

中華民國114年度
(114年1月1日起至114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)

高雄市六龜區寶來國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

目 次

中華民國114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-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 114 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	20,348,000	19,952,156	98.05
一般行政管理計畫	5,373,000	5,331,321	99.22
建築及設備計畫	1,373,000	495,800	36.11

(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 20%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。	主要係本年度奉准先行辦理數 141,990 元，其中發電機汰舊換新等計畫 1,017,190 元，因尚未完工，未及於年度結束前完成驗收，須辦理保留至 115 年度外，餘皆已完成。	如期完成。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 114 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32.86%，主要係本年度奉准先行辦理數141,990元，其中發電機汰舊換新等計畫1,017,190元，因尚未完工，未及於年度結束前完成驗收，須辦理保留至115年度外，餘皆已完成。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過20% 原因說明
			金額 (元) (3)=(2)- (1)	% =(3)/(1)	
一、財產收入	119,000	108,583	-10,417	-8.75	
(一)租金收入	119,000	108,583	-10,417	-8.75	
二、政府撥入收入	26,146,000	26,139,732	-6,268	-0.02	
(一)公庫撥款收入	26,146,000	26,139,732	-6,268	-0.02	係因齶齒防治經費下授調整增撥90元、繳回其他下授預算執行賸餘款2,858元及健康檢查費執行賸餘款3,500元。
三、規費收入					
(一)使用規費收入	5,000	865	-4,135	-82.70	係因場地租借收入不如預期。
三、其他收入					
(一)雜項收入	0	23,910	23,910	--	係因幼兒園延長照顧收入超出預期。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 114 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 20% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、國民教育計畫	20,348,000	19,952,156	-395,844	-1.95	主要係本年度奉准先行辦理數141,990元，其中發電機汰舊換新等計畫1,017,190元，因尚未完工，未及於年度結束前完成驗收，須辦理保留至115年度外，餘皆已完成。
二、一般行政管理計畫	5,373,000	5,331,321	-41,679	-0.78	
三、建築及設備計畫	1,373,000	495,800	-877,200	-63.89	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 49 萬 3,813 元，較預算短絀數 82 萬 4,000 元，增加賸餘 131 萬 7,813 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 3,090 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 131 萬 4,723 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 269 萬 4,875 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 49 萬 5,800 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 3 萬 6,000 元。
- (四)期初現金及約當現金 785 萬 8,173 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,009 萬 3,248 元。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

四、資產負債情況

單位：元

資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產	10,362,621	35.39	8,104,909	29.00	2,257,712	27.86	主要係代收代辦案件款項暨自籌財源增加致銀行存款增加所致。
固定資產	18,867,964	64.45	19,748,343	70.66	-880,379	-4.46	主要係報廢資產超過增置資產所致。
無形資產	46,679	0.16	94,929	0.34	-48,250	-50.83	主要係電腦軟體攤銷所致。
合計	29,277,264	100.00	27,948,181	100.00	1,329,083	4.76	

負債及淨資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債	5,658,558	19.33	3,930,659	14.06	1,727,899	43.96	主要係代收代辦補助計畫款項增加所致。
其他負債	348,438	1.19	312,438	1.12	36,000	11.52	主要係工程保證金、工程保固金增加所致。
淨資產	23,270,268	79.48	23,705,084	84.82	-434,816	-1.83	主要係報廢設備及固定資產提列折舊致淨資產減少。
合計	29,277,264	100.00	27,948,181	100.00	1,329,083	4.76	

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

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 14 萬 1,990 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	購置機械及設備	114 年度發電機汰舊換新案	549,000
2	購置雜項設備	114 年度遊戲場 AB 區鋪面與遊具改善採購案	439,000
3	購置雜項設備	114 年度防焰窗簾採購案	29,190

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		141,990
購置機械及設備	114.9.15高市府教工字第11437377500號函	27,000
購置雜項設備	114.2.27高市府教工字第11431548100號函	36,600
購置雜項設備	114.9.15高市府教工字第11437377500號函	49,200
購置雜項設備	114.9.16高市府教小字第11437411700號函	29,190

