

中華民國111年度  
(111年1月1日起至111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111年度

甲、總說明	1~4
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	5
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	6
(2) 基金用途明細表	7~10
(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 111 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	22,819,000	21,359,062	93.60
一般行政管理計畫	8,478,000	6,756,768	79.70
建築及設備計畫	376,000	367,000	97.61

#### (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	依中長程教育發展計畫之工作項目及實施策略執行	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：

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%。

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 111 年度

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	249,550	139,550	126.86	
(一)租金收入	110,000	249,550	139,550	126.86	係太陽能光電設備租金收入較預期增加。
二、政府撥入收入	31,280,000	28,071,550	-3,208,450	-10.26	
(一)公庫撥款收入	31,280,000	28,071,550	-3,208,450	-10.26	係下授 40 歲以上教職員健康檢查費 6,100 元，調整減少下授午餐運輸費 10,000 元，繳回用人費用預算內賸餘 3,164,950 元，繳回傷病醫藥費預算內賸餘 1,100 元，繳回下授午餐運輸費預算內賸餘 38,500 元。
三、其他收入	11,000	3,656	-7,344	-66.76	
(一)雜項收入	11,000	3,656	-7,344	-66.76	係本年度無辦理教師甄試，故無教師甄試名費收入。

(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		21,359,062	-1,459,938	-6.40	
二、一般行政管理計畫		6,756,768	-1,721,232	-20.30	主要係工員員額 2 名，控管未進用。
三、建築及設備計畫		367,000	-9,000	-2.39	

# 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 111 年度

### (三)餘絀情形

本年度決算短絀數 15 萬 8,074 元，較預算短絀數 27 萬 2,000 元，減少短絀 11 萬 3,926 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 307 萬 6,244 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 319 萬 170 元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 2,070 萬 9,557 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 40 萬 6,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 22 萬 5,759 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,074 萬 5,880 元。
- (五)期末現金及約當現金 985 萬 6,082 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4,312 萬 8,138 元，負債總額 921 萬 9,109 元，淨資產總額 3,390 萬 9,029 元分，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 4,312 萬 8,138 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,038 萬 9,683 元，占資產總額比例 24.09%，較上年度決算數減少 2,072 萬 3,160 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 固定資產 3,264 萬 7,029 元，占資產總額比例 75.70%，較上年度決算數增加 784 萬 8,545 元，主要係辦理電力系統改善工程、班班有冷氣及充實體育器材設備等計畫。
3. 無形資產 9 萬 1,426 元，占資產總額比例 0.21%，較上年度決算數增加 9 萬 1,426 元，主要係基金餘額購置調代課系統及校

