

00382

中華民國112年度
(112年1月1日起至112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)

高雄市立桃源國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立桃源國民中學

目 次

中華民國112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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	18
(9) 各項費用彙計表	19
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
(1) 平衡表	21~22
(2) 收入支出表	23
(3) 現金流量表	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	25

高雄市教育發展基金-高雄市桃源國民中學

總 說 明

中華民國 112 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	21,468,000	22,143,371	103.15
一般行政管理計畫	8,000,000	7,336,707	91.71
建築及設備計畫	1,038,000	1,039,561	100.15

(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、強化行政管理效能，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。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市桃源國民中學

總 說 明

中華民國 112 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10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	%=(3)/(1)	
一、財產收入	110,000	227,276	117,276	106.61	
(一)財產處分收入	0	4,581	4,581	—	係報廢財產變賣收入較預期增加，超收4,581元。
(二)租金收入	110,000	222,695	112,695	102.45	係租賃本校場地設置太陽光電發電設備致收入較預期增加，超收112,695元。
二、政府撥入收入	30,017,000	29,933,987	-83,013	-0.28	
(一)公庫撥款收入	30,017,000	29,933,987	-83,013	-0.28	繳回用人費用賸餘款74,574元及下授資本門賸餘款8,439元。
三、其他收入	10,000	0	-10,000	-100.00	
(一)雜項收入	10,000	0	-10,000	-100.00	係教師甄試報名費收入較預期減少，短收10,000元。

高雄市教育發展基金-高雄市桃源國民中學

總 說 明

中華民國 112 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 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、國民教育計畫	21,468,000	22,143,371	675,371	3.15	
二、一般行政管理計畫	8,000,000	7,336,707	-663,293	-8.29	
三、建築及設備計畫	1,038,000	1,039,561	1,561	0.15	

(三) 餘絀情形

本年度決算短絀數 35 萬 8,376 元，較預算短絀數 36 萬 9,000 元，減少短絀 1 萬 624 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 2 萬 4,263 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 1 萬 3,639 元。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 289 萬 8,691 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 103 萬 9,561 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 7,210 元。
- (四) 期初現金及約當現金 985 萬 6,082 元。
- (五) 期末現金及約當現金 591 萬 620 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4,006 萬 7,071 元，負債總額 568 萬 2,125 元，淨資產總額 3,438 萬 4,946 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 4,006 萬 7,071 元占資產總額比例 100.00%，包括：

高雄市教育發展基金-高雄市桃源國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

1. 流動資產 649 萬 4,323 元，占資產總額比例 16.21%，較上年度決算數減少 389 萬 5,360 元，主要係代收代辦案件減少所致。
2. 固定資產 3,341 萬 7,598 元，占資產總額比例 83.40%，較上年度決算數增加 77 萬 569 元，主要係辦理地坪改善工程及財產重分類增值所致。
3. 無形資產 15 萬 5,150 元，占資產總額比例 0.39%，較上年度決算數增加 6 萬 3,724 元，主要係校園數位內容與教學軟體採購所致。

(二) 負債 568 萬 2,125 元占資產總額比例 14.18%，包括：

1. 流動負債 489 萬 1,366 元，占資產總額比例 12.21%，較上年度決算數減少 352 萬 9,774 元，主要係代收代辦案件減少所致。
2. 其他負債 79 萬 759 元，占資產總額比例 1.97%，較上年度決算數減少 7,210 元，主要係存入保證金款項退還廠商所致。

(三) 淨資產 3,438 萬 4,946 元，占資產總額比例 85.82%，較上年度決算數增加 47 萬 5,917 元，主要係財產重分類增值所致。

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	國民教育計畫	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函	627,462 元
2	國民教育計畫	112 年 12 月 25 日高市教工字第 11239862600 號函	98,000 元

高雄市教育發展基金-高雄市桃源國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

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 1 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—高雄市立桃源國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		10,000
購置機械及設備	112.6.19高市府教中字第11234487000號函	10,000

