

00645

中華民國114年度
(114年1月1日起至114年12月31日止)



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市左營區新莊國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市左營區新莊國民小學

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-高雄市左營區新莊國民小學

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	134,675,000	136,452,653	101.32
一般行政管理計畫	47,348,000	45,409,387	95.91
建築及設備計畫	579,000	719,000	124.18

(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，係因動支基金餘額 14 萬元於本年度執行，爾後年度補辦預算。	督促業務單位爾後提前規劃。

高雄市教育發展基金-高雄市左營區新莊國民小學

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 95.99%，可用預算數 74 萬 9,000 元，決算數 71 萬 9,000 元，本年度保留數 3 萬元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來源項目	預算數 (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	60,000	82,099	22,099	36.83	
(一)租金收入	60,000	82,099	22,099	36.83	因光電收入超出預期，致收入超收 22,099 元。
二、政府撥入收入	179,899,000	174,815,747	-83,253	-0.05	
(一)公庫撥款收入	179,899,000	174,815,747	-83,253	-0.05	係教育局下授健康檢查費用 47,500 元(教職員 40,500 元、職工 7,000 元)，114 年齶齒防治下授調整收回 725 元、114 年度減班調整 35,028 元。
三、規費收入	270,000	207,341	-62,659	-23.21	
(一)使用規費收入	270,000	207,341	-62,659	-23.21	係場地租借收入不如預期短收 62,659 元。
四、其他收入	6,922,000	7,310,692	388,692	5.62	
(一)雜項收入	6,922,000	7,310,692	388,692	5.62	

高雄市教育發展基金-高雄市左營區新莊國民小學

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	134,675,000	136,452,653	1,777,653	1.32	1. 國民教育計畫用人費用科目超總帳，由一般行政管理計畫調整支應 1,798,597 元。 係因動支基金餘額「至真樓外牆鋼筋外漏改善工程」11 萬元及「自由三路 101 巷通學步道改善工程」3 萬元於本年度執行，爾後年度補辦預算。
二、一般行政管理計畫	47,348,000	45,409,387	-1,938,613	-4.09	
三、建築及設備計畫	579,000	719,000	140,000	24.18	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 16 萬 5,161 元，較預算短絀數 45 萬 1,000 元，減少短絀 28 萬 5,839 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 26 萬 4,879 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 2 萬 960 元。
- 3.

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 647 萬 301 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 71 萬 9,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 51 萬 8,000 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,677 萬 9,944 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,010 萬 8,643 元。

高雄市教育發展基金-高雄市左營區新莊國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

四、資產負債情況

茲列表如下：

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	22,857,921	1.74	27,532,916	2.08	-4,674,995	-16.98	係補助計畫款項減少所致
固定資產	1,289,815,909	98.25	1,294,228,835	97.91	-4,412,926	-0.34	係提列固定資產折舊所致
無形資產	60,798	0.01	90,282	0.01	-29,484	-32.66	係電腦軟體攤銷所致
合計	1,312,734,628	100.00	1,321,852,033	100.00	-9,117,405	-0.69	
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	20,699,373	1.58	25,727,207	1.95	-5,027,834	-19.54	係補助計畫款項減少所致
其他負債	1,250,728	0.09	732,728	0.05	518,000	70.69	係增加保固保證金所致
淨資產	1,290,784,527	98.33	1,295,392,098	98.00	-4,607,571	-0.36	係提列固定資產折舊所致
合計	1,312,734,628	100.00	1,321,852,033	100.00	-9,117,405	-0.69	

高雄市教育發展基金-高雄市左營區新莊國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(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	國民教育計畫	114 年 10 月 8 日高市教會字第 11438067100 號函	1,798,597

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 1 項計畫總計 3 萬元：

辦理「114 年永續提升行人安全改善計畫-新莊國小自由三路通學步道改善工程計畫案」經費 3 萬元。

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
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		140,000
擴充改良房屋建築及設備	114.10.14高市府教小字第11438244700號函	30,000
擴充改良房屋建築及設備	114.2.3高市府教小字第11430777100號函	110,000

