

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)

高雄市大寮區潮寮國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區潮寮國民小學

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-高雄市大寮區潮寮國民小學

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	20,802,000	20,794,145	99.96
一般行政管理計畫	8,485,000	8,463,486	99.75
建築及設備計畫	217,000	305,000	140.55

(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	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	充實教學及行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全。	已完成。係汰換大門口電動門於本年度先執行爾後年度補辦預算 100,000 元。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區潮寮國民小學

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 100.00%。

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	167,000	187,939	20,939	12.54	係利息收入未如預期所致。
(一)租金收入	166,000	187,939	21,939	13.22	
(二)利息收入	1,000	0	-1,000	100.00	
二、政府撥入收入	29,332,000	29,335,435	3,435	0.01	係增加齶齒防治下授調整 90 元及增班經費 10,845 元;收回 114 年傷病醫藥費 7,500 元。。
公庫撥款收入	29,332,000	29,335,435	3,435	0.01	
三、規費收入	4,000	0	-4,000	-100.00	係使用規費收入不如預期所致。
使用規費收入	4,000	0	-4,000	-100.00	
四、其他收入	1,000	15,057	14,057	1,405.70	係以前年度課後照顧剩餘款 10,397 元及資源回收 4,660 元。
雜項收入	1,000	15,057	14,057	1,405.70	

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區潮寮國民小學

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	20,802,000	20,794,145	-7,855	-0.04	主要係汰換大門口電動門於本年度先執行爾後年度補辦預算100,000元。
二、一般行政管理計畫	8,485,000	8,463,486	-21,514	-0.25	
三、建築及設備計畫	217,000	305,000	88,000	40.55	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 2 萬 4,200 元，較預算短絀數 0 元，增加短絀數 2 萬 4,200 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入及其他收入等基金來源較預算數增加 3 萬 4,431 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 5 萬 8,631 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 48 萬 4,654 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 30 萬 5 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 400 元。
- (四)期初現金及約當現金 444 萬 9,182 元。
- (五)期末現金及約當現金 458 萬 8,436 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區潮寮國民小學

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	%	金額	%	金額	%	
流動資產	5,225,220	1.91	4,972,268	2.02	252,952	5.09	主要係代收款項及預付費用增加所致。
固定資產	268,194,886	98.07	240,574,931	97.94	27,619,955	11.48	主要係調增土地公告現值。
無形資產	47,009	0.02	96,889	0.04	-49,880	-51.48	主要係電腦軟體攤銷增加所致。
合計	273,467,115	100.00	245,644,088	100.00	27,823,027	11.33	
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	4,487,497	1.64	4,169,945	1.70	317,152	7.62	主要係代收款項及預付費用增加所致。
其他負債	259,675	0.09	300,075	0.12	-40,400	-13.46	主要係存入保證金減少所致。
淨資產	268,719,943	98.27	241,174,068	98.18	27,545,875	11.42	主要係調增土地公告現值。
合計	273,467,115	100.00	245,644,088	100.00	27,823,027	11.33	

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細：無。
2. 管制科目：無。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區潮寮國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

- (二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 10 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：無。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
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		100,000
購置機械及設備	114.3.19日高市府教小字第11432147500號函	100,000

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
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	29,504,000	100.00	29,538,431	100.00	34,431	0.12	29,971,047	100.00
45 財產收入	167,000	0.57	187,939	0.64	20,939	12.54	194,406	0.65
452 租金收入	166,000	0.56	187,939	0.64	21,939	13.22	194,069	0.65
454 利息收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	337	0.00
46 政府撥入收入	29,332,000	99.42	29,335,435	99.31	3,435	0.01	29,775,500	99.35
462 公庫撥款收入	29,332,000	99.42	29,335,435	99.31	3,435	0.01	29,775,500	99.35
47 規費收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00		
473 使用規費收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00		
4Y 其他收入	1,000	0.00	15,057	0.05	14,057	1,405.70	1,141	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	15,057	0.05	14,057	1,405.70	1,141	0.00
5 基金用途	29,504,000	100.00	29,562,631	100.08	58,631	0.20	29,945,281	99.91
53 國民教育計畫	20,802,000	70.51	20,794,145	70.40	-7,855	-0.04	21,587,473	72.03
5L 一般行政管理計畫	8,485,000	28.76	8,463,486	28.65	-21,514	-0.25	8,267,808	27.59
5M 建築及設備計畫	217,000	0.74	305,000	1.03	88,000	40.55	90,000	0.30
購建固定資產	217,000	0.74	305,000	1.03	88,000	40.55	90,000	0.30
本期賸餘 (短絀)			-24,200		-24,200	0.00	25,766	
期初基金餘額	446,482		502,248		55,766	12.49	476,482	
解繳公庫								
期末基金餘額	446,482		478,048		31,566	7.07	502,248	