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 111 年度

務經費捐助金購置電腦排課軟體。

(二) 負債 921 萬 9,109 元占資產總額比例 21.38%，包括：

1. 流動負債 842 萬 1,140 元，占資產總額比例 19.53%，較上年度決算數減少 2,079 萬 845 元，主要係收代辦案件款項減少所致。

2. 其他負債 79 萬 7,969 元，占資產總額比例 1.85%，較上年度決算數增加 22 萬 5,759 元，主要係工程採購履約保證及保固保證金增加所致。

(三) 淨資產 3,390 萬 9,029 元占資產總額比例 78.62%，較上年度決算數增加 778 萬 1,897 元，主要係固定資產淨額增加所致。

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  
基金來源、用途及餘絀表  
 中華民國 111 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	31,401,000	100.00	28,324,756	100.00	-3,076,244	-9.80	28,080,382	100.00
45 財產收入	110,000	0.35	249,550	0.88	139,550	126.86	97,854	0.35
452 租金收入	110,000	0.35	249,550	0.88	139,550	126.86	97,854	0.35
46 政府撥入收入	31,280,000	99.61	28,071,550	99.11	-3,208,450	-10.26	27,981,011	99.65
462 公庫撥款收入	31,280,000	99.61	28,071,550	99.11	-3,208,450	-10.26	27,981,011	99.65
4Y 其他收入	11,000	0.04	3,656	0.01	-7,344	-66.76	1,517	0.01
4YY 雜項收入	11,000	0.04	3,656	0.01	-7,344	-66.76	1,517	0.01
5 基金用途	31,673,000	100.87	28,482,830	100.56	-3,190,170	-10.07	28,108,029	100.10
53 國民教育計畫	22,819,000	72.67	21,359,062	75.41	-1,459,938	-6.40	20,763,538	73.94
5L 一般行政管理計畫	8,478,000	27.00	6,756,768	23.85	-1,721,232	-20.30	6,730,608	23.97
5M 建築及設備計畫	376,000	1.20	367,000	1.30	-9,000	-2.39	613,883	2.19
購建固定資產	376,000	1.20	367,000	1.30	-9,000	-2.39	613,883	2.19
本期賸餘 (短絀)	-272,000		-158,074		113,926	-41.88	-27,647	
期初基金餘額	1,046,000		1,328,648		282,648	27.02	1,356,295	
解繳公庫								
期末基金餘額	774,000		1,170,574		396,574	51.24	1,328,648	

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 111 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	31,401,000	28,324,756	-3,076,244	-9.80	
45 財產收入	110,000	249,550	139,550	126.86	
452 租金收入	110,000	249,550	139,550	126.86	太陽能光電發電設備租金收入較預期增加。
46 政府撥入收入	31,280,000	28,071,550	-3,208,450	-10.26	
462 公庫撥款收入	31,280,000	28,071,550	-3,208,450	-10.26	下授40歲以上教職員健康檢查費6,100元，調整減少下授午餐運輸費10,000元，繳回用人費用預算內賸餘3,164,950元，繳回傷病醫藥費預算內賸餘1,100元，繳回下授午餐運輸費賸餘38,500元。
4Y 其他收入	11,000	3,656	-7,344	-66.76	
4YY 雜項收入	11,000	3,656	-7,344	-66.76	本年度無辦理教師甄試，故無教師甄試報名費收入。