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學

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	182,151,000	100.00	182,415,879	100.00	264,879	0.15	187,045,076	100.00
45 財產收入	60,000	0.03	82,099	0.05	22,099	36.83	414,945	0.22
452 租金收入	60,000	0.03	82,099	0.05	22,099	36.83	414,945	0.22
46 政府撥入收入	174,899,000	96.02	174,815,747	95.83	-83,253	-0.05	179,275,822	95.85
462 公庫撥款收入	174,899,000	96.02	174,815,747	95.83	-83,253	-0.05	179,275,822	95.85
47 規費收入	270,000	0.15	207,341	0.11	-62,659	-23.21		
473 使用規費收入	270,000	0.15	207,341	0.11	-62,659	-23.21		
4Y 其他收入	6,922,000	3.80	7,310,692	4.01	388,692	5.62	7,354,309	3.93
4YY 雜項收入	6,922,000	3.80	7,310,692	4.01	388,692	5.62	7,354,309	3.93
5 基金用途	182,602,000	100.25	182,581,040	100.09	-20,960	-0.01	187,051,107	100.00
53 國民教育計畫	134,675,000	73.94	136,452,653	74.80	1,777,653	1.32	143,206,619	76.56
5L 一般行政管理計畫	47,348,000	25.99	45,409,387	24.89	-1,938,613	-4.09	43,618,488	23.32
5M 建築及設備計畫	579,000	0.32	719,000	0.39	140,000	24.18	226,000	0.12
購建固定資產	579,000	0.32	719,000	0.39	140,000	24.18	226,000	0.12
本期賸餘(短絀)	-451,000		-165,161		285,839	-63.38	-6,031	
期初基金餘額	929,000		1,072,981		143,981	15.50	1,079,012	
解繳公庫								
期末基金餘額	478,000		907,820		429,820	89.92	1,072,981	

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—高雄市左營區新莊國民小學

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	182,151,000	182,415,879	264,879	0.15	
45 財產收入	60,000	82,099	22,099	36.83	
452 租金收入	60,000	82,099	22,099	36.83	係因光電收入超出預期。
46 政府撥入收入	174,899,000	174,815,747	-83,253	-0.05	
462 公庫撥款收入	174,899,000	174,815,747	-83,253	-0.05	係教育局下授健康檢查費用47,500元(教職員40,500元、職工7,000元)，114年齶齒防治下授調整收回725元、114年度減班調整35,028元。
47 規費收入	270,000	207,341	-62,659	-23.21	
473 使用規費收入	270,000	207,341	-62,659	-23.21	係因場地收入不如預期。
4Y 其他收入	6,922,000	7,310,692	388,692	5.62	
4YY 雜項收入	6,922,000	7,310,692	388,692	5.62	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學

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	182,602,000	182,581,040	-20,960	-0.01	
53 國民教育計畫	134,675,000	136,452,653	1,777,653	1.32	
1 用人費用	122,861,000	124,602,097	1,741,097	1.42	
11 正式員額薪資	82,978,000	90,230,262	7,252,262	8.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,227,000	3,743,740	516,740	16.01	
13 加(夜)班費	1,280,000	1,384,084	104,084	8.13	
15 獎金	24,230,000	18,745,371	-5,484,629	-22.64	
18 福利費	11,146,000	10,498,640	-647,360	-5.81	
2 服務費用	10,808,000	10,321,954	-486,046	-4.50	
21 水電費	2,201,000	1,169,930	-1,031,070	-46.85	
22 郵電費	271,000	182,885	-88,115	-32.51	
23 旅運費	85,000	88,625	3,625	4.26	
24 印刷裝訂與廣告費	195,000	251,849	56,849	29.15	
25 修理保養及保固費	1,144,000	1,753,999	609,999	53.32	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	700,000	753,000	53,000	7.57	
28 專業服務費	6,206,000	6,121,666	-84,334	-1.36	
3 材料及用品費	888,000	879,066	-8,934	-1.01	
31 使用材料費		2,712	2,712		
32 用品消耗	888,000	876,354	-11,646	-1.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	14,250	11,250	375.00	
71 會費	3,000		-3,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,250	14,250		
9 其他	115,000	635,286	520,286	452.42	
91 其他支出	115,000	635,286	520,286	452.42	
5L 一般行政管理計畫	47,348,000	45,409,387	-1,938,613	-4.09	公共關係費:預算數99,000元,決算數87,400元。
1 用人費用	44,548,000	42,749,403	-1,798,597	-4.04	
11 正式員額薪資	7,500,000	7,277,330	-222,670	-2.97	
13 加(夜)班費	480,000		-480,000	-100.00	
15 獎金	2,223,000	1,847,899	-375,101	-16.87	
16 退休及卹償金	33,250,000	32,795,434	-454,566	-1.37	
18 福利費	1,094,000	828,530	-265,470	-24.27	
19 提繳費	1,000	210	-790	-79.00	
2 服務費用	2,760,000	2,612,159	-147,841	-5.36	
23 旅運費	11,000		-11,000	-100.00	

