值51,954元，累計折舊51,434元)。

(四)雜項設備：

(1)可用預算數165,000元(本年度預算數85,000元、本年度奉准先行辦理數80,000)。

(2)本年度增加數：年度預算購置85,000元，補辦預算購置80,000元，應付代收款購置273,200元。

雄市旗山區嶺口國民小學

**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       |                              |            |
| 2,536,664 |     | 1,178,540 | 2,316,685                    | 41,601,274 |
|           |     |           |                              | 13,337,676 |
|           |     |           | 176,962                      | 361,046    |
| 906,000   |     | 642,000   | 820,272                      | 21,899,757 |
| 628,000   |     |           | 835,049                      | 1,867,220  |
| 274,500   |     | 51,954    | 79,897                       | 490,293    |
| 438,200   |     |           | 404,505                      | 3,358,062  |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
| 189,964   |     | 448,498   |                              | 189,964    |
|           |     |           |                              |            |
| 100,000   |     | 36,088    |                              | 97,256     |

註：(五)購建中固定資產：本年度增加數：年度預算購置189,964元。本年度減少數：購建中固定資產完工轉入房屋及建築448,498元。

(六)電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置100,000元。本年度減少數：攤銷36,088元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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   | 193,502       | 604,000        |                |       | 797,502   | 417,466 | -380,036     | 354,070        |
| 房屋及建築   | 193,502       | 604,000        |                |       | 797,502   | 227,502 | -570,000     | 354,070        |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           | 189,964 | 189,964      |                |
| 機械及設備   |               | 43,000         |                |       | 43,000    | 43,000  |              |                |
| 機械及設備   |               | 43,000         |                |       | 43,000    | 43,000  |              |                |
| 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    |               | 85,000         | 80,000         |       | 165,000   | 165,000 |              |                |
| 雜項設備    |               | 85,000         | 80,000         |       | 165,000   | 165,000 |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |         |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |           |         |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |           |         |              |                |
| 合 計     | 193,502       | 732,000        | 80,000         |       | 1,005,502 | 625,466 | -380,036     | 354,070        |

係新師樓前新設水溝工程申請保留262,003元及靜思樓樓梯邊磚整修工程申請保留92,067元、新師樓前新設水溝工程結餘15,520元及靜思樓樓梯邊磚整修工程結餘10,446元(新師樓前新設水溝工程及靜思樓樓梯邊磚整修工程尚未完工入購建中固定資產)。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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 | 20    | 19    | -1      |     |
| 職員   | 18    | 18    | 0       |     |
| 工友   | 2     | 1     | -1      |     |
| 合 計  | 20    | 19    | -1      |     |

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學  
**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     | 16,180,000 |        | 400,000 |    | 3,900,000 |           |     | 404,000 |       | 20,884,000 | 520,000  | 21,404,000 |
| 正式人員       | 16,180,000 |        | 400,000 |    | 3,900,000 |           |     | 404,000 |       | 20,884,000 |          | 20,884,000 |
| 兼任人員       |            |        |         |    |           |           |     |         |       |            |          |            |
| 其他人員       |            |        |         |    |           |           |     |         |       |            | 520,000  | 520,000    |
| 一般行政管理計畫   | 1,898,000  | 10,000 | 106,000 |    | 493,000   | 3,496,000 |     | 237,000 | 1,000 | 6,241,000  | 36,000   | 6,277,000  |
| 正式人員       | 1,898,000  |        | 106,000 |    | 493,000   | 1,730,000 |     | 226,000 | 1,000 | 4,454,000  |          | 4,454,000  |
| 兼任人員       |            |        |         |    |           | 96,000    |     |         |       | 96,000     | 36,000   | 132,000    |
| 其他人員       |            | 10,000 |         |    |           | 1,670,000 |     | 11,000  |       | 1,691,000  |          | 1,691,000  |
| 合        計 | 18,078,000 | 10,000 | 506,000 |    | 4,393,000 | 3,496,000 |     | 641,000 | 1,000 | 27,125,000 | 556,000  | 27,681,000 |