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—高雄市大寮區潮寮國民小學
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	29,504,000	29,538,431	34,431	0.12	
45 財產收入	167,000	187,939	20,939	12.54	
452 租金收入	166,000	187,939	21,939	13.22	
454 利息收入	1,000		-1,000	-100.00	係利息收入未入帳所致。
46 政府撥入收入	29,332,000	29,335,435	3,435	0.01	
462 公庫撥款收入	29,332,000	29,335,435	3,435	0.01	增加數:齶齒防治下授調整90元及增班經費10,845元;減少數:繳回114年傷病醫藥費7,500元。
47 規費收入	4,000		-4,000	-100.00	
473 使用規費收入	4,000		-4,000	-100.00	係收入未如預期所致。
4Y 其他收入	1,000	15,057	14,057	1,405.70	
4YY 雜項收入	1,000	15,057	14,057	1,405.70	係以前年度課後照顧剩餘款10,397元及資源回收4,660元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	29,504,000	29,562,631	58,631	0.20	
53 國民教育計畫	20,802,000	20,794,145	-7,855	-0.04	
1 用人費用	19,807,000	19,799,500	-7,500	-0.04	
11 正式員額薪資	13,636,000	13,274,742	-361,258	-2.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	240,000	585,865	345,865	144.11	
13 加(夜)班費	450,000	422,056	-27,944	-6.21	
15 獎金	3,716,000	3,784,976	68,976	1.86	
18 福利費	1,765,000	1,731,861	-33,139	-1.88	
2 服務費用	739,000	631,642	-107,358	-14.53	
21 水電費	242,000	119,126	-122,874	-50.77	
22 郵電費	59,000	33,735	-25,265	-42.82	
23 旅運費	8,000	24,348	16,348	204.35	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	4,202	-1,798	-29.97	
25 修理保養及保固費	396,000	406,781	10,781	2.72	
26 保險費	3,000	13,800	10,800	360.00	
27 一般服務費	10,000		-10,000	-100.00	
28 專業服務費	15,000	29,650	14,650	97.67	
3 材料及用品費	174,000	256,949	82,949	47.67	
32 用品消耗	174,000	256,949	82,949	47.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	83,611	37,611	81.76	
45 雜項設備租金	46,000	83,611	37,611	81.76	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	16,100	-9,900	-38.08	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000		-20,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000	16,100	11,100	222.00	
9 其他	10,000	6,343	-3,657	-36.57	
91 其他支出	10,000	6,343	-3,657	-36.57	
5L 一般行政管理計畫	8,485,000	8,463,486	-21,514	-0.25	公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元。
1 用人費用	7,213,000	7,213,000			
11 正式員額薪資	1,497,000	1,560,289	63,289	4.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,000	18,035	13,035	260.70	
13 加(夜)班費	63,000	54,080	-8,920	-14.16	
15 獎金	370,000	340,765	-29,235	-7.90	
16 退休及卹償金	5,045,000	5,000,925	-44,075	-0.87	