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	267	-5,733	-95.55	
25 修理保養及保固費	16,000		-16,000	-100.00	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	2,623,000	2,524,492	-98,508	-3.76	
28 專業服務費	3,000		-3,000	-100.00	
29 公共關係費	99,000	87,400	-11,600	-11.72	
3 材料及用品費	35,000	5,645	-29,355	-83.87	
31 使用材料費	5,000	4,473	-527	-10.54	
32 用品消耗	30,000	1,172	-28,828	-96.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
9 其他	3,000	40,180	37,180	1,239.33	
91 其他支出	3,000	40,180	37,180	1,239.33	
5M 建築及設備計畫	579,000	719,000	140,000	24.18	一、預決算比較增減超過20%說明:主要係動支基金餘額「至真樓外牆鋼筋外漏改善工程」110,000元及「自由三路101巷通學步道改善工程」30,000元於本年度執行,爾後年度補辦預算。 二、購建固定資產:以前年度保留數預算數30,000元,決算數30,000元;本年度法定預算數579,000元,決算數579,000元;本年度奉准先行辦理數140,000元,決算數110,000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	579,000	719,000	140,000	24.18	
51 購建固定資產	579,000	719,000	140,000	24.18	

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	1,475,704,593	181,385,476	749,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,133,844,717		
土地改良物	23,239,720	19,607,146	
房屋及建築	256,675,336	121,984,551	549,000
機械及設備	24,631,250	19,320,124	150,000
交通及運輸設備	3,184,985	2,739,674	
雜項設備	34,038,303	17,733,981	50,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	90,282		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數:公告現值調整4,866元。

2.房屋及建築:

(1)可用預算數549,000元:以前年度保留數30,000元，本年度法定預算數379,000元，本年度奉准先行辦理數140,000元。

(2)本年度增加數:8,956,143元=年度預算購置519,000元，應付代收款增置8,437,143元。本年度減少數8,926,143元=同額減值8,926,143元。

3.機械及設備:

(1)可用預算數150,000元:本年度法定預算數150,000元。

(2)本年度增加數:預算購置150,000元、應付代收款購置6,291,235元；本年度減少數:25,220元=報廢25,220元(累計折舊24,968元)。

雄市左營區新莊國民小學

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		
16,695,344	29,000	8,980,847	12,156,907	1,289,876,707
4,866				1,133,849,583
			556,404	3,076,170
8,956,143		8,926,143	4,337,232	130,383,553
6,441,235		25,220	4,872,450	6,854,691
554,600			311,891	688,020
738,500			2,078,930	14,963,892
	29,000	29,484		60,798

註：4.交通及運輸設備:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數:應付代收款購置554,600元。

5.雜項設備:

(1)可用預算數50,000元:本年度法定預算數50,000元。

(2)本年度增加數:預算購置50,000元、應付代收款購置688,500元。

7.電腦軟體:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度本年度減少數:114年攤銷數29,484元。

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學

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	30,000	429,000	140,000	-50,000	549,000	519,000	-30,000	30,000
房屋及建築	30,000	429,000	140,000	-50,000	549,000	519,000	-30,000	30,000
購建中固定資產								
機械及設備		150,000			150,000	150,000		
機械及設備		150,000			150,000	150,000		
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				50,000	50,000	50,000		
雜項設備				50,000	50,000	50,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	30,000	579,000	140,000		749,000	719,000	-30,000	30,000

一、調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。

二、調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額(含保留數,但不含奉准先行辦理數)內調整容納,一般建築及設備計畫在本年度法定預算總額內調整容納,及年度進行中,配合總預算追加預算或特別預算已名列項目內容與經費辦理之數。