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	26,270,000	100.00	26,273,090	100.00	3,090	0.01	24,687,166	100.00
45 財產收入	119,000	0.45	108,583	0.41	-10,417	-8.75	118,570	0.48
452 租金收入	119,000	0.45	108,583	0.41	-10,417	-8.75	118,570	0.48
46 政府撥入收入	26,146,000	99.53	26,139,732	99.49	-6,268	-0.02	24,568,500	99.52
462 公庫撥款收入	26,146,000	99.53	26,139,732	99.49	-6,268	-0.02	24,568,500	99.52
47 規費收入	5,000	0.02	865	0.00	-4,135	-82.70		
473 使用規費收入	5,000	0.02	865	0.00	-4,135	-82.70		
4Y 其他收入			23,910	0.09	23,910	0.00	96	0.00
4YY 雜項收入			23,910	0.09	23,910		96	0.00
5 基金用途	27,094,000	103.14	25,779,277	98.12	-1,314,723	-4.85	24,344,156	98.61
53 國民教育計畫	20,348,000	77.46	19,952,156	75.94	-395,844	-1.95	18,981,549	76.89
5L 一般行政管理計畫	5,373,000	20.45	5,331,321	20.29	-41,679	-0.78	5,141,967	20.83
5M 建築及設備計畫	1,373,000	5.23	495,800	1.89	-877,200	-63.89	220,640	0.89
購建固定資產	1,373,000	5.23	495,800	1.89	-877,200	-63.89	220,640	0.89
本期賸餘 (短絀)	-824,000		493,813		1,317,813	-159.93	343,010	
期初基金餘額	3,519,000		3,861,812		342,812	9.74	3,518,802	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,695,000		4,355,625		1,660,625	61.62	3,861,812	

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—高雄市六龜區寶來國民小學

基金來源明細表

中華民國 114 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	26,270,000	26,273,090	3,090	0.01	
45 財產收入	119,000	108,583	-10,417	-8.75	
452 租金收入	119,000	108,583	-10,417	-8.75	
46 政府撥入收入	26,146,000	26,139,732	-6,268	-0.02	
462 公庫撥款收入	26,146,000	26,139,732	-6,268	-0.02	一、114年齶齒防治經費下授調整增撥90元。 二、繳回114年健康檢查賸餘款3,500元、下授其他預算執行賸餘款2,858元。
47 規費收入	5,000	865	-4,135	-82.70	
473 使用規費收入	5,000	865	-4,135	-82.70	場地租借收入不如預期。
4Y 其他收入		23,910	23,910	0.00	
4YY 雜項收入		23,910	23,910	0.00	幼兒園延長照顧收入超出預期。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
基金用途明細表

中華民國 114 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	27,094,000	25,779,277	-1,314,723	-4.85	
53 國民教育計畫	20,348,000	19,952,156	-395,844	-1.95	
1 用人費用	19,494,000	19,490,500	-3,500	-0.02	
11 正式員額薪資	13,687,000	12,660,422	-1,026,578	-7.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	130,000	504,920	374,920	288.40	
13 加（夜）班費	450,000	418,972	-31,028	-6.90	
14 津貼	750,000	1,095,145	345,145	46.02	
15 獎金	3,300,000	3,201,155	-98,845	-3.00	
18 福利費	1,177,000	1,609,886	432,886	36.78	
2 服務費用	591,000	387,937	-203,063	-34.36	
21 水電費	235,000	91,333	-143,667	-61.13	
22 郵電費	20,000	60,526	40,526	202.63	
23 旅運費	34,000	23,242	-10,758	-31.64	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	37,180	7,180	23.93	
25 修理保養及保固費	261,000	120,436	-140,564	-53.86	
28 專業服務費	11,000	55,220	44,220	402.00	
3 材料及用品費	217,000	72,613	-144,387	-66.54	
31 使用材料費		3,650	3,650		
32 用品消耗	217,000	68,963	-148,037	-68.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000		-20,000	-100.00	
9 其他	26,000	1,106	-24,894	-95.75	
91 其他支出	26,000	1,106	-24,894	-95.75	
5L 一般行政管理計畫	5,373,000	5,331,321	-41,679	-0.78	公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元。
1 用人費用	4,570,000	4,570,000			
11 正式員額薪資	1,920,000	1,505,899	-414,101	-21.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	43,161	7,161	19.89	
13 加（夜）班費	80,000	126,335	46,335	57.92	
14 津貼	140,000	156,188	16,188	11.56	
15 獎金	600,000	612,386	12,386	2.06	
16 退休及卹償金	1,519,000	1,857,097	338,097	22.26	
18 福利費	274,000	268,893	-5,107	-1.86	
19 提繳費	1,000	41	-959	-95.90	
2 服務費用	792,000	758,841	-33,159	-4.19	
22 郵電費	7,000	800	-6,200	-88.57	