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	30,137,000	100.00	30,161,263	100.00	24,263	0.08	28,324,756	100.00
45 財產收入	110,000	0.36	227,276	0.75	117,276	106.61	249,550	0.88
451財產處分收入			4,581	0.02	4,581	0.00		
452租金收入	110,000	0.36	222,695	0.74	112,695	102.45	249,550	0.88
46 政府撥入收入	30,017,000	99.60	29,933,987	99.25	-83,013	-0.28	28,071,550	99.11
462公庫撥款收入	30,017,000	99.60	29,933,987	99.25	-83,013	-0.28	28,071,550	99.11
4Y 其他收入	10,000	0.03			-10,000	-100.00	3,656	0.01
4YY雜項收入	10,000	0.03			-10,000	-100.00	3,656	0.01
5 基金用途	30,506,000	101.22	30,519,639	101.19	13,639	0.04	28,482,830	100.56
53 國民教育計畫	21,468,000	71.23	22,143,371	73.42	675,371	3.15	21,359,062	75.41
5L 一般行政管理計畫	8,000,000	26.55	7,336,707	24.32	-663,293	-8.29	6,756,768	23.85
5M 建築及設備計畫	1,038,000	3.44	1,039,561	3.45	1,561	0.15	367,000	1.30
購建固定資產	1,038,000	3.44	1,039,561	3.45	1,561	0.15	367,000	1.30
本期賸餘 (短絀)	-369,000		-358,376		10,624	-2.88	-158,074	
期初基金餘額	1,057,000		1,170,574		113,574	10.74	1,328,648	
解繳公庫								
期末基金餘額	688,000		812,198		124,198	18.05	1,170,574	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

基金來源明細表

中華民國 112 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	30,137,000	30,161,263	24,263	0.08	
45 財產收入	110,000	227,276	117,276	106.61	
451 財產處分收入		4,581	4,581	0.00	係報廢財產變賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	110,000	222,695	112,695	102.45	係租賃本校場地設置太陽光電發電設備致收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	30,017,000	29,933,987	-83,013	-0.28	
462 公庫撥款收入	30,017,000	29,933,987	-83,013	-0.28	繳回用人費用賸餘款74,574元及下授資本門賸餘款8,439元。
4Y 其他收入	10,000		-10,000	-100.00	
4YY 雜項收入	10,000		-10,000	-100.00	係教師甄試報名費收入較預期減少所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	30,506,000	30,519,639	13,639	0.04	
53 國民教育計畫	21,468,000	22,143,371	675,371	3.15	併決算詳總說明五、(一)、1。
1 用人費用	19,870,000	20,456,786	586,786	2.95	
11 正式員額薪資	13,557,000	14,162,386	605,386	4.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	29,000	239,445	210,445	725.67	
13 超時工作報酬	300,000	287,520	-12,480	-4.16	
14 津貼	1,000,000	1,073,271	73,271	7.33	
15 獎金	3,100,000	3,064,164	-35,836	-1.16	
18 福利費	1,884,000	1,630,000	-254,000	-13.48	
2 服務費用	565,000	800,847	235,847	41.74	
21 水電費	167,000	205,703	38,703	23.18	
22 郵電費	65,000	65,905	905	1.39	
23 旅運費	60,000	12,967	-47,033	-78.39	
24 印刷裝訂與廣告費	51,000	43,672	-7,328	-14.37	
25 修理保養及保固費	199,000	313,050	114,050	57.31	
27 一般服務費		9,470	9,470		
28 專業服務費	23,000	150,080	127,080	552.52	
3 材料及用品費	148,000	55,296	-92,704	-62.64	
32 用品消耗	148,000	55,296	-92,704	-62.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費	839,000	807,625	-31,375	-3.74	
44 交通及運輸設備租金	839,000	807,625	-31,375	-3.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	8,987	-34,013	-79.10	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000	5,950	3,950	197.50	
75 競賽及交流活動費	39,000	3,037	-35,963	-92.21	
9 其他	3,000	13,830	10,830	361.00	
91 其他支出	3,000	13,830	10,830	361.00	
5L 一般行政管理計畫	8,000,000	7,336,707	-663,293	-8.29	公共關係費:預算數45,000元，決算數44,400元。
1 用人費用	6,740,000	6,112,538	-627,462	-9.31	
11 正式員額薪資	3,330,000	2,677,300	-652,700	-19.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	51,000	36,000	-15,000	-29.41	
13 超時工作報酬	100,000	89,224	-10,776	-10.78	
14 津貼	251,000	224,525	-26,475	-10.55	
15 獎金	700,000	599,323	-100,677	-14.38	