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 111 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	31,673,000	28,482,830	-3,190,170	-10.07	
53 國民教育計畫	22,819,000	21,359,062	-1,459,938	-6.40	
1 用人費用	21,066,000	19,677,172	-1,388,828	-6.59	
11 正式員額薪資	14,556,000	13,664,689	-891,311	-6.12	
113 職員薪金	14,556,000	13,664,689	-891,311	-6.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	33,000	270,055	237,055	718.35	
124 兼職人員酬金	33,000	270,055	237,055	718.35	
13 超時工作報酬	200,000	284,960	84,960	42.48	
131 加班費	200,000	284,960	84,960	42.48	
14 津貼	1,026,000	995,676	-30,324	-2.96	
143 僻地津貼	1,026,000	995,676	-30,324	-2.96	
15 獎金	3,267,000	2,851,076	-415,924	-12.73	
151 考績獎金	1,401,000	1,243,976	-157,024	-11.21	
152 年終獎金	1,866,000	1,607,100	-258,900	-13.87	
18 福利費	1,984,000	1,610,716	-373,284	-18.81	
181 分擔員工保險費	1,572,000	1,439,016	-132,984	-8.46	
183 傷病醫藥費	22,000	26,900	4,900	22.27	
18Y 其他福利費	390,000	144,800	-245,200	-62.87	
2 服務費用	776,000	746,979	-29,021	-3.74	
21 水電費	187,000	142,893	-44,107	-23.59	
212 工作場所電費	187,000	142,893	-44,107	-23.59	
22 郵電費	69,000	71,829	2,829	4.10	
221 郵費	15,000	25,000	10,000	66.67	
222 電話費	24,000	16,829	-7,171	-29.88	
224 數據通信費	30,000	30,000			
23 旅運費	253,000	122,585	-130,415	-51.55	
231 國內旅費	5,000	895	-4,105	-82.10	
235 貨物運費	243,000	121,690	-121,310	-49.92	
23Y 其他旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	51,000	6,410	-44,590	-87.43	
241 印刷及裝訂費	51,000	6,410	-44,590	-87.43	
25 修理保養及保固費	189,000	379,255	190,255	100.66	
252 一般房屋修護費	102,000	237,865	135,865	133.20	
253 宿舍修護費		55,930	55,930		
255 機械及設備修護費	62,000	41,160	-20,840	-33.61	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	9,900	-100	-1.00	
257 雜項設備修護費	15,000	34,400	19,400	129.33	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
261 一般房屋保險費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	26,000	24,007	-1,993	-7.67	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000	12,027	7,027	140.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,430	3,430	57.17	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
289 試務甄選費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	2,550	-450	-15.00	
3 材料及用品費	95,000	101,620	6,620	6.97	
32 用品消耗	95,000	101,620	6,620	6.97	
321 辦公(事務)用品	12,000	1,752	-10,248	-85.40	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	14,690	4,690	46.90	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	4,895	-105	-2.10	
32Y 其他用品消耗	65,000	80,283	15,283	23.51	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	839,000	779,350	-59,650	-7.11	
44 交通及運輸設備租金	839,000	779,350	-59,650	-7.11	
442 車租	839,000	779,350	-59,650	-7.11	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資		39,000	39,000		
52 購置無形資產		39,000	39,000		
521 購置電腦軟體		39,000	39,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	40,000	2,941	-37,059	-92.65	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,000		-2,000	-100.00	
743 獎勵費用	2,000		-2,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	36,000	2,941	-33,059	-91.83	
751 技能競賽	36,000	2,941	-33,059	-91.83	
9 其他	3,000	12,000	9,000	300.00	
91 其他支出	3,000	12,000	9,000	300.00	
91Y 其他	3,000	12,000	9,000	300.00	
5L 一般行政管理計畫	8,478,000	6,756,768	-1,721,232	-20.30	1.工員員額2名，控管未進用。 2.公共關係費：預算數 45,000元，決算數44,400元。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	7,269,000	5,540,426	-1,728,574	-23.78	
11 正式員額薪資	3,436,000	2,347,132	-1,088,868	-31.69	
113 職員薪金	3,236,000	2,347,132	-888,868	-27.47	
114 工員工資	200,000		-200,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	51,000	38,904	-12,096	-23.72	
122 約僱職員薪金	15,000		-15,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	36,000	38,904	2,904	8.07	
13 超時工作報酬	100,000	66,992	-33,008	-33.01	
131 加班費	100,000	66,992	-33,008	-33.01	
14 津貼	251,000	181,960	-69,040	-27.51	
143 僻地津貼	251,000	181,960	-69,040	-27.51	
15 獎金	803,000	613,412	-189,588	-23.61	
151 考績獎金	400,000	291,081	-108,919	-27.23	
152 年終獎金	403,000	322,331	-80,669	-20.02	
16 退休及卹償金	2,232,000	2,019,156	-212,844	-9.54	
161 職員退休及離職金	2,028,000	1,903,374	-124,626	-6.15	
162 工員退休及離職金	204,000	115,782	-88,218	-43.24	
18 福利費	395,000	272,870	-122,130	-30.92	
181 分擔員工保險費	325,000	213,270	-111,730	-34.38	
18Y 其他福利費	70,000	59,600	-10,400	-14.86	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,076,000	1,093,476	17,476	1.62	
22 郵電費		9,600	9,600		
222 電話費		9,600	9,600		
23 旅運費	5,000	2,912	-2,088	-41.76	
231 國內旅費	5,000	2,912	-2,088	-41.76	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	204	-1,796	-89.80	
241 印刷及裝訂費	2,000	204	-1,796	-89.80	
25 修理保養及保固費	104,000	105,436	1,436	1.38	
252 一般房屋修護費	5,000		-5,000	-100.00	
253 宿舍修護費	42,000	52,330	10,330	24.60	
256 交通及運輸設備修護費	57,000	53,106	-3,894	-6.83	
26 保險費	7,000	8,562	1,562	22.31	
264 交通及運輸設備保險費	7,000	8,562	1,562	22.31	
27 一般服務費	913,000	922,362	9,362	1.03	
279 外包費	913,000	922,362	9,362	1.03	
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	