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	%	
18 福利費	232,000	238,906	6,906	2.98	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,196,000	1,184,508	-11,492	-0.96	
23 旅運費	2,000		-2,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	5,000			
25 修理保養及保固費		65,000	65,000		
27 一般服務費	1,141,000	1,066,508	-74,492	-6.53	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	70,000	64,978	-5,022	-7.17	
31 使用材料費	10,000	9,276	-724	-7.24	
32 用品消耗	60,000	55,702	-4,298	-7.16	
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			
9 其他	5,000		-5,000	-100.00	
91 其他支出	5,000		-5,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	217,000	305,000	88,000	40.55	一、預決算比較增減超過20%說明：主要係汰換大門口電動門於本年度先執行爾後年度補辦預算100,000元所致。二、購建固定資產：本年度法定預算數217,000元，決算數217,000元；本年度奉准先行辦理數100,000元，決算數88,000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	217,000	305,000	88,000	40.55	
51 購建固定資產	217,000	305,000	88,000	40.55	

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	283,938,123	43,266,303	317,000
非理財目的之長期投資			
土地	168,721,050		
土地改良物	13,776,297	11,689,636	
房屋及建築	82,236,375	16,520,095	
機械及設備	7,833,724	6,373,194	317,000
交通及運輸設備	2,648,126	2,365,684	
雜項設備	8,625,662	6,317,694	
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	96,889		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:

(1)本年度調增公告現值29,769,891元。

2.房屋及建築設備:

(1)本年度增加數:應付代收款購置515,000元。

(2)本年度減少數:同額減帳515,000元。

3.機械及設備:

(1)本年度可用預算數317,000元，本年度法定預算數217,000元，奉准先行辦理數100,000元。

(2)本年度增加數:預算購置305,000元，應付代收款購置681,250元，教育部統一採購707,588元。

(3)本年度減少數:報廢馬達等1,640,889元(累計折舊1,624,481元)。

4.交通及運輸設備:

(1)本年度增加數:教育部統一採購81,247元。

(2)本年度減少數:報廢鐵門等381,273元(累計折舊361,050元)。

雄市大寮區潮寮國民小學

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		
32,176,776	33,000	3,342,520	1,264,181	268,241,895
29,769,891				198,490,941
			429,696	1,656,965
515,000		515,000	1,637,292	64,078,988
1,693,838		1,640,889	-749,728	2,263,207
81,247		381,273	-221,353	203,769
116,800		755,478	168,274	1,501,016
	33,000	49,880		47,009

註：5.雜項設備:

(1)本年度增加數:應付代收款購置116,800元。

(2)本年度減少數:報廢冰箱及圖書等755,478元(累計折舊559,822元)。

6.電腦軟體:

(1)本年度減少數:軟體攤銷49,880元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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		217,000	100,000		317,000	305,000	-12,000	
機械及設備		217,000	100,000		317,000	305,000	-12,000	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		217,000	100,000		317,000	305,000	-12,000	

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	17	18	1	114學年增1班，教師增2人。依114.6.17高市教小字第11434614000號及114.7.14高市教小字第11435461400號函辦理。
職員	16	18	2	
工友	1	0	-1	
合 計	17	18	1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
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										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	13,636,000		450,000		3,716,000			1,765,000		19,567,000	240,000	19,807,000
正式人員	13,636,000		450,000		3,716,000			1,765,000		19,567,000		19,567,000
兼任人員											240,000	240,000
其他人員												
一般行政管理計畫	1,497,000	5,000	63,000		370,000	5,045,000		232,000	1,000	7,213,000		7,213,000
正式人員	1,497,000		63,000		370,000	1,699,000		208,000	1,000	3,838,000		3,838,000
兼任人員						39,000				39,000		39,000
其他人員		5,000				3,307,000		24,000		3,336,000		3,336,000
合 計	15,133,000	5,000	513,000		4,086,000	5,045,000		1,997,000	1,000	26,780,000	240,000	27,020,000

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14人，預算數1,816,000元，決算數1,767,296元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放14人，預算數1,900,000元，決算數2,017,680元。

2.一般行政管理計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放2人，預算數220,000元，決算數148,755元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放2人，預算數150,000元，決算數192,010元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
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
13,274,742		422,056		3,784,976			1,731,861		19,213,635	585,865	19,799,500
13,274,742		422,056		3,784,976			1,699,861		19,181,635	585,865	19,767,500
							32,000		32,000		32,000
1,560,289	15,759	54,080		340,765	5,000,925		238,906		7,210,724	2,276	7,213,000
1,560,289	15,759	54,080		340,765	1,924,496		214,906		4,110,295	2,276	4,112,571
					29,305				29,305		29,305
					3,047,124		24,000		3,071,124		3,071,124
14,835,031	15,759	476,136		4,125,741	5,000,925		1,970,767		26,424,359	588,141	27,012,500

