

高雄市教育發展基金-高雄市林園區汕尾國民小學

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	23,664,000	23,649,500	99.94
一般行政管理計畫	8,051,000	7,769,305	96.50
建築及設備計畫	590,000	587,107	99.51

(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。	已完成。	如期完成。

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

高雄市教育發展基金-高雄市林園區汕尾國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
改善及充實各級學校教學環境設備，營造優質與安全學習環境	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	一、資本支出執行率年度目標值 80%。 二、本年度資本支出執行率 100.00%，已達年度目標值。

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	121,000	155,435	34,435	28.46	
(一)租金收入	121,000	155,435	34,435	28.46	係 114 年太陽能光電發電系統經營年租金較預期為多所致。
二、政府撥入收入	31,764,000	31,569,797	-194,203	-0.61	
(一)公庫撥款收入	31,584,000	31,349,797	-234,203	-0.74	係下授 114 年齶齒防治經費調整數 90 元、繳回下授健康檢查費、水域安全經費 231,400 元及工程賸餘款 2,893 元所致。
(二)政府其他撥入收入	180,000	220,000	40,000	22.22	係中油補助經常支出經費較預期為多所致。
三、其他收入	420,000	560,319	140,319	33.41	
(一)雜項收入	420,000	560,319	140,319	33.41	係課後照顧班參加人數高於預期所致。

高雄市教育發展基金-高雄市林園區汕尾國民小學

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	23,664,000	23,649,500	-14,500	-0.06	
二、一般行政管理計畫	8,051,000	7,769,305	-281,695	-3.50	
三、建築及設備計畫	590,000	587,107	-2,893	-0.49	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 27 萬 9,639 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 27 萬 9,639 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入、其他收入等基金來源較預算數減少 1 萬 9,449 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 29 萬 9,088 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 16 萬 4,753 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 58 萬 7,107 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2 萬 7,850 元。
- (四)期初現金及約當現金 608 萬 2,206 元。
- (五)期末現金及約當現金 568 萬 7,702 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

高雄市教育發展基金-高雄市林園區汕尾國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

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(元)	%	金額(元)	%	金額(元)	%	
流動資產	5,687,702	22.93	6,135,110	23.26	-447,408	-7.29	係代收代辦補助款項減少所致。
固定資產	19,052,266	76.80	20,193,388	76.55	-1,141,122	-5.65	主要係提列折舊、報廢已達耐用年限且不堪使用之固定資產等所致。
無形資產	66,720	0.27	50,032	0.19	16,688	33.35	係購置及攤銷電腦軟體所致。
合計	24,806,688	100.00	26,378,530	100.00	-1,571,842	-5.96	
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(元)	%	金額(元)	%	金額(元)	%	
流動負債	4,324,481	17.43	5,079,378	19.26	-754,897	-14.86	係代收代辦案件款項減少所致。
其他負債	221,558	0.89	193,708	0.73	27,850	14.38	係收取廠商之存入保證金所致。
淨資產	20,260,649	81.67	21,105,444	80.01	-844,795	-4.00	主要係提列財產折舊及攤銷、土地公告現值調整所致。
合計	24,806,688	100.00	26,378,530	100.00	-1,571,842	-5.96	