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 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	105,000	96,436	-8,564	-8.16	
31 使用材料費	97,000	90,063	-6,937	-7.15	
313 油脂	97,000	90,063	-6,937	-7.15	
32 用品消耗	8,000	6,373	-1,627	-20.34	
321 辦公(事務)用品	5,000	4,553	-447	-8.94	
32Y 其他用品消耗	3,000	1,820	-1,180	-39.33	
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,430	430	1.79	
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23	
646 使用牌照稅	13,000	13,030	30	0.23	
66 規費	11,000	11,400	400	3.64	
661 行政規費與強制費	1,000	900	-100	-10.00	
663 汽車燃料使用費	10,000	10,500	500	5.00	
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
91 其他支出	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
91Y 其他	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
5M 建築及設備計畫	376,000	367,000	-9,000	-2.39	購建固定資產：本年度法定預算數376,000元，決算數367,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	376,000	367,000	-9,000	-2.39	
51 購建固定資產	376,000	367,000	-9,000	-2.39	
513 擴充改良房屋建築及設備	80,000	80,000			
514 購置機械及設備	165,000	150,000	-15,000	-9.09	
515 購置交通及運輸設備	61,000	57,000	-4,000	-6.56	
516 購置雜項設備	70,000	80,000	10,000	14.29	

高雄市教育發展基金—  
**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
<b>資產</b>	55,708,276	30,909,792	376,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,946,300	1,921,392	
房屋及建築	34,110,277	13,668,714	80,000
機械及設備	8,941,686	7,012,387	150,000
交通及運輸設備	1,895,790	1,195,938	61,000
雜項設備	8,814,223	7,111,361	85,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築

(1)可用預算數80,000元：本年度法定預算數80,000元。

(2)本年度增加數5,006,635元：預算內增置80,000元、應付代收款增置4,926,635元；本年度減少數202,220元：減值202,220元。

2.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604,300元：預算內購置150,000元、應付代收款購置266,400元、受贈187,900元。

3.交通及運輸設備

(1)可用預算數61,000元：本年度法定預算數61,000元。

(2)本年度增加數191,557元：預算內購置57,000元、應付代收款購置36,000元(其中教育局委託大同國小統一辦理採購36,000元)、受贈98,557元。

4.雜項設備

(1)可用預算數85,000元：本年度法定預算數85,000元。

(2)本年度增加數4,689,580元：預算內購置80,000元、應付代收款購置4,314,500元、受贈269,080元、撥入26,000元(累計折舊25,740元)。

高雄市立桃源國民中學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
10,591,072		209,794	2,441,307	32,738,455
			1,980	22,928
5,006,635		202,220	601,224	24,644,754
604,300			723,369	1,810,230
191,557			104,350	787,059
4,689,580			1,010,384	5,382,058
99,000		7,574		91,426

註：5.電腦軟體

(1)本年度增加數99,000元：預算內購置39,000元、受贈60,000元。本年度減少數：攤銷7,574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111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		80,000			80,000	80,000		
房屋及建築		80,000			80,000	80,000		
購建中固定資產								
機械及設備		165,000		-15,000	150,000	150,000		
機械及設備		165,000		-15,000	150,000	150,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		61,000			61,000	57,000	-4,000	
交通及運輸設備		61,000			61,000	57,000	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		70,000		15,000	85,000	80,000	-5,000	
雜項設備		70,000		15,000	85,000	80,000	-5,000	
購建中固定資產								
合 計		376,000			376,000	367,000	-9,000	

備註：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。

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	27	21	-6	
職員	25	21	-4	
工友	2	0	-2	
合 計	27	21	-6	