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	1,857,000	2,188,725	331,725	17.86	
18 福利費	450,000	297,441	-152,559	-33.90	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,119,000	1,097,100	-21,900	-1.96	
22 郵電費		8,000	8,000		
23 旅運費	5,000	2,660	-2,340	-46.80	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	209	-1,791	-89.55	
25 修理保養及保固費	104,000	76,942	-27,058	-26.02	
26 保險費	7,000	22,939	15,939	227.70	
27 一般服務費	956,000	938,450	-17,550	-1.84	
28 專業服務費		3,500	3,500		
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	113,000	101,499	-11,501	-10.18	
31 使用材料費	105,000	89,058	-15,942	-15.18	
32 用品消耗	8,000	12,441	4,441	55.51	
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,570	570	2.38	
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23	
66 規費	11,000	11,540	540	4.91	
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	3,000		-3,000	-100.00	
91 其他支出	3,000		-3,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	1,038,000	1,039,561	1,561	0.15	一、補辦預算詳總說明五、(二)。二、購建固定資產:本年度法定預算數1,038,000元，決算數1,029,561元;本年度奉准先行辦理數10,000元，決算數10,000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	1,038,000	1,039,561	1,561	0.15	
51 購建固定資產	1,038,000	1,039,561	1,561	0.15	

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	66,089,554	33,351,099	1,048,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,946,300	1,923,372	
房屋及建築	38,914,692	14,269,938	783,000
機械及設備	9,545,986	7,735,756	10,000
交通及運輸設備	2,087,347	1,300,288	51,000
雜項設備	13,503,803	8,121,745	204,000
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	91,426		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數:財產重分類1,386,311元(同額增值886,300元、房屋及建築移列土地改良物500,011元)。本年度減少數:財產重分類同額減值886,300元(累計折舊875,292元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數783,000元：本年度法定預算數783,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置774,575元、應付代收款購置60,300元、受贈29,400元。本年度減少數:同額減值169,700元、財產重分類-房屋及建築移列土地改良物500,011元(累計折舊495,011元)。

3.機械及設備：

(1)可用預算數10,000元：本年度奉准先行辦理數10,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置10,000元、應付代收款購置843,145元、受贈136,554元、撥入585,000元(累計折舊579,150元)。本年度減少數:報廢2,661,224元(累計折舊2,634,613元)。

高雄市立桃源國民中學

產明細表

112 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		
4,716,308		7,985,981	-4,103,966	33,572,748
1,386,311		886,300	-759,602	1,282,541
864,275		669,711	192,857	24,646,461
1,574,699		2,661,224	-1,325,635	2,049,340
163,600		442,940	-288,474	796,193
627,423		3,289,530	-1,923,112	4,643,063
100,000		36,276		155,150

註：4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數51,000元：本年度法定預算數51,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置51,000元、應付代收款購置36,000元、受贈76,600元。本年度減少數:減值6,000元(累計折舊0元)、報廢436,940元(累計折舊432,572元)。

5.雜項設備：

(1)可用預算數204,000元：本年度法定預算數204,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置203,986元、應付代收款購置304,605元、撥入75,500元(累計折舊74,745元)、受贈43,332元。本年度減少數:報廢3,289,530元(累計折舊3,159,615元)。

6.電腦軟體:

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數:應付代收款購置100,000元。本年度減少數:攤銷36,276元。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 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		783,000			783,000	774,575	-8,425	
房屋及建築		783,000			783,000	774,575	-8,425	
購建中固定資產								
機械及設備			10,000		10,000	10,000		
機械及設備			10,000		10,000	10,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		51,000			51,000	51,000		
交通及運輸設備		51,000			51,000	51,000		
購建中固定資產								
雜項設備		204,000			204,000	203,986	-14	
雜項設備		204,000			204,000	203,986	-14	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,038,000	10,000		1,048,000	1,039,561	-8,439	

奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	27	22	-5	
職員	25	22	-3	
工友	2	0	-2	
合 計	27	22	-5	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	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	13,557,000		300,000	1,000,000	3,100,000			1,884,000		19,841,000	29,000	19,870,000
正式人員	13,557,000		300,000	1,000,000	3,100,000			1,884,000		19,841,000		19,841,000
兼任人員											29,000	29,000
其他人員												
一般行政管理計畫	3,330,000	15,000	100,000	251,000	700,000	1,857,000		450,000	1,000	6,704,000	36,000	6,740,000
正式人員	3,330,000		100,000	251,000	700,000	1,416,000		444,000	1,000	6,242,000		6,242,000
兼任人員						1,000				1,000	36,000	37,000
其他人員		15,000				440,000		6,000		461,000		461,000
合 計	16,887,000	15,000	400,000	1,251,000	3,800,000	1,857,000		2,334,000	1,000	26,545,000	65,000	26,610,000