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
23 旅運費	2,000	1,400	-600	-30.00	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	179	-821	-82.10	
25 修理保養及保固費	39,000	15,847	-23,153	-59.37	
27 一般服務費	695,000	692,615	-2,385	-0.34	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	10,000	1,480	-8,520	-85.20	
31 使用材料費	6,000	1,400	-4,600	-76.67	
32 用品消耗	4,000	80	-3,920	-98.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	1,373,000	495,800	-877,200	-63.89	一、預決算超過20%說明：主要係儲熱式電熱器、液晶螢幕顯示器、木製收納櫃、防焰遮光窗簾等補辦預算，其中發電機汰舊換新等計畫1,017,190元，因尚未完工，未及於年度結束前完成驗收，須辦理保留至115年度所致。 二、購建固定資產：法定預算數1,373,000元，決算數384,500元；本年度奉准先行辦理數141,990元，決算數111,300元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,373,000	495,800	-877,200	-63.89	
51 購建固定資產	1,373,000	495,800	-877,200	-63.89	

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	51,472,136	31,628,864	1,514,990
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,871,867	2,306,411	
房屋及建築	27,950,492	16,408,058	
機械及設備	6,763,229	5,474,832	846,000
交通及運輸設備	896,736	747,512	115,000
雜項設備	9,894,883	6,692,051	553,990
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	94,929		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.機械設備：

(1)可用預算數846,000元：本年度法定預算數819,000元、本年度奉准先行辦理數27,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置295,500元、應付代收款846,050元【其中教育局統一採購559,000元(因取得日期往前補提以前年度累計折舊288,100元)】、本年度減少數：工程完工相對減值30,500元、報廢327,075元(累計折舊323,798元)。

2.交通及運輸設備：

(1)可用預算數115,000元：本年度法定預算數115,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置114,500元、應付代收款96,000元【其中教育局統一採購96,000元(因取得日期往前補提以前年度累計折舊39,600元)】、本年度減少數：工程完工相對減值33,000元、報廢337,536元(累計折舊334,160元)。

3.雜項設備：

(1)可用預算數553,990元：本年度法定預算數439,000元、本年度奉准先行辦理數114,990元。

(2)本年度增加數：預算內購置85,800元、應付代收款311,973元、本年度減少數：報廢47,000元(累計折舊46,530元)。

4.電腦軟體：本年度減少數：累計攤銷48,250元。

雄市六龜區寶來國民小學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,749,823	39,000	823,361	1,855,091	18,914,643
			456,648	3,108,808
			607,908	10,934,526
1,141,550		357,575	553,550	1,518,822
210,500		370,536	-235,134	224,322
397,773		47,000	472,119	3,081,486
	39,000	48,250		46,679

註：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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		819,000	27,000		846,000	295,500	-550,500	549,000
機械及設備		819,000	27,000		846,000	295,500	-550,500	549,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		115,000			115,000	114,500	-500	
交通及運輸設備		115,000			115,000	114,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		439,000	114,990		553,990	85,800	-468,190	468,190
雜項設備		439,000	114,990		553,990	85,800	-468,190	468,190
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,373,000	141,990		1,514,990	495,800	-1,019,190	1,017,190