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18人，預算數1,900,000元，決算數1,871,294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2,000,000元，決算數1,963,010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3人，預算數238,000元，決算數244,530元。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255,000元，決算數344,720元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學  
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         |
| 14,785,037 |            | 458,286    |    | 3,834,304 |            |     | 1,793,954 |     | 20,871,581 | 535,919          | 21,407,500 |
| 14,785,037 |            | 458,286    |    | 3,750,838 |            |     | 1,727,843 |     | 20,722,004 | 28,560           | 20,750,564 |
|            |            |            |    |           |            |     | 64,368    |     | 64,368     | 507,359          | 571,727    |
|            |            |            |    | 83,466    |            |     | 1,743     |     | 85,209     |                  | 85,209     |
| 1,728,380  | 2,928      | 112,512    |    | 589,250   | 3,539,098  |     | 268,713   | 119 | 6,241,000  | 36,000           | 6,277,000  |
| 1,728,380  |            | 112,512    |    | 589,250   | 1,855,980  |     | 262,713   | 99  | 4,548,934  |                  | 4,548,934  |
|            |            |            |    |           | 63,482     |     |           | 20  | 63,502     | 36,000           | 99,502     |
|            | 2,928      |            |    |           | 1,619,636  |     | 6,000     |     | 1,628,564  |                  | 1,628,564  |
| 16,513,417 | 2,928      | 570,798    |    | 4,423,554 | 3,539,098  |     | 2,062,667 | 119 | 27,112,581 | 571,919          | 27,684,500 |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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   | % | 金額       | %      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 總 計          |          |     | 30,066,000 |     | 29,717,899 |      |   | -348,101 | -1.16  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 國民教育計畫       |          |     | 22,335,000 |     | 22,161,701 |      |   | -173,299 | -0.78  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 6,999,000  |     | 6,930,732  |      |   | -68,268  | -0.98  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 732,000    |     | 625,466    |      |   | -106,534 | -14.55 | 1.可用預算<br>數1,005,502元：以<br>前年度保留<br>數193,502元，本年<br>度法定預算<br>數732,000元，本年<br>度奉准先行<br>數80,000元。<br>2.係以前年度保留<br>數193,502元(升旗<br>台、廚房壓克力板<br>及防火門窗改善工<br>程)已執行完畢；遊<br>樂器材區遮陽網支<br>撐鐵柱及支撐架彎<br>曲變形修<br>繕80,000元，於本<br>年度先行執行爾後<br>年度補辦預算；新<br>師樓前新設水溝工<br>程及靜思樓樓梯邊<br>磚整修工程申請保<br>留354,070元及結餘<br>款25,966元。 |

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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                             | 27,681,000 | 27,684,500 | 3,500      | 0.01    |
| 11 正式員額薪資                          | 18,078,000 | 16,513,417 | -1,564,583 | -8.65   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 566,000    | 574,847    | 8,847      | 1.56    |
| 13 加(夜)班費                          | 506,000    | 570,798    | 64,798     | 12.81   |
| 15 獎金                              | 4,393,000  | 4,423,554  | 30,554     | 0.70    |
| 16 退休及卹償金                          | 3,496,000  | 3,539,098  | 43,098     | 1.23    |
| 18 福利費                             | 641,000    | 2,062,667  | 1,421,667  | 221.79  |
| 19 提繳費                             | 1,000      | 119        | -881       | -88.10  |
| 2 服務費用                             | 1,510,000  | 1,132,148  | -377,852   | -25.02  |
| 21 水電費                             | 316,000    | 121,463    | -194,537   | -61.56  |
| 22 郵電費                             | 43,000     | 27,439     | -15,561    | -36.19  |
| 23 旅運費                             | 19,000     | 0          | -19,000    | -100.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 60,000     | 116,118    | 56,118     | 93.53   |
| 25 修理保養及保固費                        | 286,000    | 168,792    | -117,208   | -40.98  |
| 26 保險費                             | 1,000      | 0          | -1,000     | -100.00 |
| 27 一般服務費                           | 671,000    | 602,862    | -68,138    | -10.15  |
| 28 專業服務費                           | 66,000     | 47,474     | -18,526    | -28.07  |
| 29 公共關係費                           | 48,000     | 48,000     | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 126,000    | 128,081    | 2,081      | 1.65    |
| 31 使用材料費                           | 2,000      | 1,870      | -130       | -6.50   |
| 32 用品消耗                            | 124,000    | 126,211    | 2,211      | 1.78    |
| 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 | 732,000    | 625,466    | -106,534   | -14.55  |
| 51 購建固定資產                          | 732,000    | 625,466    | -106,534   | -14.55  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 1,000      | 1,000      | 0          | 0.00    |
| 71 會費                              | 1,000      | 1,000      | 0          | 0.00    |
| 9 其他                               | 16,000     | 146,704    | 130,704    | 816.90  |
| 91 其他支出                            | 16,000     | 146,704    | 130,704    | 816.90  |
| 合 計                                | 30,066,000 | 29,717,899 | -348,101   | -1.16   |