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
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			29,504,000		29,562,631		58,631	0.20	
國民教育計畫			20,802,000		20,794,145		-7,855	-0.04	
一般行政管理 計畫			8,485,000		8,463,486		-21,514	-0.25	
建築及設備計 畫			217,000		305,000		88,000	40.55	1.可用預算 數317,000元：本年 度法定預算 數217,000元，本年 度奉准先行辦理 數100,000元。 2.超支主要係汰換 大門口電動門於本 年度先執行爾後年 度補辦預 算100,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	27,020,000	27,012,500	-7,500	-0.03
11 正式員額薪資	15,133,000	14,835,031	-297,969	-1.97
12 聘僱及兼職人員薪資	245,000	603,900	358,900	146.49
13 加(夜)班費	513,000	476,136	-36,864	-7.19
15 獎金	4,086,000	4,125,741	39,741	0.97
16 退休及卹償金	5,045,000	5,000,925	-44,075	-0.87
18 福利費	1,997,000	1,970,767	-26,233	-1.31
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	1,935,000	1,816,150	-118,850	-6.14
21 水電費	242,000	119,126	-122,874	-50.77
22 郵電費	59,000	33,735	-25,265	-42.82
23 旅運費	10,000	24,348	14,348	143.48
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	9,202	-1,798	-16.35
25 修理保養及保固費	396,000	471,781	75,781	19.14
26 保險費	3,000	13,800	10,800	360.00
27 一般服務費	1,151,000	1,066,508	-84,492	-7.34
28 專業服務費	15,000	29,650	14,650	97.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	244,000	321,927	77,927	31.94
31 使用材料費	10,000	9,276	-724	-7.24
32 用品消耗	234,000	312,651	78,651	33.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	83,611	37,611	81.76
45 雜項設備租金	46,000	83,611	37,611	81.76
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	217,000	305,000	88,000	40.55
51 購建固定資產	217,000	305,000	88,000	40.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	17,100	-9,900	-36.67
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	0	-20,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	16,100	11,100	222.00
9 其他	15,000	6,343	-8,657	-57.71
91 其他支出	15,000	6,343	-8,657	-57.71
合 計	29,504,000	29,562,631	58,631	0.20

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學
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	5,000	14,500	9,500	190.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	14,500	9,500	190.00	

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	273,467,115	100.00	245,644,088	100.00	27,823,027	11.33
流動資產	5,225,220	1.91	4,972,268	2.02	252,952	5.09
現金	4,588,436	1.68	4,449,182	1.81	139,254	3.13
銀行存款	4,588,436	1.68	4,449,182	1.81	139,254	3.13
預付款項	636,784	0.23	523,086	0.21	113,698	21.74
預付費用	636,784	0.23	523,086	0.21	113,698	21.74
固定資產	268,194,886	98.07	240,574,931	97.94	27,619,955	11.48
土地	198,490,941	72.58	168,721,050	68.69	29,769,891	17.64
土地	198,490,941	72.58	168,721,050	68.69	29,769,891	17.64
土地改良物	1,656,965	0.61	2,086,661	0.85	-429,696	-20.59
土地改良物	13,776,297	5.04	13,776,297	5.61	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,119,332	-4.43	-11,689,636	-4.76	-429,696	3.68
房屋建築及設備	64,078,988	23.43	65,716,280	26.75	-1,637,292	-2.49
房屋建築及設備	82,236,375	30.07	82,236,375	33.48	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-18,157,387	-6.64	-16,520,095	-6.73	-1,637,292	9.91
機械及設備	2,263,207	0.83	1,460,530	0.59	802,677	54.96
機械及設備	7,886,673	2.88	7,833,724	3.19	52,949	0.68
累計折舊-機械及設備	-5,623,466	-2.06	-6,373,194	-2.59	749,728	-11.76
交通及運輸設備	203,769	0.07	282,442	0.11	-78,673	-27.85
交通及運輸設備	2,348,100	0.86	2,648,126	1.08	-300,026	-11.33
累計折舊-交通及運輸設備	-2,144,331	-0.78	-2,365,684	-0.96	221,353	-9.36
雜項設備	1,501,016	0.55	2,307,968	0.94	-806,952	-34.96
雜項設備	7,986,984	2.92	8,625,662	3.51	-638,678	-7.40
累計折舊-雜項設備	-6,485,968	-2.37	-6,317,694	-2.57	-168,274	2.66
無形資產	47,009	0.02	96,889	0.04	-49,880	-51.48
無形資產	47,009	0.02	96,889	0.04	-49,880	-51.48
電腦軟體	47,009	0.02	96,889	0.04	-49,880	-51.48
合 計	273,467,115	100.00	245,644,088	100.00	27,823,027	11.33