- 1.機械及設備：本年度保留數549,000元、賸餘款1,500元。
- 2.交通及運輸設備：賸餘款500元。
- 3.雜項設備：本年度保留數468,190元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	21	20	-1	
職員	19	19	0	
工友	2	1	-1	
合 計	21	20	-1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 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	13,687,000		450,000	750,000	3,300,000			1,177,000		19,364,000	130,000	19,494,000
正式人員	13,687,000		450,000	750,000	3,300,000			1,177,000		19,364,000		19,364,000
兼任人員											130,000	130,000
其他人員												
一般行政管理計畫	1,920,000		80,000	140,000	600,000	1,519,000		274,000	1,000	4,534,000	36,000	4,570,000
正式人員	1,920,000		80,000	140,000	600,000	1,519,000		268,000	1,000	4,528,000		4,528,000
兼任人員											36,000	36,000
其他人員								6,000		6,000		6,000
合 計	15,607,000		530,000	890,000	3,900,000	1,519,000		1,451,000	1,000	23,898,000	166,000	24,064,000

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17人，預算數1,800,000元，決算數1,795,494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1,500,000元，決算數1,405,661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行人3人，預算數250,000元，決算數268,408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350,000元，決算數343,978元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114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
12,660,422		418,972	1,095,145	3,201,155			1,609,886		18,985,580	504,920	19,490,500
12,660,422		418,972	1,095,145	3,201,155			1,609,886		18,985,580	366,576	19,352,156
										138,344	138,344
1,505,899		126,335	156,188	612,386	1,857,097		268,893	41	4,526,839	43,161	4,570,000
1,505,899		126,335	156,188	612,386	1,712,001		230,893	41	4,343,743		4,343,743
					145,096		38,000		183,096	37,161	37,161
										6,000	189,096
14,166,321		545,307	1,251,333	3,813,541	1,857,097		1,878,779	41	23,512,419	548,081	24,060,500

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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			27,094,000		25,779,277		-1,314,723	-4.85	
國民教育計畫			20,348,000		19,952,156		-395,844	-1.95	
一般行政管理 計畫			5,373,000		5,331,321		-41,679	-0.78	
建築及設備計 畫			1,373,000		495,800		-877,200	-63.89	一、預決算超 過20%說明：主要 係儲熱式電熱 器、液晶螢幕顯示 器、木製收納 櫃、防焰遮光窗簾 等補辦預算，其中 發電機汰舊換新等 計畫1,017,190元 ，因尚未完工，未 及於年度結束前完 成驗收，須辦理保 留至115年度所致。 二、可用預算 數1,514,990元：法 定預算 數1,373,000元、本 年度奉准先行辦理 數141,990元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	24,064,000	24,060,500	-3,500	-0.01
11 正式員額薪資	15,607,000	14,166,321	-1,440,679	-9.23
12 聘僱及兼職人員薪資	166,000	548,081	382,081	230.17
13 加(夜)班費	530,000	545,307	15,307	2.89
14 津貼	890,000	1,251,333	361,333	40.60
15 獎金	3,900,000	3,813,541	-86,459	-2.22
16 退休及卹償金	1,519,000	1,857,097	338,097	22.26
18 福利費	1,451,000	1,878,779	427,779	29.48
19 提繳費	1,000	41	-959	-95.90
2 服務費用	1,383,000	1,146,778	-236,222	-17.08
21 水電費	235,000	91,333	-143,667	-61.13
22 郵電費	27,000	61,326	34,326	127.13
23 旅運費	36,000	24,642	-11,358	-31.55
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	37,359	6,359	20.51
25 修理保養及保固費	300,000	136,283	-163,717	-54.57
27 一般服務費	695,000	692,615	-2,385	-0.34
28 專業服務費	11,000	55,220	44,220	402.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	227,000	74,093	-152,907	-67.36
31 使用材料費	6,000	5,050	-950	-15.83
32 用品消耗	221,000	69,043	-151,957	-68.76
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	1,373,000	495,800	-877,200	-63.89
51 購建固定資產	1,373,000	495,800	-877,200	-63.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	26,000	1,106	-24,894	-95.75
91 其他支出	26,000	1,106	-24,894	-95.75
合 計	27,094,000	25,779,277	-1,314,723	-4.85