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1,674,496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1,300,000元，決算數1,389,668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350,000元，決算數284,145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350,000元，決算數315,178元。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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
14,162,386		287,520	1,073,271	3,064,164			1,630,000		20,217,341	239,445	20,456,786
14,162,386		287,520	1,073,271	3,064,164			1,628,095		20,215,436	203,915	20,419,351
							1,905		1,905	8,694	10,599
										26,836	26,836
2,677,300		89,224	224,525	599,323	2,188,725		297,441		6,076,538	36,000	6,112,538
2,677,300		89,224	224,525	599,323	1,778,708		297,441		5,666,521		5,666,521
					349				349	36,000	36,349
					409,668				409,668		409,668
16,839,686		376,744	1,297,796	3,663,487	2,188,725		1,927,441		26,293,879	275,445	26,569,324

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛

(1)本年度無增購或汰舊換新。

(2)截至本年度終了，本校無管理用車輛資訊。

2.其他車輛

(1)本年度無增購或汰舊換新。

(2)截至本年度終了，小貨車1輛、小型客貨兩用車1輛。

3.可用預算數0元：以前年度保留數0元、本年度法定預算數0元、本年度奉准先行辦理數0元。

高雄市教育發展基金－高雄市立桃源國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			30,506,000		30,519,639		13,639 0.04	
國民教育計畫			21,468,000		22,143,371		675,371 3.15	
一般行政管理 計畫			8,000,000		7,336,707		-663,293 -8.29	
建築及設備計 畫			1,038,000		1,039,561		1,561 0.15	可用預算 數1,048,000元;本年 度法定預算 數1,038,000元、本 年度奉准先行辦理 數10,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學
各項費用彙計表
 中華民國112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	26,610,000	26,569,324	-40,676	-0.15
11 正式員額薪資	16,887,000	16,839,686	-47,314	-0.28
12 聘僱及兼職人員薪資	80,000	275,445	195,445	244.31
13 超時工作報酬	400,000	376,744	-23,256	-5.81
14 津貼	1,251,000	1,297,796	46,796	3.74
15 獎金	3,800,000	3,663,487	-136,513	-3.59
16 退休及卹償金	1,857,000	2,188,725	331,725	17.86
18 福利費	2,334,000	1,927,441	-406,559	-17.42
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	1,684,000	1,897,947	213,947	12.70
21 水電費	167,000	205,703	38,703	23.18
22 郵電費	65,000	73,905	8,905	13.70
23 旅運費	65,000	15,627	-49,373	-75.96
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	43,881	-9,119	-17.21
25 修理保養及保固費	303,000	389,992	86,992	28.71
26 保險費	7,000	22,939	15,939	227.70
27 一般服務費	956,000	947,920	-8,080	-0.85
28 專業服務費	23,000	153,580	130,580	567.74
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	261,000	156,795	-104,205	-39.93
31 使用材料費	105,000	89,058	-15,942	-15.18
32 用品消耗	156,000	67,737	-88,263	-56.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	839,000	807,625	-31,375	-3.74
44 交通及運輸設備租金	839,000	807,625	-31,375	-3.74
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	1,038,000	1,039,561	1,561	0.15
51 購建固定資產	1,038,000	1,039,561	1,561	0.15
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,570	570	2.38
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23
66 規費	11,000	11,540	540	4.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	9,987	-34,013	-77.30
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000	5,950	3,950	197.50
75 競賽及交流活動費	39,000	3,037	-35,963	-92.21
9 其他	6,000	13,830	7,830	130.50
91 其他支出	6,000	13,830	7,830	130.50
合 計	30,506,000	30,519,639	13,639	0.04