中華民國 113 年度

| 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               | 60,000 | 37,224 | -22,776 | -37.96 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 60,000 | 37,224 | -22,776 | -37.96 |     |

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          | 46,551,240  | 100.00 | 47,364,079  | 100.00 | -812,839   | -1.72    |
| 流動資產         | 4,949,966   | 10.63  | 4,804,244   | 10.14  | 145,722    | 3.03     |
| 現金           | 4,108,375   | 8.83   | 4,767,334   | 10.07  | -658,959   | -13.82   |
| 銀行存款         | 4,108,375   | 8.83   | 4,767,334   | 10.07  | -658,959   | -13.82   |
| 應收款項         | 53,209      | 0.11   | 0           | 0.00   | 53,209     | 0.00     |
| 其他應收款        | 53,209      | 0.11   | 0           | 0.00   | 53,209     | 0.00     |
| 預付款項         | 788,382     | 1.69   | 36,910      | 0.08   | 751,472    | 2,035.96 |
| 預付費用         | 788,382     | 1.69   | 36,910      | 0.08   | 751,472    | 2,035.96 |
| 固定資產         | 41,504,018  | 89.16  | 42,526,491  | 89.79  | -1,022,473 | -2.40    |
| 土地           | 13,337,676  | 28.65  | 13,337,676  | 28.16  | 0          | 0.00     |
| 土地           | 13,337,676  | 28.65  | 13,337,676  | 28.16  | 0          | 0.00     |
| 土地改良物        | 361,046     | 0.78   | 538,008     | 1.14   | -176,962   | -32.89   |
| 土地改良物        | 5,601,649   | 12.03  | 5,601,649   | 11.83  | 0          | 0.00     |
| 累計折舊-土地改良物   | -5,240,603  | -11.26 | -5,063,641  | -10.69 | -176,962   | 3.49     |
| 房屋建築及設備      | 21,899,757  | 47.04  | 22,456,029  | 47.41  | -556,272   | -2.48    |
| 房屋建築及設備      | 38,035,720  | 81.71  | 37,771,720  | 79.75  | 264,000    | 0.70     |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -16,135,963 | -34.66 | -15,315,691 | -32.34 | -820,272   | 5.36     |
| 機械及設備        | 1,867,220   | 4.01   | 2,074,269   | 4.38   | -207,049   | -9.98    |
| 機械及設備        | 6,753,741   | 14.51  | 6,125,741   | 12.93  | 628,000    | 10.25    |
| 累計折舊-機械及設備   | -4,886,521  | -10.50 | -4,051,472  | -8.55  | -835,049   | 20.61    |
| 交通及運輸設備      | 490,293     | 1.05   | 347,644     | 0.73   | 142,649    | 41.03    |
| 交通及運輸設備      | 1,498,253   | 3.22   | 1,275,707   | 2.69   | 222,546    | 17.44    |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,007,960  | -2.17  | -928,063    | -1.96  | -79,897    | 8.61     |
| 雜項設備         | 3,358,062   | 7.21   | 3,324,367   | 7.02   | 33,695     | 1.01     |
| 雜項設備         | 7,294,699   | 15.67  | 6,856,499   | 14.48  | 438,200    | 6.39     |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,936,637  | -8.46  | -3,532,132  | -7.46  | -404,505   | 11.45    |
| 購建中固定資產      | 189,964     | 0.41   | 448,498     | 0.95   | -258,534   | -57.64   |
| 購建中固定資產      | 189,964     | 0.41   | 448,498     | 0.95   | -258,534   | -57.64   |
| 無形資產         | 97,256      | 0.21   | 33,344      | 0.07   | 63,912     | 191.67   |
| 無形資產         | 97,256      | 0.21   | 33,344      | 0.07   | 63,912     | 191.67   |
| 電腦軟體         | 97,256      | 0.21   | 33,344      | 0.07   | 63,912     | 191.67   |
| 合 計          | 46,551,240  | 100.00 | 47,364,079  | 100.00 | -812,839   | -1.72    |