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	44,000	65,782	21,782	49.50	
253 宿舍修護費	39,000	24,047	-14,953	-38.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	41,735	36,735	734.70	

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	29,277,264	100.00	27,948,181	100.00	1,329,083	4.76
流動資產	10,362,621	35.39	8,104,909	29.00	2,257,712	27.86
現金	10,093,248	34.47	7,858,173	28.12	2,235,075	28.44
銀行存款	10,093,248	34.47	7,858,173	28.12	2,235,075	28.44
預付款項	269,373	0.92	246,736	0.88	22,637	9.17
預付費用	269,373	0.92	246,736	0.88	22,637	9.17
固定資產	18,867,964	64.45	19,748,343	70.66	-880,379	-4.46
土地改良物	3,108,808	10.62	3,565,456	12.76	-456,648	-12.81
土地改良物	5,871,867	20.06	5,871,867	21.01	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,763,059	-9.44	-2,306,411	-8.25	-456,648	19.80
房屋建築及設備	10,934,526	37.35	11,542,434	41.30	-607,908	-5.27
房屋建築及設備	27,950,492	95.47	27,950,492	100.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-17,015,966	-58.12	-16,408,058	-58.71	-607,908	3.70
機械及設備	1,518,822	5.19	1,288,397	4.61	230,425	17.88
機械及設備	7,547,204	25.78	6,763,229	24.20	783,975	11.59
累計折舊-機械及設備	-6,028,382	-20.59	-5,474,832	-19.59	-553,550	10.11
交通及運輸設備	224,322	0.77	149,224	0.53	75,098	50.33
交通及運輸設備	736,700	2.52	896,736	3.21	-160,036	-17.85
累計折舊-交通及運輸設備	-512,378	-1.75	-747,512	-2.67	235,134	-31.46
雜項設備	3,081,486	10.53	3,202,832	11.46	-121,346	-3.79
雜項設備	10,245,656	35.00	9,894,883	35.40	350,773	3.54
累計折舊-雜項設備	-7,164,170	-24.47	-6,692,051	-23.94	-472,119	7.05
無形資產	46,679	0.16	94,929	0.34	-48,250	-50.83
無形資產	46,679	0.16	94,929	0.34	-48,250	-50.83
電腦軟體	46,679	0.16	94,929	0.34	-48,250	-50.83
合 計	29,277,264	100.00	27,948,181	100.00	1,329,083	4.76

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。

雄市六龜區寶來國民小學
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	6,006,996	20.52	4,243,097	15.18	1,763,899	41.57
流動負債	5,658,558	19.33	3,930,659	14.06	1,727,899	43.96
應付款項	5,658,558	19.33	3,930,659	14.06	1,727,899	43.96
應付代收款	5,652,200	19.31	3,926,159	14.05	1,726,041	43.96
其他應付款	6,358	0.02	4,500	0.02	1,858	41.29
其他負債	348,438	1.19	312,438	1.12	36,000	11.52
什項負債	348,438	1.19	312,438	1.12	36,000	11.52
存入保證金	348,438	1.19	312,438	1.12	36,000	11.52
淨資產	23,270,268	79.48	23,705,084	84.82	-434,816	-1.83
淨資產	23,270,268	79.48	23,705,084	84.82	-434,816	-1.83
淨資產	23,270,268	79.48	23,705,084	84.82	-434,816	-1.83
累積餘額	23,270,268	79.48	23,705,084	84.82	-434,816	-1.83
合 計	29,277,264	100.00	27,948,181	100.00	1,329,083	4.76