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 111 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	14,556,000		200,000	1,026,000	3,267,000			1,984,000		21,033,000	33,000	21,066,000
正式人員	14,556,000		200,000	1,026,000	3,267,000			1,984,000		21,033,000		21,033,000
其他人員											33,000	33,000
一般行政管理計畫	3,436,000	15,000	100,000	251,000	803,000	2,232,000		395,000	1,000	7,233,000	36,000	7,269,000
正式人員	3,436,000		100,000	251,000	803,000	1,629,000		389,000	1,000	6,609,000		6,609,000
兼任人員						158,000				158,000	36,000	194,000
其他人員		15,000				445,000		6,000		466,000		466,000
合 計	17,992,000	15,000	300,000	1,277,000	4,070,000	2,232,000		2,379,000	1,000	28,266,000	69,000	28,335,000

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20人，預算數1,866,000元，決算數1,607,100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13人，預算數1,401,000元，決算數1,243,976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4人，預算數403,000元，決算數322,331元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放4人，預算數400,000元，決算數291,081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 111 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
13,664,689		284,960	995,676	2,851,076			1,610,716		19,407,117	270,055	19,677,172
13,664,689		284,960	995,676	2,851,076			1,610,716		19,407,117	270,055	19,677,172
2,347,132		66,992	181,960	613,412	2,019,156		272,870		5,501,522	38,904	5,540,426
2,347,132		66,992	181,960	613,412	1,557,984		266,870		5,034,350	18,000	5,052,350
					461,172		6,000		467,172	20,904	20,904
16,011,821		351,952	1,177,636	3,464,488	2,019,156		1,883,586		24,908,639	308,959	25,217,598

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111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 111 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			31,673,000		28,482,830		-3,190,170	-10.07	
國民教育計畫			22,819,000		21,359,062		-1,459,938	-6.40	
一般行政管理 計畫			8,478,000		6,756,768		-1,721,232	-20.30	工員員額2名，控管 未進用。
建築及設備計 畫			376,000		367,000		-9,000	-2.39	

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111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	28,335,000	25,217,598	-3,117,402	-11.00
11 正式員額薪資	17,992,000	16,011,821	-1,980,179	-11.01
12 聘僱及兼職人員薪資	84,000	308,959	224,959	267.81
13 超時工作報酬	300,000	351,952	51,952	17.32
14 津貼	1,277,000	1,177,636	-99,364	-7.78
15 獎金	4,070,000	3,464,488	-605,512	-14.88
16 退休及卹償金	2,232,000	2,019,156	-212,844	-9.54
18 福利費	2,379,000	1,883,586	-495,414	-20.82
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	1,852,000	1,840,455	-11,545	-0.62
21 水電費	187,000	142,893	-44,107	-23.59
22 郵電費	69,000	81,429	12,429	18.01
23 旅運費	258,000	125,497	-132,503	-51.36
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	6,614	-46,386	-87.52
25 修理保養及保固費	293,000	484,691	191,691	65.42
26 保險費	8,000	8,562	562	7.03
27 一般服務費	913,000	922,362	9,362	1.03
28 專業服務費	26,000	24,007	-1,993	-7.67
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	200,000	198,056	-1,944	-0.97
31 使用材料費	97,000	90,063	-6,937	-7.15
32 用品消耗	103,000	107,993	4,993	4.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	839,000	779,350	-59,650	-7.11
44 交通及運輸設備租金	839,000	779,350	-59,650	-7.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	376,000	406,000	30,000	7.98
51 購建固定資產	376,000	367,000	-9,000	-2.39
52 購置無形資產	0	39,000	39,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,430	430	1.79
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23
66 規費	11,000	11,400	400	3.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	3,941	-37,059	-90.39
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	0	-2,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	36,000	2,941	-33,059	-91.83
9 其他	6,000	13,000	7,000	116.67
91 其他支出	6,000	13,000	7,000	116.67
合 計	31,673,000	28,482,830	-3,190,170	-10.07

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 111 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	159,287	112,287	238.91	
253 宿舍修護費	42,000	108,260	66,260	157.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	12,027	7,027	140.54	
521 購置電腦軟體		39,000	39,000		