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：無。

(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

高雄市教育發展基金-高雄市林園區汕尾國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

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—高雄市林園區汕尾國民小學
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	32,305,000	100.00	32,285,551	100.00	-19,449	-0.06	30,633,506	100.00
45 財產收入	121,000	0.37	155,435	0.48	34,435	28.46	121,467	0.40
452 租金收入	121,000	0.37	155,435	0.48	34,435	28.46	121,467	0.40
46 政府撥入收入	31,764,000	98.33	31,569,797	97.78	-194,203	-0.61	30,045,000	98.08
462 公庫撥款收入	31,584,000	97.77	31,349,797	97.10	-234,203	-0.74	29,875,000	97.52
46Y 政府其他撥入收入	180,000	0.56	220,000	0.68	40,000	22.22	170,000	0.55
4Y 其他收入	420,000	1.30	560,319	1.74	140,319	33.41	467,039	1.52
4YY 雜項收入	420,000	1.30	560,319	1.74	140,319	33.41	467,039	1.52
5 基金用途	32,305,000	100.00	32,005,912	99.13	-299,088	-0.93	31,112,036	101.56
53 國民教育計畫	23,664,000	73.25	23,649,500	73.25	-14,500	-0.06	22,624,957	73.86
5L 一般行政管理計畫	8,051,000	24.92	7,769,305	24.06	-281,695	-3.50	7,241,333	23.64
5M 建築及設備計畫	590,000	1.83	587,107	1.82	-2,893	-0.49	1,245,746	4.07
購建固定資產	590,000	1.83	587,107	1.82	-2,893	-0.49	1,245,746	4.07
本期賸餘(短絀)			279,639		279,639	0.00	-478,530	
期初基金餘額	1,141,000		862,024		-278,976	-24.45	1,340,554	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,141,000		1,141,663		663	0.06	862,024	

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—高雄市林園區汕尾國民小學

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	32,305,000	32,285,551	-19,449	-0.06	
45 財產收入	121,000	155,435	34,435	28.46	
452 租金收入	121,000	155,435	34,435	28.46	主要係114年公有房舍設置太陽能光電發電系統經營年租金較預期為多所致。
46 政府撥入收入	31,764,000	31,569,797	-194,203	-0.61	
462 公庫撥款收入	31,584,000	31,349,797	-234,203	-0.74	係下授114年齶齒防治經費調整數90元、繳回下授健康檢查費、水域安全經費231,400元及工程賸餘款2,893元所致。
46Y 政府其他撥入收入	180,000	220,000	40,000	22.22	主要係中油補助經常支出經費較預期為多所致。
4Y 其他收入	420,000	560,319	140,319	33.41	
4YY 雜項收入	420,000	560,319	140,319	33.41	主要係課後照顧班參加人數高於預期所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學
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	32,305,000	32,005,912	-299,088	-0.93	
53 國民教育計畫	23,664,000	23,649,500	-14,500	-0.06	
1 用人費用	21,928,000	21,913,500	-14,500	-0.07	
11 正式員額薪資	15,379,000	15,844,336	465,336	3.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	295,000	279,215	-15,785	-5.35	
13 加(夜)班費	465,000	502,400	37,400	8.04	
15 獎金	3,865,000	3,407,638	-457,362	-11.83	
18 福利費	1,924,000	1,879,911	-44,089	-2.29	
2 服務費用	1,447,000	1,040,612	-406,388	-28.08	
21 水電費	231,000	132,853	-98,147	-42.49	
22 郵電費	71,000	60,505	-10,495	-14.78	
23 旅運費	18,000	37,198	19,198	106.66	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	27,990	-22,010	-44.02	
25 修理保養及保固費	376,000	207,965	-168,035	-44.69	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	700,000	574,101	-125,899	-17.99	
3 材料及用品費	98,000	104,485	6,485	6.62	
32 用品消耗	98,000	104,485	6,485	6.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	300	-5,700	-95.00	
71 會費	1,000	300	-700	-70.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00	
9 其他	185,000	590,603	405,603	219.24	
91 其他支出	185,000	590,603	405,603	219.24	
5L 一般行政管理計畫	8,051,000	7,769,305	-281,695	-3.50	公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元。
1 用人費用	6,633,000	6,633,000			
11 正式員額薪資	2,238,000	2,145,753	-92,247	-4.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,000	22,744	12,744	127.44	
13 加(夜)班費	109,000	131,360	22,360	20.51	
15 獎金	572,000	619,020	47,020	8.22	
16 退休及卹償金	3,445,000	3,488,838	43,838	1.27	
18 福利費	258,000	225,277	-32,723	-12.68	
19 提繳費	1,000	8	-992	-99.20	
2 服務費用	754,000	715,658	-38,342	-5.09	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	175	-825	-82.50	
25 修理保養及保固費	10,000	116,015	106,015	1,060.15	