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	45,000	44,400	-600	-1.33	
291 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
統計所需項目	47,000	59,100	12,100	25.74	
253 宿舍修護費	42,000	38,500	-3,500	-8.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	20,600	15,600	312.00	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	40,067,071	100.00	43,128,138	100.00	-3,061,067	-7.10
流動資產	6,494,323	16.21	10,389,683	24.09	-3,895,360	-37.49
現金	5,910,620	14.75	9,856,082	22.85	-3,945,462	-40.03
銀行存款	5,910,620	14.75	9,856,082	22.85	-3,945,462	-40.03
預付款項	583,703	1.46	533,601	1.24	50,102	9.39
預付費用	583,703	1.46	533,601	1.24	50,102	9.39
固定資產	33,417,598	83.40	32,647,029	75.70	770,569	2.36
土地改良物	1,282,541	3.20	22,928	0.05	1,259,613	5,493.78
土地改良物	2,446,311	6.11	1,946,300	4.51	500,011	25.69
累計折舊-土地改良物	-1,163,770	-2.90	-1,923,372	-4.46	759,602	-39.49
房屋建築及設備	24,646,461	61.51	24,644,754	57.14	1,707	0.01
房屋建築及設備	39,109,256	97.61	38,914,692	90.23	194,564	0.50
累計折舊-房屋建築及設備	-14,462,795	-36.10	-14,269,938	-33.09	-192,857	1.35
機械及設備	2,049,340	5.11	1,810,230	4.20	239,110	13.21
機械及設備	8,459,461	21.11	9,545,986	22.13	-1,086,525	-11.38
累計折舊-機械及設備	-6,410,121	-16.00	-7,735,756	-17.94	1,325,635	-17.14
交通及運輸設備	796,193	1.99	787,059	1.82	9,134	1.16
交通及運輸設備	1,808,007	4.51	2,087,347	4.84	-279,340	-13.38
累計折舊-交通及運輸設備	-1,011,814	-2.53	-1,300,288	-3.01	288,474	-22.19
雜項設備	4,643,063	11.59	5,382,058	12.48	-738,995	-13.73
雜項設備	10,841,696	27.06	13,503,803	31.31	-2,662,107	-19.71
累計折舊-雜項設備	-6,198,633	-15.47	-8,121,745	-18.83	1,923,112	-23.68
無形資產	155,150	0.39	91,426	0.21	63,724	69.70
無形資產	155,150	0.39	91,426	0.21	63,724	69.70
電腦軟體	155,150	0.39	91,426	0.21	63,724	69.70
合 計	40,067,071	100.00	43,128,138	100.00	-3,061,067	-7.10

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。

高雄市立桃源國民中學
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	5,682,125	14.18	9,219,109	21.38	-3,536,984	-38.37
流動負債	4,891,366	12.21	8,421,140	19.53	-3,529,774	-41.92
應付款項	4,891,366	12.21	8,421,140	19.53	-3,529,774	-41.92
應付代收款	4,808,353	12.00	5,216,590	12.10	-408,237	-7.83
其他應付款	83,013	0.21	3,204,550	7.43	-3,121,537	-97.41
其他負債	790,759	1.97	797,969	1.85	-7,210	-0.90
什項負債	790,759	1.97	797,969	1.85	-7,210	-0.90
存入保證金	790,759	1.97	797,969	1.85	-7,210	-0.90
淨資產	34,384,946	85.82	33,909,029	78.62	475,917	1.40
淨資產	34,384,946	85.82	33,909,029	78.62	475,917	1.40
淨資產	34,384,946	85.82	33,909,029	78.62	475,917	1.40
累積餘額	34,384,946	85.82	33,909,029	78.62	475,917	1.40
合 計	40,067,071	100.00	43,128,138	100.00	-3,061,067	-7.10