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
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	103	100	-3	
職員	100	98	-2	
技工	3	2	-1	
工友	0	0	0	
合 計	103	100	-3	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
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	82,978,000		1,280,000		24,230,000			11,146,000		119,634,000	3,227,000	122,861,000
正式人員	82,978,000		1,280,000		24,230,000			11,146,000		119,634,000		119,634,000
兼任人員											2,756,000	2,756,000
其他人員											471,000	471,000
一般行政管理計畫	7,500,000		480,000		2,223,000	33,250,000		1,094,000	1,000	44,548,000		44,548,000
正式人員	7,500,000		480,000		2,223,000	10,695,000		1,026,000	1,000	21,925,000		21,925,000
兼任人員						511,000				511,000		511,000
其他人員						22,044,000		68,000		22,112,000		22,112,000
合計	90,478,000		1,760,000		26,453,000	33,250,000		12,240,000	1,000	164,182,000	3,227,000	167,409,000

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98人，預算數11,710,000元，決算數11,211,946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88人，預算數12,520,000元，決算數7,533,425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10人，預算數1,023,000元，決算數901,454元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放10人，預算數1,200,000元，決算數946,445元。

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
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
		1,384,084		18,745,371			10,498,640		120,858,357	3,743,740	124,602,097
90,230,262				18,627,166			10,496,343		120,533,654	3,044,615	123,578,269
90,026,061		1,384,084		118,205					118,205		118,205
							2,297		206,498	699,125	905,623
204,201				1,847,899	32,795,434		828,530	210	42,749,403		42,749,403
7,277,330				1,847,899	16,171,481		750,530	210	26,047,450		26,047,450
7,277,330					482,951				482,951		482,951
					16,141,002		78,000		16,219,002		16,219,002
				20,593,270	32,795,434		11,327,170	210	163,607,760	3,743,740	167,351,500
97,507,592		1,384,084									

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
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			182,602,000		182,581,040		-20,960	-0.01	
國民教育計畫			134,675,000		136,452,653		1,777,653	1.32	
一般行政管理 計畫			47,348,000		45,409,387		-1,938,613	-4.09	
建築及設備計 畫			579,000		719,000		140,000	24.18	1.可用預算 數749,000元:以前年 度保留 數30,000元、本年 度法定預算 數579,000元、本年 度奉准先行辦理 數140,000元。 2.超支係因動支基 金餘額「至真樓外 牆鋼筋外漏改善工 程」110,000元 及「自由三路101巷 通學步道改善工 程」30,000元於本 年度執行，爾後年 度補辦預算。

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
 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	167,409,000	167,351,500	-57,500	-0.03
11 正式員額薪資	90,478,000	97,507,592	7,029,592	7.77
12 聘僱及兼職人員薪資	3,227,000	3,743,740	516,740	16.01
13 加(夜)班費	1,760,000	1,384,084	-375,916	-21.36
15 獎金	26,453,000	20,593,270	-5,859,730	-22.15
16 退休及卹償金	33,250,000	32,795,434	-454,566	-1.37
18 福利費	12,240,000	11,327,170	-912,830	-7.46
19 提繳費	1,000	210	-790	-79.00
2 服務費用	13,568,000	12,934,113	-633,887	-4.67
21 水電費	2,201,000	1,169,930	-1,031,070	-46.85
22 郵電費	271,000	182,885	-88,115	-32.51
23 旅運費	96,000	88,625	-7,375	-7.68
24 印刷裝訂與廣告費	201,000	252,116	51,116	25.43
25 修理保養及保固費	1,160,000	1,753,999	593,999	51.21
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	3,323,000	3,277,492	-45,508	-1.37
28 專業服務費	6,209,000	6,121,666	-87,334	-1.41
29 公共關係費	99,000	87,400	-11,600	-11.72
3 材料及用品費	923,000	884,711	-38,289	-4.15
31 使用材料費	5,000	7,185	2,185	43.70
32 用品消耗	918,000	877,526	-40,474	-4.41
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	579,000	719,000	140,000	24.18
51 購建固定資產	579,000	719,000	140,000	24.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	16,250	11,250	225.00
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	14,250	14,250	0.00
9 其他	118,000	675,466	557,466	472.43
91 其他支出	118,000	675,466	557,466	472.43
合 計	182,602,000	182,581,040	-20,960	-0.01

高雄市教育發展基金—高雄市左營區新莊國民小學
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	99,000	87,400	-11,600	-11.72	
291 公共關係費	99,000	87,400	-11,600	-11.72	
統計所需項目	679,000	906,294	227,294	33.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	679,000	906,294	227,294	33.47	