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學
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	%	
27 一般服務費	695,000	551,468	-143,532	-20.65	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	8,000		-8,000	-100.00	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	235,000	234,591	-409	-0.17	
41 地租及水租	235,000	234,591	-409	-0.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	421,000	186,056	-234,944	-55.81	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	185,056	-234,944	-55.94	
5M 建築及設備計畫	590,000	587,107	-2,893	-0.49	一、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，本年度法定預算數10,982元，決算數10,400元。 二、購建固定資產：本年度法定預算數590,000元，決算數587,107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	590,000	587,107	-2,893	-0.49	
51 購建固定資產	590,000	587,107	-2,893	-0.49	

高雄市教育發展基金—高
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	49,370,759	29,127,339	590,000
非理財目的之長期投資			
土地	7,166,610		
土地改良物	9,427,041	5,986,113	590,000
房屋及建築	16,030,403	12,702,233	
機械及設備	4,496,658	3,088,868	
交通及運輸設備	7,010,350	4,211,893	
雜項設備	5,189,665	3,138,232	
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	50,032		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1. 土地：

(1)本年度增加數：土地公告現值增加443,916元。

2.土地改良物：

(1)可用預算數590,000元：本年度法定預算數590,000元。

(2)本年度增加數：預算購置587,107元。本年度減少數：同額減列337,708元。

3.房屋及建築：

(1)本年度增加數：應付代收款購置1,345,825元。本年度減少數：同額減列1,303,825元。

4.機械及設備：

(1)本年度增加數：應付代收款購置293,723元。本年度減少數：財產報廢246,982元(累計折舊244,511元)。

雄市林園區汕尾國民小學

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		
3,161,952	33,000	2,636,010	1,650,376	19,118,986
443,916				7,610,526
587,107		337,708	303,000	3,387,327
1,345,825		1,303,825	375,004	2,995,166
293,723		246,982	150,987	1,303,544
158,990		119,800	716,110	2,121,537
282,391		594,383	105,275	1,634,166
50,000	33,000	33,312		66,720

註：5.交通及運輸設備：

(1)本年度增加數：應付代收款購置158,990元。本年度減少數：財產報廢119,800元(累計折舊118,602元)。

6.雜項設備：

(1)本年度增加數：應付代收款購置182,391元(其中教育局委託後紅國小統一採購6,500元、興糖國小統一採購3,291元)、財產重分類修正增帳100,000元。本年度減少數：財產報廢494,383元(累計折舊255,934元)、財產重分類修正減帳100,000元。

7.電腦軟體：

(1)本年度增加數：應付代收款購置50,000元(其中教育局委託左營國中統一採購50,000元)。本年度減少數：攤銷數33,312元。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學

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		590,000			590,000	587,107	-2,893	
土地改良物		590,000			590,000	587,107	-2,893	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		590,000			590,000	587,107	-2,893	

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學

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	19	16	-3	
職員	17	16	-1	
工友	2	0	-2	
合 計	19	16	-3	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學
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	15,379,000		465,000		3,865,000			1,924,000		21,633,000	295,000	21,928,000
正式人員	15,379,000		465,000		3,865,000			1,924,000		21,633,000		21,633,000
兼任人員											295,000	295,000
其他人員												
一般行政管理計畫	2,238,000	10,000	109,000		572,000	3,445,000		258,000	1,000	6,633,000		6,633,000
正式人員	2,238,000		109,000		572,000	1,856,000		238,000	1,000	5,014,000		5,014,000
兼任人員						13,000				13,000		13,000
其他人員		10,000				1,576,000		20,000		1,606,000		1,606,000
合 計	17,617,000	10,000	574,000		4,437,000	3,445,000		2,182,000	1,000	28,266,000	295,000	28,561,000