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立桃源國民中學

收入支出表

中華民國112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	33,168,107	100.00	38,484,088	100.00	-5,315,981	-13.81
財產收益	233,881	0.71	249,550	0.65	-15,669	-6.28
財產孳息收入	222,695	0.67	249,550	0.65	-26,855	-10.76
廢舊物品售價收入	4,581	0.01	0	0.00	4,581	0.00
財產交易利益	6,605	0.02	0	0.00	6,605	0.00
政府撥入收入	29,933,987	90.25	28,071,550	72.94	1,862,437	6.63
公庫撥款收入	29,933,987	90.25	28,071,550	72.94	1,862,437	6.63
其他收入	3,000,239	9.05	10,162,988	26.41	-7,162,749	-70.48
受贈收入	267,786	0.81	615,797	1.60	-348,011	-56.51
雜項收入	2,732,453	8.24	9,547,191	24.81	-6,814,738	-71.38
支出	32,692,190	98.57	30,702,191	79.78	1,989,999	6.48
人事支出	26,569,324	80.11	25,217,598	65.53	1,351,726	5.36
人事支出	26,569,324	80.11	25,217,598	65.53	1,351,726	5.36
業務支出	2,896,924	8.73	2,846,232	7.40	50,692	1.78
業務支出	2,896,924	8.73	2,846,232	7.40	50,692	1.78
財產損失	336,594	1.01	202,220	0.53	134,374	66.45
財產交易損失	336,594	1.01	202,220	0.53	134,374	66.45
折舊、折耗及攤銷	2,846,382	8.58	2,405,816	6.25	440,566	18.31
固定資產折舊	2,810,106	8.47	2,398,242	6.23	411,864	17.17
無形資產攤銷	36,276	0.11	7,574	0.02	28,702	378.95
其他支出	42,966	0.13	30,325	0.08	12,641	41.69
其他支出	42,966	0.13	30,325	0.08	12,641	41.69
本期賸餘(短絀)	475,917	1.43	7,781,897	20.22	-7,305,980	-93.88
期初淨資產	33,909,029	102.23	26,127,132	67.89	7,781,897	29.78
解繳公庫						
期末淨資產	34,384,946	103.67	33,909,029	88.11	475,917	1.40

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—高雄市立桃源國民中學

現金流量表

中華民國112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)	475,917
8002 調整非現金項目	-3,374,608
800202 折舊、折耗及攤銷	2,846,382
800203 處理資產損失(利益)	329,989
800204 其他	-2,971,103
800205 流動資產淨減(淨增)	-50,102
800206 流動負債淨增(淨減)	-3,529,774
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,898,691
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	-1,039,561
820901 增加固定資產	-1,039,561
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,039,561
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-7,210
840402 減少其他負債	-7,210
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-7,210
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,945,462
87 期初現金及約當現金	9,856,082
88 期末現金及約當現金	5,910,620

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—高雄市立桃源國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	30,161,263	3,006,844	33,168,107	收入
財產收入	227,276	6,605	233,881	財產收益
政府撥入收入	29,933,987		29,933,987	政府撥入收入
其他收入		3,000,239	3,000,239	其他收入
基金用途	30,519,639	2,172,551	32,692,190	支出
用人費用	26,569,324		26,569,324	人事支出
服務費用	1,897,947	998,977	2,896,924	業務支出
材料及用品費	156,795	-156,795		
租金、償債、利息及相關手續費	807,625	-807,625		
稅捐及規費(強制費)	24,570	-24,570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,987	-9,987		獎補助支出
資產短絀		336,594	336,594	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,039,561	-1,039,561		
其他	13,830	29,136	42,966	其他支出
本期賸餘(短絀)	-358,376	834,293	475,917	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,170,574	32,738,455	33,909,029	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	812,198	33,572,748	34,384,946	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數6,605元=永春高中撥入機械及設備5,000元(原值500,000元，累計折舊495,000元)+教育部國民及學前教育署撥入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)+獅甲國中撥入雜項設備755元(原值75,500元，累計折舊74,745元)。
2. 「其他收入」之調整數3,000,239元=土地改良物財產重分類減少累計折舊875,292元+代收款購置房屋及建築60,300元+校務經費捐助款購置房屋及建築29,400元+房屋及建築財產重分類減少累計折舊495,011元+代收款購置機械及設備843,145元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購510,000元及教育局委託登發國小辦理統一採購154,100元)+校務經費捐助款購置機械及設備18,100元+沅基光電捐贈機械及設備118,454元+代收款購置交通及運輸設備36,000元+家扶基金會捐助款購置交通及運輸設備76,600元+代收款購置雜項設備304,605元+校務經費捐助款購置雜項設備43,332元+代收款購置電腦軟體100,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購100,000元)。
3. 「財產損失」之調整數336,594元=購置房屋及建築同額減值169,700元+機械及設備財產報廢損失26,611元(原值2,661,224元，累計折舊2,634,613元)+交通及運輸設備減值6,000元(原值6,000元，累計折舊0元)+交通及運輸設備報廢損失4,368元(原值436,940元，累計折舊432,572元)+雜項設備報廢損失129,915元(原值3,289,530元，累計折舊3,159,615元)。
4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1,039,561元=購置房屋及建築774,575元+購置機械及設備10,000元+購置交通及運輸設備51,000元+購置雜項設備203,986元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,846,382元=固定資產折舊2,810,106元+電腦軟體攤銷數36,276元。
6. 「其他支出」之調整數29,136元=補提以前年度機械及設備之折舊費用29,136元。