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	1,312,734,628	100.00	1,321,852,033	100.00	-9,117,405	-0.69
流動資產	22,857,921	1.74	27,532,916	2.08	-4,674,995	-16.98
現金	20,108,643	1.53	26,779,944	2.03	-6,671,301	-24.91
銀行存款	20,108,643	1.53	26,779,944	2.03	-6,671,301	-24.91
預付款項	2,749,278	0.21	752,972	0.06	1,996,306	265.12
預付費用	2,749,278	0.21	752,972	0.06	1,996,306	265.12
固定資產	1,289,815,909	98.25	1,294,228,835	97.91	-4,412,926	-0.34
土地	1,133,849,583	86.37	1,133,844,717	85.78	4,866	0.00
土地	1,133,849,583	86.37	1,133,844,717	85.78	4,866	0.00
土地改良物	3,076,170	0.23	3,632,574	0.27	-556,404	-15.32
土地改良物	23,239,720	1.77	23,239,720	1.76	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-20,163,550	-1.54	-19,607,146	-1.48	-556,404	2.84
房屋建築及設備	130,383,553	9.93	134,690,785	10.19	-4,307,232	-3.20
房屋建築及設備	256,705,336	19.56	256,675,336	19.42	30,000	0.01
累計折舊-房屋建築及設備	-126,321,783	-9.62	-121,984,551	-9.23	-4,337,232	3.56
機械及設備	6,854,691	0.52	5,311,126	0.40	1,543,565	29.06
機械及設備	31,047,265	2.37	24,631,250	1.86	6,416,015	26.05
累計折舊-機械及設備	-24,192,574	-1.84	-19,320,124	-1.46	-4,872,450	25.22
交通及運輸設備	688,020	0.05	445,311	0.03	242,709	54.50
交通及運輸設備	3,739,585	0.28	3,184,985	0.24	554,600	17.41
累計折舊-交通及運輸設備	-3,051,565	-0.23	-2,739,674	-0.21	-311,891	11.38
雜項設備	14,963,892	1.14	16,304,322	1.23	-1,340,430	-8.22
雜項設備	34,776,803	2.65	34,038,303	2.58	738,500	2.17
累計折舊-雜項設備	-19,812,911	-1.51	-17,733,981	-1.34	-2,078,930	11.72
無形資產	60,798	0.00	90,282	0.01	-29,484	-32.66
無形資產	60,798	0.00	90,282	0.01	-29,484	-32.66
電腦軟體	60,798	0.00	90,282	0.01	-29,484	-32.66
合 計	1,312,734,628	100.00	1,321,852,033	100.00	-9,117,405	-0.69

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。

雄市左營區新莊國民小學

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	21,950,101	1.67	26,459,935	2.00	-4,509,834	-17.04
流動負債	20,699,373	1.58	25,727,207	1.95	-5,027,834	-19.54
應付款項	20,699,373	1.58	25,727,207	1.95	-5,027,834	-19.54
應付代收款	20,651,873	1.57	25,694,707	1.94	-5,042,834	-19.63
其他應付款	47,500	0.00	32,500	0.00	15,000	46.15
其他負債	1,250,728	0.10	732,728	0.06	518,000	70.69
什項負債	1,250,728	0.10	732,728	0.06	518,000	70.69
存入保證金	1,250,728	0.10	732,728	0.06	518,000	70.69
淨資產	1,290,784,527	98.33	1,295,392,098	98.00	-4,607,571	-0.36
淨資產	1,290,784,527	98.33	1,295,392,098	98.00	-4,607,571	-0.36
淨資產	1,290,784,527	98.33	1,295,392,098	98.00	-4,607,571	-0.36
累積餘額	1,290,784,527	98.33	1,295,392,098	98.00	-4,607,571	-0.36
合 計	1,312,734,628	100.00	1,321,852,033	100.00	-9,117,405	-0.69