一、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14人，預算數1,790,000元，決算數1,877,070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2,075,000元，決算數1,530,568元。

二、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245,000元，決算數258,540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327,000元，決算數360,480元。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學
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
15,844,336		502,400		3,407,638			1,879,911		21,634,285	279,215	21,913,500
15,641,791		502,400		3,407,638			1,852,874		21,404,703		21,404,703
							17,349		17,349	250,992	268,341
202,545							9,688		212,233	28,223	240,456
2,145,753	22,744	131,360		619,020	3,488,838		225,277	8	6,633,000		6,633,000
2,145,753		131,360		619,020	2,066,912		182,842	8	5,145,895		5,145,895
					12,543				12,543		12,543
	22,744				1,409,383		42,435		1,474,562		1,474,562
17,990,089	22,744	633,760		4,026,658	3,488,838		2,105,188	8	28,267,285	279,215	28,546,500

高雄市教育發展基金－高雄市林園區汕尾國民小學
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 %	金額 %	
總 計			32,305,000		32,005,912		-299,088 -0.93	
國民教育計畫			23,664,000		23,649,500		-14,500 -0.06	
一般行政管理 計畫			8,051,000		7,769,305		-281,695 -3.50	
建築及設備計 畫			590,000		587,107		-2,893 -0.49	1.可用預算數 590,000元：本年度 法定預算數590,000 元。 2.短支主要係各項 工程賸餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學

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	28,561,000	28,546,500	-14,500	-0.05
11 正式員額薪資	17,617,000	17,990,089	373,089	2.12
12 聘僱及兼職人員薪資	305,000	301,959	-3,041	-1.00
13 加(夜)班費	574,000	633,760	59,760	10.41
15 獎金	4,437,000	4,026,658	-410,342	-9.25
16 退休及卹償金	3,445,000	3,488,838	43,838	1.27
18 福利費	2,182,000	2,105,188	-76,812	-3.52
19 提繳費	1,000	8	-992	-99.20
2 服務費用	2,201,000	1,756,270	-444,730	-20.21
21 水電費	231,000	132,853	-98,147	-42.49
22 郵電費	71,000	60,505	-10,495	-14.78
23 旅運費	18,000	37,198	19,198	106.66
24 印刷裝訂與廣告費	51,000	28,165	-22,835	-44.77
25 修理保養及保固費	386,000	323,980	-62,020	-16.07
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	695,000	551,468	-143,532	-20.65
28 專業服務費	700,000	574,101	-125,899	-17.99
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	106,000	104,485	-1,515	-1.43
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	103,000	104,485	1,485	1.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	235,000	234,591	-409	-0.17
41 地租及水租	235,000	234,591	-409	-0.17
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	590,000	587,107	-2,893	-0.49
51 購建固定資產	590,000	587,107	-2,893	-0.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	427,000	186,356	-240,644	-56.36
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	425,000	185,056	-239,944	-56.46
9 其他	185,000	590,603	405,603	219.24
91 其他支出	185,000	590,603	405,603	219.24
合 計	32,305,000	32,005,912	-299,088	-0.93

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學
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	543,000	340,216	-202,784	-37.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308,000	105,625	-202,375	-65.71	
411 一般土地租金	235,000	234,591	-409	-0.17	