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	43,128,138	100.00	55,911,327	100.00	-12,783,189	-22.86
流動資產	10,389,683	24.09	31,112,843	55.65	-20,723,160	-66.61
現金	9,856,082	22.85	30,745,880	54.99	-20,889,798	-67.94
銀行存款	9,856,082	22.85	30,745,880	54.99	-20,889,798	-67.94
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	533,601	1.24	366,963	0.66	166,638	45.41
預付費用	533,601	1.24	366,963	0.66	166,638	45.41
固定資產	32,647,029	75.70	24,798,484	44.35	7,848,545	31.65
土地改良物	22,928	0.05	24,908	0.04	-1,980	-7.95
土地改良物	1,946,300	4.51	1,946,300	3.48	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,923,372	-4.46	-1,921,392	-3.44	-1,980	0.10
房屋建築及設備	24,644,754	57.14	20,441,563	36.56	4,203,191	20.56
房屋建築及設備	38,914,692	90.23	34,110,277	61.01	4,804,415	14.08
累計折舊-房屋建築及設備	-14,269,938	-33.09	-13,668,714	-24.45	-601,224	4.40
機械及設備	1,810,230	4.20	1,929,299	3.45	-119,069	-6.17
機械及設備	9,545,986	22.13	8,941,686	15.99	604,300	6.76
累計折舊-機械及設備	-7,735,756	-17.94	-7,012,387	-12.54	-723,369	10.32
交通及運輸設備	787,059	1.82	699,852	1.25	87,207	12.46
交通及運輸設備	2,087,347	4.84	1,895,790	3.39	191,557	10.10
累計折舊-交通及運輸設備	-1,300,288	-3.01	-1,195,938	-2.14	-104,350	8.73
雜項設備	5,382,058	12.48	1,702,862	3.05	3,679,196	216.06
雜項設備	13,503,803	31.31	8,814,223	15.76	4,689,580	53.20
累計折舊-雜項設備	-8,121,745	-18.83	-7,111,361	-12.72	-1,010,384	14.21
無形資產	91,426	0.21	0	0.00	91,426	0.00
無形資產	91,426	0.21	0	0.00	91,426	0.00
電腦軟體	91,426	0.21	0	0.00	91,426	0.00
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合 計	43,128,138	100.00	55,911,327	100.00	-12,783,189	-22.86

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	%
<b>負 債</b>	9,219,109	21.38	29,784,195	53.27	-20,565,086	-69.05
流動負債	8,421,140	19.53	29,211,985	52.25	-20,790,845	-71.17
應付款項	8,421,140	19.53	29,211,985	52.25	-20,790,845	-71.17
應付代收款	5,216,590	12.10	27,300,746	48.83	-22,084,156	-80.89
其他應付款	3,204,550	7.43	1,911,239	3.42	1,293,311	67.67
其他負債	797,969	1.85	572,210	1.02	225,759	39.45
什項負債	797,969	1.85	572,210	1.02	225,759	39.45
存入保證金	797,969	1.85	572,210	1.02	225,759	39.45
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
<b>淨資產</b>	33,909,029	78.62	26,127,132	46.73	7,781,897	29.78
淨資產	33,909,029	78.62	26,127,132	46.73	7,781,897	29.78
淨資產	33,909,029	78.62	26,127,132	46.73	7,781,897	29.78
累積餘額	33,909,029	78.62	26,127,132	46.73	7,781,897	29.78
合 計	43,128,138	100.00	55,911,327	100.00	-12,783,189	-22.86