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。

雄市旗山區嶺口國民小學

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> | 3,589,280  | 7.71   | 3,698,094  | 7.81   | -108,814 | -2.94   |
| 流動負債       | 3,289,371  | 7.07   | 3,274,136  | 6.91   | 15,235   | 0.47    |
| 應付款項       | 3,289,371  | 7.07   | 3,264,254  | 6.89   | 25,117   | 0.77    |
| 應付代收款      | 3,014,108  | 6.47   | 2,665,424  | 5.63   | 348,684  | 13.08   |
| 應付費用       | 59,333     | 0.13   | 52,889     | 0.11   | 6,444    | 12.18   |
| 應付工程款      | 189,964    | 0.41   | 444,071    | 0.94   | -254,107 | -57.22  |
| 其他應付款      | 25,966     | 0.06   | 101,870    | 0.22   | -75,904  | -74.51  |
| 預收款項       | 0          | 0.00   | 9,882      | 0.02   | -9,882   | -100.00 |
| 預收收入       | 0          | 0.00   | 9,882      | 0.02   | -9,882   | -100.00 |
| 其他負債       | 299,909    | 0.64   | 423,958    | 0.90   | -124,049 | -29.26  |
| 什項負債       | 299,909    | 0.64   | 423,958    | 0.90   | -124,049 | -29.26  |
| 存入保證金      | 299,909    | 0.64   | 423,958    | 0.90   | -124,049 | -29.26  |
| <b>淨資產</b> | 42,961,960 | 92.29  | 43,665,985 | 92.19  | -704,025 | -1.61   |
| 淨資產        | 42,961,960 | 92.29  | 43,665,985 | 92.19  | -704,025 | -1.61   |
| 淨資產        | 42,961,960 | 92.29  | 43,665,985 | 92.19  | -704,025 | -1.61   |
| 累積餘額       | 42,961,960 | 92.29  | 43,665,985 | 92.19  | -704,025 | -1.61   |
| 合 計        | 46,551,240 | 100.00 | 47,364,079 | 100.00 | -812,839 | -1.72   |

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

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       | 31,115,135 | 100.00 | 30,657,605 | 100.00 | 457,530    | 1.49      |
| 財產收益     | 64,205     | 0.21   | 53,310     | 0.17   | 10,895     | 20.44     |
| 財產孳息收入   | 64,205     | 0.21   | 53,209     | 0.17   | 10,996     | 20.67     |
| 廢舊物品售價收入 | 0          | 0.00   | 101        | 0.00   | -101       | -100.00   |
| 政府撥入收入   | 29,842,034 | 95.91  | 28,251,630 | 92.15  | 1,590,404  | 5.63      |
| 公庫撥款收入   | 29,842,034 | 95.91  | 28,251,630 | 92.15  | 1,590,404  | 5.63      |
| 其他收入     | 1,208,896  | 3.89   | 2,352,665  | 7.67   | -1,143,769 | -48.62    |
| 受贈收入     | 60,000     | 0.19   | 0          | 0.00   | 60,000     | 0.00      |
| 雜項收入     | 1,148,896  | 3.69   | 2,352,665  | 7.67   | -1,203,769 | -51.17    |
| 支出       | 31,853,770 | 102.37 | 29,595,509 | 96.54  | 2,258,261  | 7.63      |
| 人事支出     | 27,684,500 | 88.97  | 26,195,130 | 85.44  | 1,489,370  | 5.69      |
| 人事支出     | 27,684,500 | 88.97  | 26,195,130 | 85.44  | 1,489,370  | 5.69      |
| 業務支出     | 1,261,229  | 4.05   | 1,318,310  | 4.30   | -57,081    | -4.33     |
| 業務支出     | 1,261,229  | 4.05   | 1,318,310  | 4.30   | -57,081    | -4.33     |
| 財產損失     | 642,520    | 2.06   | 891        | 0.00   | 641,629    | 72,012.23 |
| 財產交易損失   | 642,520    | 2.06   | 891        | 0.00   | 641,629    | 72,012.23 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,118,817  | 6.81   | 2,065,429  | 6.74   | 53,388     | 2.58      |
| 固定資產折舊   | 2,082,729  | 6.69   | 2,048,773  | 6.68   | 33,956     | 1.66      |
| 無形資產攤銷   | 36,088     | 0.12   | 16,656     | 0.05   | 19,432     | 116.67    |
| 其他支出     | 146,704    | 0.47   | 15,749     | 0.05   | 130,955    | 831.51    |
| 其他支出     | 146,704    | 0.47   | 15,749     | 0.05   | 130,955    | 831.51    |
| 本期賸餘（短絀） | -738,635   | -2.37  | 1,062,096  | 3.46   | -1,800,731 | -169.55   |
| 期初淨資產    | 43,665,985 | 140.34 | 42,603,889 | 138.97 | 1,062,096  | 2.49      |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |            |           |
| 淨資產調整數   | 34,610     | 0.11   | 0          | 0.00   | 34,610     | 0.00      |
| 期末淨資產    | 42,961,960 | 138.07 | 43,665,985 | 142.43 | -704,025   | -1.61     |