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	24,806,688	100.00	26,378,530	100.00	-1,571,842	-5.96
流動資產	5,687,702	22.93	6,135,110	23.26	-447,408	-7.29
現金	5,687,702	22.93	6,082,206	23.06	-394,504	-6.49
銀行存款	5,687,702	22.93	6,082,206	23.06	-394,504	-6.49
預付款項	0	0.00	52,904	0.20	-52,904	-100.00
預付費用	0	0.00	52,904	0.20	-52,904	-100.00
固定資產	19,052,266	76.80	20,193,388	76.55	-1,141,122	-5.65
土地	7,610,526	30.68	7,166,610	27.17	443,916	6.19
土地	7,610,526	30.68	7,166,610	27.17	443,916	6.19
土地改良物	3,387,327	13.65	3,440,928	13.04	-53,601	-1.56
土地改良物	9,676,440	39.01	9,427,041	35.74	249,399	2.65
累計折舊-土地改良物	-6,289,113	-25.35	-5,986,113	-22.69	-303,000	5.06
房屋建築及設備	2,995,166	12.07	3,328,170	12.62	-333,004	-10.01
房屋建築及設備	16,072,403	64.79	16,030,403	60.77	42,000	0.26
累計折舊-房屋建築及設備	-13,077,237	-52.72	-12,702,233	-48.15	-375,004	2.95
機械及設備	1,303,544	5.25	1,407,790	5.34	-104,246	-7.40
機械及設備	4,543,399	18.32	4,496,658	17.05	46,741	1.04
累計折舊-機械及設備	-3,239,855	-13.06	-3,088,868	-11.71	-150,987	4.89
交通及運輸設備	2,121,537	8.55	2,798,457	10.61	-676,920	-24.19
交通及運輸設備	7,049,540	28.42	7,010,350	26.58	39,190	0.56
累計折舊-交通及運輸設備	-4,928,003	-19.87	-4,211,893	-15.97	-716,110	17.00
雜項設備	1,634,166	6.59	2,051,433	7.78	-417,267	-20.34
雜項設備	4,877,673	19.66	5,189,665	19.67	-311,992	-6.01
累計折舊-雜項設備	-3,243,507	-13.08	-3,138,232	-11.90	-105,275	3.35
無形資產	66,720	0.27	50,032	0.19	16,688	33.35
無形資產	66,720	0.27	50,032	0.19	16,688	33.35
電腦軟體	66,720	0.27	50,032	0.19	16,688	33.35
合 計	24,806,688	100.00	26,378,530	100.00	-1,571,842	-5.96

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。

雄市林園區汕尾國民小學
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	4,546,039	18.33	5,273,086	19.99	-727,047	-13.79
流動負債	4,324,481	17.43	5,079,378	19.26	-754,897	-14.86
應付款項	4,324,481	17.43	5,079,378	19.26	-754,897	-14.86
應付代收款	4,090,188	16.49	4,914,378	18.63	-824,190	-16.77
其他應付款	234,293	0.94	165,000	0.63	69,293	42.00
其他負債	221,558	0.89	193,708	0.73	27,850	14.38
什項負債	221,558	0.89	193,708	0.73	27,850	14.38
存入保證金	221,558	0.89	193,708	0.73	27,850	14.38
淨資產	20,260,649	81.67	21,105,444	80.01	-844,795	-4.00
淨資產	20,260,649	81.67	21,105,444	80.01	-844,795	-4.00
淨資產	20,260,649	81.67	21,105,444	80.01	-844,795	-4.00
累積餘額	20,260,649	81.67	21,105,444	80.01	-844,795	-4.00
合 計	24,806,688	100.00	26,378,530	100.00	-1,571,842	-5.96