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊國民小學
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	198,387,357	100.00	198,391,707	100.00	-4,350	0.00
財產收益	82,099	0.04	414,945	0.21	-332,846	-80.21
財產孳息收入	82,099	0.04	414,945	0.21	-332,846	-80.21
政府撥入收入	174,815,747	88.12	179,275,822	90.36	-4,460,075	-2.49
公庫撥款收入	174,815,747	88.12	179,275,822	90.36	-4,460,075	-2.49
規費收入	207,341	0.10	0	0.00	207,341	0.00
使用規費收入	207,341	0.10	0	0.00	207,341	0.00
其他收入	23,282,170	11.74	18,700,940	9.43	4,581,230	24.50
受贈收入	131,000	0.07	100,000	0.05	31,000	31.00
雜項收入	23,151,170	11.67	18,600,940	9.38	4,550,230	24.46
支出	202,999,794	102.32	205,116,575	103.39	-2,116,781	-1.03
人事支出	167,351,500	84.36	172,163,500	86.78	-4,812,000	-2.80
人事支出	167,351,500	84.36	172,163,500	86.78	-4,812,000	-2.80
業務支出	13,835,074	6.97	14,375,414	7.25	-540,340	-3.76
業務支出	13,835,074	6.97	14,375,414	7.25	-540,340	-3.76
財產損失	8,926,395	4.50	8,909,844	4.49	16,551	0.19
財產交易損失	8,926,395	4.50	8,909,844	4.49	16,551	0.19
折舊、折耗及攤銷	10,223,259	5.15	9,164,040	4.62	1,059,219	11.56
固定資產折舊	10,193,775	5.14	9,134,556	4.60	1,059,219	11.60
無形資產攤銷	29,484	0.01	29,484	0.01	0	0.00
其他支出	2,663,566	1.34	503,777	0.25	2,159,789	428.72
其他支出	2,663,566	1.34	503,777	0.25	2,159,789	428.72
本期賸餘(短絀)	-4,612,437	-2.32	-6,724,868	-3.39	2,112,431	-31.41
期初淨資產	1,295,392,098	652.96	1,302,053,297	656.30	-6,661,199	-0.51
解繳公庫						
淨資產調整數	4,866	0.00	63,669	0.03	-58,803	-92.36
期末淨資產	1,290,784,527	650.64	1,295,392,098	652.94	-4,607,571	-0.36

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—高雄市左營區新莊國民小學

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)	-4,612,437
8002 調整非現金項目	-1,857,864
800202 折舊、折耗及攤銷	10,223,259
800203 處理資產損失(利益)	8,926,395
800204 其他	-13,983,378
800205 流動資產淨減(淨增)	-1,996,306
800206 流動負債淨增(淨減)	-5,027,834
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,470,301
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	-719,000
820901 增加固定資產	-719,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-719,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	518,000
840102 增加其他負債	518,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	518,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,671,301
87 期初現金及約當現金	26,779,944
88 期末現金及約當現金	20,108,643

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)淨資產調整數: 資產重估增值4,866元。

2.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—高雄市左營區新莊國民小學

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	182,415,879	15,971,478	198,387,357	收入
財產收入	82,099		82,099	財產收益
政府撥入收入	174,815,747		174,815,747	政府撥入收入
規費收入	207,341		207,341	規費收入
其他收入	7,310,692	15,971,478	23,282,170	其他收入
基金用途	182,581,040	20,418,754	202,999,794	支出
用人費用	167,351,500		167,351,500	人事支出
服務費用	12,934,113	900,961	13,835,074	業務支出
材料及用品費	884,711	-884,711		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,250	-16,250		獎補助支出
資產短絀		8,926,395	8,926,395	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	719,000	-719,000		
其他	675,466	10,223,259	10,223,259	折舊、折耗及攤銷
其他	675,466	1,988,100	2,663,566	其他支出
本期賸餘(短絀)	-165,161	-4,447,276	-4,612,437	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,072,981	1,294,319,117	1,295,392,098	期初淨資產
解繳公庫		4,866	4,866	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	907,820	1,289,876,707	1,290,784,527	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數15,971,478元=應付代收款增置房屋及建築8,437,143元+機械設備6,291,235元+交通及運輸設備554,600元+雜項設備688,500元。
2. 「財產損失」之調整數8,926,395元=房屋及建築同額減值8,926,143元+處分機械設備財產交易損失252元(原值25,220元，累計折舊24,968元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數719,000元=購置房屋及建築519,000元+機械設備150,000元+雜項設備50,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數10,223,259元=固定資產折舊10,193,775元+電腦軟體攤銷數29,484元。
5. 「其他支出」調整數1,988,100元=教育部統一採購案補提以前年度折舊1,988,100元。
6. 「淨資產調整數」4,866元=土地公告現值調整4,866元。

主辦會計人員：

會計室李淑珠

基金主持人：

高雄市左營區
新莊國民小學
劉瑞政