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111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	38,484,088	100.00	29,687,340	100.00	8,796,748	29.63
財產收益	249,550	0.65	97,854	0.33	151,696	155.02
財產孳息收入	249,550	0.65	97,854	0.33	151,696	155.02
政府撥入收入	28,071,550	72.94	27,981,011	94.25	90,539	0.32
公庫撥款收入	28,071,550	72.94	27,981,011	94.25	90,539	0.32
其他收入	10,162,988	26.41	1,608,475	5.42	8,554,513	531.84
受贈收入	615,797	1.60	24,100	0.08	591,697	2,455.17
雜項收入	9,547,191	24.81	1,584,375	5.34	7,962,816	502.58
支出	30,702,191	79.78	30,235,502	101.85	466,689	1.54
人事支出	25,217,598	65.53	25,163,997	84.76	53,601	0.21
人事支出	25,217,598	65.53	25,163,997	84.76	53,601	0.21
業務支出	2,846,232	7.40	2,318,149	7.81	528,083	22.78
業務支出	2,846,232	7.40	2,318,149	7.81	528,083	22.78
財產損失	202,220	0.53	1,185,544	3.99	-983,324	-82.94
財產交易損失	202,220	0.53	1,185,544	3.99	-983,324	-82.94
折舊、折耗及攤銷	2,405,816	6.25	1,555,812	5.24	850,004	54.63
固定資產折舊	2,398,242	6.23	1,555,812	5.24	842,430	54.15
無形資產攤銷	7,574	0.02	0	0.00	7,574	0.00
其他支出	30,325	0.08	12,000	0.04	18,325	152.71
其他支出	30,325	0.08	12,000	0.04	18,325	152.71
本期賸餘(短絀)	7,781,897	20.22	-548,162	-1.85	8,330,059	-1,519.63
期初淨資產	26,127,132	67.89	26,675,294	89.85	-548,162	-2.05
解繳公庫						
期末淨資產	33,909,029	88.11	26,127,132	88.01	7,781,897	29.78

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111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)	7,781,897
8002 調整非現金項目	-28,693,674
800202 折舊、折耗及攤銷	2,405,816
800203 處理資產損失(利益)	202,220
800204 其他	-10,142,007
800205 流動資產淨減(淨增)	-166,638
800206 流動負債淨增(淨減)	-20,790,845
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-20,709,557
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	-406,000
820901 增加固定資產	-367,000
820903 增加無形資產	-39,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-406,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	225,759
840102 增加其他負債	225,759
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	225,759
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-20,889,798
87 期初現金及約當現金	30,745,880
88 期末現金及約當現金	9,856,082

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 111 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	28,324,756	10,159,332	38,484,088	收入
財產收入	249,550		249,550	財產收益
政府撥入收入	28,071,550		28,071,550	政府撥入收入
其他收入	3,656	10,159,332	10,162,988	其他收入
基金用途	28,482,830	2,219,361	30,702,191	支出
用人費用	25,217,598		25,217,598	人事支出
服務費用	1,840,455	1,005,777	2,846,232	業務支出
材料及用品費	198,056	-198,056		
租金、償債、利息及相關手續費	779,350	-779,350		
稅捐及規費(強制費)	24,430	-24,430		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,941	-3,941		獎補助支出
資產短絀		202,220	202,220	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	406,000	-406,000		
其他	13,000	17,325	30,325	其他支出
本期賸餘(短絀)	-158,074	7,939,971	7,781,897	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,328,648	24,798,484	26,127,132	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,170,574	32,738,455	33,909,029	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數10,159,332元=(1)房屋及建築:代收款購置4,926,635元。(2)機械設備:代收款購置266,400元+校務經費捐助金購置91,900元+家扶基金會捐助43,000元+臺雅基金會捐助53,000元。(3)交通及運輸設備:應付代收款購置36,000元+順發公益路跑捐助金購置42,557元+家扶基金會捐助56,000元。(4)雜項設備:代收款購置4,314,500元+順發公益路跑捐助金購置20,000元+校務經費捐助金購置150,280元+柔道隊捐助金購置73,000元+家扶基金會捐助25,800元+文山高中撥入260元。(5)電腦軟體:校務經費捐助金購置60,000元。
2. 「財產損失」之調整數202,220元=處分房屋及建築交易損失202,220元。
3. 「其他支出」之調整數17,325元=機械設備-前瞻基礎建設網路交換器補提以前年度折舊17,325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406,000元=增置房屋建築及設備80,000元+購置機械設備150,000元+交通及運輸設備57,000元+雜項設備80,000元+電腦軟體39,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,405,816元=固定資產折舊2,398,242元+電腦軟體攤銷數7,574元。

主辦會計人員： 兼會計員高小蘋

基金主持人： 陳世明