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132
號2-3樓
承辦單位：會計室
承辦人：蔡依縈
電話：077995678#3164
電子信箱：yiying26@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立桃源國民中學

發文日期：中華民國112年10月23日

發文字號：高市教會字第11238066200號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：112年用人費用不足數審核情形表 (52577739_11238066200A0C_ATTCH1.ods)

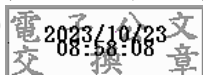
主旨：有關112年度貴校用人費用經費預算執行不足案，請查照
並依說明辦理。

說明：

- 一、本局業已調查各校112年用人費用預估賸餘或不足數，經審核除部分學校不足數高估予以修正後，依預估不足數先行撥補半數金額(局補助代收代付指定6碼L62DXY，後2碼為英文字母XY，俾利本局後續追蹤)，再視執行情形向各級學校調查並撥補餘數。
- 二、各校現職人員待遇、約聘僱酬金等，應依核定員額進用人員，按待遇支給標準覈實辦理，預算執行不足優先由總帳科目用人費用互相檢討容納，並同意依據「附屬單位預算執行要點」第29點規定併決算辦理。
- 三、檢附「112年用人費用不足數審核情形表」。

正本：本局所屬公立各級學校(全)、高雄市立前金幼兒園、高雄市立裕誠幼兒園、高雄市立大寮幼兒園、高雄市立烏松幼兒園、高雄市立路竹幼兒園

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、本局會計室(紙本)



檔 號：
保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132
號2-3樓
承辦單位：工程管理科
承辦人：郭鈺浣
電話：7995678#3305
傳真：7452102
電子信箱：e89g100@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立桃源國民中學

發文日期：中華民國112年12月25日
發文字號：高市教工字第11239862600號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

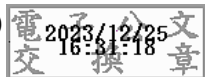
主旨：有關貴校申請「圖書室牆面結構安全鑑定」經費1案，請
查照。

說明：

- 一、依據本局112年8月2日高市教工字第11235599800號函諒達
(續辦)。
- 二、旨案經費動支學校基金餘額新臺幣9萬8,000元，請於本
(112)年度列入決算，並依「附屬單位預算執行要點」第
29點辦理併決算。

正本：高雄市立桃源國民中學

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、本局會計室、工
程管理科(均紙本)



高雄市立桃源國民中學 1121226



11270704200

檔 號：

保存年限：

高雄市政府 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：教育局國中教育科

承辦人：林裕斌

電話：077995678#3040

電子信箱：wacbingogo@gmail.com

受文者：高雄市立桃源國民中學

發文日期：中華民國112年6月19日

發文字號：高市府教中字第11234487000號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：請款資料檢核表

主旨：有關本府核定補助貴校「設置加蓋鋁合金水塔」經費新臺幣(以下同)11萬元一案，復請查照。

說明：

一、復貴校112年3月29日高市桃中總字第11270165000號函暨112年4月7日高市桃中總字第11270180600號函。

二、旨案本府同意核定經費11萬元，經費來源如下：

(一)依據「高雄市政府教育局所屬各級學校申請校舍緊急修建與設施工程自籌款比率原則」由學校基金餘額支應1萬元。

(二)餘10萬元由本府教育局112年度「5M4-5M400100-516購置什項設備-2.配合本局充實教育業務設備」項下支應。

三、請貴校依規定覈實動支，本於權責依政府採購法相關規定積極辦理，原始憑證留校備查，於核准額度內檢附經費明細表正本及相關資料免備文於112年8月17日(星期四)前送本府教育局請款。動支基金餘額部分由貴校於本(112)年度列入決算，並依「附屬單位預算執行要點」第32點規定，於以後年度補辦預算及依「財物標準分類」歸屬適當科目。

正本：高雄市立桃源國民中學

副本：審計部高雄市審計處、本府主計處、財政局、教育局(會計室、國中教育科)(教育局均為紙本)

主辦會計人員：

基金主持人：