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。

雄市大寮區潮寮國民小學

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	4,747,172	1.74	4,470,020	1.82	277,152	6.20
流動負債	4,487,497	1.64	4,169,945	1.70	317,552	7.62
應付款項	4,487,497	1.64	4,169,945	1.70	317,552	7.62
應付代收款	4,479,997	1.64	4,161,445	1.69	318,552	7.65
其他應付款	7,500	0.00	8,500	0.00	-1,000	-11.76
其他負債	259,675	0.09	300,075	0.12	-40,400	-13.46
什項負債	259,675	0.09	300,075	0.12	-40,400	-13.46
存入保證金	259,675	0.09	300,075	0.12	-40,400	-13.46
淨資產	268,719,943	98.26	241,174,068	98.18	27,545,875	11.42
淨資產	268,719,943	98.26	241,174,068	98.18	27,545,875	11.42
淨資產	268,719,943	98.26	241,174,068	98.18	27,545,875	11.42
累積餘額	268,719,943	98.26	241,174,068	98.18	27,545,875	11.42
合 計	273,467,115	100.00	245,644,088	100.00	27,823,027	11.33

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	31,640,316	100.00	30,913,398	100.00	726,918	2.35
財產收益	187,939	0.59	194,406	0.63	-6,467	-3.33
財產孳息收入	187,939	0.59	194,406	0.63	-6,467	-3.33
政府撥入收入	29,335,435	92.72	29,775,500	96.32	-440,065	-1.48
公庫撥款收入	29,335,435	92.72	29,775,500	96.32	-440,065	-1.48
其他收入	2,116,942	6.69	943,492	3.05	1,173,450	124.37
受贈收入	0	0.00	703,900	2.28	-703,900	-100.00
雜項收入	2,116,942	6.69	239,592	0.78	1,877,350	783.56
支出	33,864,332	107.03	33,759,925	109.21	104,407	0.31
人事支出	27,012,500	85.37	27,298,500	88.31	-286,000	-1.05
人事支出	27,012,500	85.37	27,298,500	88.31	-286,000	-1.05
業務支出	2,238,788	7.08	2,547,971	8.24	-309,183	-12.13
業務支出	2,238,788	7.08	2,547,971	8.24	-309,183	-12.13
財產損失	747,287	2.36	0	0.00	747,287	-
財產交易損失	747,287	2.36	0	0.00	747,287	-
折舊、折耗及攤銷	3,859,414	12.20	3,904,644	12.63	-45,230	-1.16
固定資產折舊	3,809,534	12.04	3,868,550	12.51	-59,016	-1.53
無形資產攤銷	49,880	0.16	36,094	0.12	13,786	38.19
其他支出	6,343	0.02	8,810	0.03	-2,467	-28.00
其他支出	6,343	0.02	8,810	0.03	-2,467	-28.00
本期賸餘(短絀)	-2,224,016	-7.03	-2,846,527	-9.21	622,511	-21.87
期初淨資產	241,174,068	762.24	244,019,745	789.37	-2,845,677	-1.17
解繳公庫						
淨資產調整數	29,769,891	94.09	850	0.00	29,769,041	3,502,240.12
期末淨資產	268,719,943	849.30	241,174,068	780.16	27,545,875	11.42