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

收入支出表

中華民國114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	27,527,113	100.00	25,256,537	100.00	2,270,576	8.99
財產收益	108,583	0.39	118,570	0.47	-9,987	-8.42
財產孳息收入	108,583	0.39	118,570	0.47	-9,987	-8.42
政府撥入收入	26,139,732	94.96	24,568,500	97.28	1,571,232	6.40
公庫撥款收入	26,139,732	94.96	24,568,500	97.28	1,571,232	6.40
規費收入	865	0.00	0	0.00	865	0.00
使用規費收入	865	0.00	0	0.00	865	0.00
其他收入	1,277,933	4.64	569,467	0.00	708,466	124.41
受贈收入	50,900	0.18	43,125	0.00	7,775	18.03
雜項收入	1,227,033	4.46	526,342	0.00	700,691	133.12
支出	27,961,929	101.58	26,478,371	104.84	1,483,558	5.60
人事支出	24,060,500	87.41	22,956,500	90.89	1,104,000	4.81
人事支出	24,060,500	87.41	22,956,500	90.89	1,104,000	4.81
業務支出	1,221,871	4.44	1,166,111	4.62	55,760	4.78
業務支出	1,221,871	4.44	1,166,111	4.62	55,760	4.78
財產損失	70,623	0.26	57,904	0.23	12,719	21.97
財產交易損失	70,623	0.26	57,904	0.23	12,719	21.97
折舊、折耗及攤銷	2,280,129	8.28	2,296,951	9.09	-16,822	-0.73
固定資產折舊	2,231,879	8.11	2,255,803	8.93	-23,924	-1.06
無形資產攤銷	48,250	0.18	41,148	0.16	7,102	17.26
其他支出	328,806	1.19	905	0.00	327,901	36,232.15
其他支出	328,806	1.19	905	0.00	327,901	36,232.15
本期賸餘（短絀）	-434,816	-1.58	-1,221,834	-4.84	787,018	-64.41
期初淨資產	23,705,084	86.12	24,926,068	98.69	-1,220,984	-4.90
解繳公庫						
淨資產調整數			850	0.00	-850	-100.00
期末淨資產	23,270,268	84.54	23,705,084	93.86	-434,816	-1.83

註：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。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

現金流量表

中華民國114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)	-434,816
8002 調整非現金項目	3,129,691
800202 折舊、折耗及攤銷	2,280,129
800203 處理資產損失(利益)	70,623
800204 其他	-926,323
800205 流動資產淨減(淨增)	-22,637
800206 流動負債淨增(淨減)	1,727,899
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,694,875
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	-495,800
820901 增加固定資產	-495,800
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-495,800
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	36,000
840102 增加其他負債	36,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	36,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,235,075
87 期初現金及約當現金	7,858,173
88 期末現金及約當現金	10,093,248

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—高雄市六龜區寶來國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	26,273,090	1,254,023	27,527,113	收入
財產收入	108,583		108,583	財產收益
政府撥入收入	26,139,732		26,139,732	政府撥入收入
規費收入	865		865	規費收入
其他收入	23,910	1,254,023	1,277,933	其他收入
基金用途	25,779,277	2,182,652	27,961,929	支出
用人費用	24,060,500		24,060,500	人事支出
服務費用	1,146,778	75,093	1,221,871	業務支出
材料及用品費	74,093	-74,093		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		70,623	70,623	財產損失
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	495,800	-495,800		
		2,280,129	2,280,129	折舊、折耗及攤銷
其他	1,106	327,700	328,806	其他支出
本期賸餘(短絀)	493,813	-928,629	-434,816	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,861,812	19,843,272	23,705,084	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	4,355,625	18,914,643	23,270,268	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數1,254,023元=代收款項購置機械設備846,050元+代收款項購置交通及運輸設備96,000元+代收款項購置雜項設備311,973元

2. 「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495,800元=購置機械設備295,500元+購置交通及運輸設備114,500元+購置雜項設備85,800元

3. 「財產損失」之調整數70,623元=處分機械及設備財產交易損失33,777元(原值357,575元，累計折舊323,798元)+處分交通及運輸設備財產交易損失36,376元(原值370,536元，累計折舊334,160元)+處分雜項設備財產交易損失470元(原值47,000元，累計折舊46,530元)

4. 「其他支出」之調整數327,700元=以前年度取得之機械及設備補提折舊數288,100元+以前年度取得之交通及運輸設備補提折舊數39,600元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,280,129元=固定資產折舊2,231,879元+電腦軟體攤銷數48,250元。

主辦會計人員：

基金主持人：