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學

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	34,316,480	100.00	32,932,520	100.00	1,383,960	4.20
財產收益	155,435	0.45	121,467	0.37	33,968	27.96
財產孳息收入	155,435	0.45	121,467	0.37	33,968	27.96
政府撥入收入	31,569,797	92.00	30,045,000	91.23	1,524,797	5.08
公庫撥款收入	31,349,797	91.35	29,875,000	90.72	1,474,797	4.94
政府其他撥入收入	220,000	0.64	170,000	0.52	50,000	29.41
其他收入	2,591,248	7.55	2,766,053	8.40	-174,805	-6.32
雜項收入	2,591,248	7.55	2,766,053	8.40	-174,805	-6.32
支出	35,605,191	103.76	34,713,669	105.41	891,522	2.57
人事支出	28,546,500	83.19	27,212,000	82.63	1,334,500	4.90
人事支出	28,546,500	83.19	27,212,000	82.63	1,334,500	4.90
業務支出	2,281,702	6.65	2,235,530	6.79	46,172	2.07
業務支出	2,281,702	6.65	2,235,530	6.79	46,172	2.07
財產損失	1,883,651	5.49	2,493,918	7.57	-610,267	-24.47
財產交易損失	1,883,651	5.49	2,493,918	7.57	-610,267	-24.47
折舊、折耗及攤銷	2,302,735	6.71	2,353,461	7.15	-50,726	-2.16
固定資產折舊	2,269,423	6.61	2,320,149	7.05	-50,726	-2.19
無形資產攤銷	33,312	0.10	33,312	0.10	0	0.00
其他支出	590,603	1.72	418,760	1.27	171,843	41.04
其他支出	590,603	1.72	418,760	1.27	171,843	41.04
本期賸餘（短絀）	-1,288,711	-3.76	-1,781,149	-5.41	492,438	-27.65
期初淨資產	21,105,444	61.50	22,683,079	68.88	-1,577,635	-6.96
解繳公庫						
淨資產調整數	443,916	1.29	203,514	0.62	240,402	118.13
期末淨資產	20,260,649	59.04	21,105,444	64.09	-844,795	-4.00

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—高雄市林園區汕尾國民小學

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)	-1,288,711
8002 調整非現金項目	1,453,464
800202 折舊、折耗及攤銷	2,302,735
800203 處理資產損失(利益)	1,883,651
800204 其他	-2,030,929
800205 流動資產淨減(淨增)	52,904
800206 流動負債淨增(淨減)	-754,897
81 業務活動之淨現金流入(流出)	164,753
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	-587,107
820901 增加固定資產	-587,107
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-587,107
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	27,850
840102 增加其他負債	27,850
8404 減少短期債務及其他負債	
840402 減少其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	27,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-394,504
87 期初現金及約當現金	6,082,206
88 期末現金及約當現金	5,687,702

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：淨資產調整數係土地公告現值增加443,916元。

高雄市教育發展基金—高雄市林園區汕尾國民小學

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	32,285,551	2,030,929	34,316,480	收入
財產收入	155,435		155,435	財產收益
政府撥入收入	31,569,797		31,569,797	政府撥入收入
其他收入	560,319	2,030,929	2,591,248	其他收入
基金用途	32,005,912	3,599,279	35,605,191	支出
用人費用	28,546,500		28,546,500	人事支出
服務費用	1,756,270	525,432	2,281,702	業務支出
材料及用品費	104,485	-104,485		
租金、償債、利息及相關手續費	234,591	-234,591		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,356	-186,356		獎補助支出
資產短絀		1,883,651	1,883,651	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	587,107	-587,107		
其他	590,603		590,603	其他支出
其他	590,603		590,603	其他支出
本期賸餘(短絀)	279,639	-1,568,350	-1,288,711	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	862,024	20,243,420	21,105,444	期初淨資產
解繳公庫		443,916	443,916	解繳公庫
期末基金餘額	1,141,663	19,118,986	20,260,649	淨資產調整數 期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,030,929元=代收款項購置房屋及建築1,345,825元+機械及設備293,723元+交通及運輸設備158,990元+雜項設備182,391元+電腦軟體50,000元。
2. 「財產損失」之調整數1,883,651元=減值土地改良物337,708元+房屋及建築1,303,825元；財產報廢除帳交易損失機械及設備2,471元(原值246,982元、累計折舊244,511元)+交通及運輸設備1,198元(原值119,800元、累計折舊118,602元)+雜項設備238,449元(原值494,383元、累計折舊255,934元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數587,107元=預算購置土地改良物587,107元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,302,735元=本年度固定資產折舊2,269,423元+電腦軟體攤銷33,312元。
5. 「淨資產調整數」443,916元=土地公告現值增加443,916元。