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—高雄市大寮區潮寮國民小學

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)	-2,224,016
8002 調整非現金項目	2,708,670
81 業務活動之淨現金流入(流出)	484,654
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	-305,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-305,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	-40,400
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-40,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	139,254
87 期初現金及約當現金	4,449,182
88 期末現金及約當現金	4,588,436

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:

(1)淨資產調整數:調增公告現值29,769,891元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	29,538,431	2,101,885	31,640,316	收入
財產收入	187,939		187,939	財產收益
政府撥入收入	29,335,435		29,335,435	政府撥入收入
其他收入	15,057	2,101,885	2,116,942	其他收入
基金用途	29,562,631	4,301,701	33,864,332	支出
用人費用	27,012,500		27,012,500	人事支出
服務費用	1,816,150	-422,638	2,238,788	業務支出
材料及用品費	321,927	-321,927		
租金、償債、利息及相關手續費	83,611	-83,611		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,100	-17,100		獎補助支出
資產短絀		747,287	747,287	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	305,000	-305,000		
其他	6,343	3,859,414	3,859,414	折舊、折耗及攤銷
其他	6,343		6,343	其他支出
本期賸餘(短絀)	-24,200	-2,199,816	-2,224,016	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	502,248	240,671,820	241,174,068	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		29,769,891	29,769,891	淨資產調整數
期末基金餘額	478,048	268,241,895	268,719,943	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,101,885元=代收款項購置房屋及建築設備515,000元+代收款項購置機械及設備681,250元+教育部統一採購機械及設備707,588元+教育部統一採購交通及運輸設備81,247元，代收款項購置雜項設備116,800元。
2. 「財產損失」之調整數747,287元=減帳房屋及建築設備515,000元+機械及設備16,408元(原值1,640,889元，累計折舊1,624,481元)+交通及運輸設備20,223元(原值381,273元，累計折舊361,050元)+雜項設備195,656元(原值755,478元，累計折舊559,822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305,000元=購置機械及設備305,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,859,414元=固定資產折舊3,809,534元+電腦軟體攤銷數49,880元。
5. 淨資產調整數:調增公告現值29,769,891元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區潮寮國民小學

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	31,640,316	100.00	30,913,398	100.00	726,918	2.35
財產收益	187,939	0.59	194,406	0.63	-6,467	-3.33
財產孳息收入	187,939	0.59	194,406	0.63	-6,467	-3.33
政府撥入收入	29,335,435	92.72	29,775,500	96.32	-440,065	-1.48
公庫撥款收入	29,335,435	92.72	29,775,500	96.32	-440,065	-1.48
其他收入	2,116,942	6.69	943,492	3.05	1,173,450	124.37
受贈收入	0	0.00	703,900	2.28	-703,900	-100.00
雜項收入	2,116,942	6.69	239,592	0.78	1,877,350	783.56
支出	33,864,332	107.03	33,759,925	109.21	104,407	0.31
人事支出	27,012,500	85.37	27,298,500	88.31	-286,000	-1.05
人事支出	27,012,500	85.37	27,298,500	88.31	-286,000	-1.05
業務支出	2,238,788	7.08	2,547,971	8.24	-309,183	-12.13
業務支出	2,238,788	7.08	2,547,971	8.24	-309,183	-12.13
財產損失	747,287	2.36	0	0.00	747,287	-
財產交易損失	747,287	2.36	0	0.00	747,287	-
折舊、折耗及攤銷	3,859,414	12.20	3,904,644	12.63	-45,230	-1.16
固定資產折舊	3,809,534	12.04	3,868,550	12.51	-59,016	-1.53
無形資產攤銷	49,880	0.16	36,094	0.12	13,786	38.19
其他支出	6,343	0.02	8,810	0.03	-2,467	-28.00
其他支出	6,343	0.02	8,810	0.03	-2,467	-28.00
本期賸餘(短絀)	-2,224,016	-7.03	-2,846,527	-9.21	622,511	-21.87
期初淨資產	241,174,068	762.24	244,019,745	789.37	-2,845,677	-1.17
解繳公庫						
淨資產調整數	29,769,891	94.09	850	0.00	29,769,041	3,502,240.12
期末淨資產	268,719,943	849.30	241,174,068	780.16	27,545,875	11.42

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。