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—高雄市旗山區嶺口國民小學

**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)              | -738,635   |
| 8002 調整非現金項目               | 1,083,298  |
| 800202 折舊、折耗及攤銷            | 2,118,817  |
| 800203 處理資產損失(利益)          | 642,520    |
| 800204 其他                  | -1,142,700 |
| 800205 流動資產淨減(淨增)          | -804,681   |
| 800206 流動負債淨增(淨減)          | 269,342    |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 344,663    |
| 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 | -879,573   |
| 820901 增加固定資產              | -879,573   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -879,573   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -124,049   |
| 840402 減少其他負債              | -124,049   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -124,049   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -658,959   |
| 87 期初現金及約當現金               | 4,767,334  |
| 88 期末現金及約當現金               | 4,108,375  |

註:

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：

淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入34,610元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

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                        | 29,972,435 | 1,142,700  | 31,115,135 | 收入       |
| 財產收入                        | 64,205     |            | 64,205     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 29,842,034 |            | 29,842,034 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 66,196     | 1,142,700  | 1,208,896  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 29,717,899 | 2,135,871  | 31,853,770 | 支出       |
| 用人費用                        | 27,684,500 |            | 27,684,500 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,132,148  | 129,081    | 1,261,229  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 128,081    | -128,081   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | -1,000     |            |          |
| 資產短絀                        |            | 642,520    | 642,520    | 財產損失     |
| 購建固定資產                      | 625,466    | -625,466   |            |          |
|                             |            | 2,118,817  | 2,118,817  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 146,704    |            | 146,704    | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 254,536    | -993,171   | -738,635   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 1,106,150  | 42,559,835 | 43,665,985 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            | 34,610     | 34,610     | 解繳公庫     |
|                             |            |            |            | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 1,360,686  | 41,601,274 | 42,961,960 | 期末淨資產    |

註：1. 「其他收入」之調整數 1,142,700 元=代收款項購置房屋建築及設備 230,000 元+代收款項購置機械及設備 245,000 元+代收款項購置交通及運輸設備 234,500 元+代收款項購置雜項設備 273,200 元+代收款項購置電腦軟體 100,000 元+公屏獅子會捐贈機械及設備 60,000 元。

2. 「財產損失」之調整數 642,520 元=處分房屋建築及設備交易損失 642,000 元(同額減值)+處分交通及運輸設備交易損失 520 元(原值 51,954 元, 累計折舊 51,434 元)。

3. 「購建固定資產」之調整數 625,466 元=購建房屋及建築 227,502 元+購置機械及設備 43,000 元+購置雜項設備 165,000 元+購建中固定資產 189,964 元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數 2,118,817 元=固定資產折舊 2,082,729 元+電腦軟體攤銷數 36,088 元。

5. 「淨資產調整數」34,610 元=教育部國教署移入機械及設備設備 850 元(原值 85,000 元, 累計折舊 84,150 元)+教育局移入機械及設備設備 22,140 元(原值 195,000 元, 累計折舊 172,860 元)+教育局移入交通及運輸設備 11,620 元(原值 40,000 元, 累計折舊 28,380 元)。

主辦會計人員：



基金主持人：

