

中華民國113年度
(113年1月1日起至113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113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 113 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	21,634,000	22,375,038	103.43
一般行政管理計畫	8,366,000	7,509,394	89.76
建築及設備計畫	408,000	507,560	124.40

(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。	係各項費用撙節所致，且已完成。	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。	係本年度奉准先行辦理「圖書室東側牆體地震後補強修復工程」80,000元，且已完成。	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 113 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	250,000	231,102	-18,898	-7.56	
(一)財產處分收入	0	15,009	15,009	--	係報廢財產變賣收入較預期增加，超收 15,009 元。
(二)租金收入	250,000	216,093	-33,907	-13.56	係場地使用費收入較預期減少 33,907 元。
二、政府撥入收入	29,858,000	29,853,000	-5,000	-0.02	
(一)公庫撥款收入	29,858,000	29,853,000	-5,000	-0.02	係繳回其他預算內賸餘(健康檢查費 4,000 元)及下授資本門賸餘款 1,000 元。
三、其他收入	0	18,572	18,572	--	
(一)雜項收入	0	18,572	18,572	--	係廠商繳納逾期違約金 14,940 元致收入較預計增加。

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 113 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	21,634,000	22,375,038	741,038	3.43	
二、一般行政管理計畫	8,366,000	7,509,394	-856,606	-10.24	各項費用摶節所致。
三、建築及設備計畫	408,000	507,560	99,560	24.40	係本年度奉准先行辦理「圖書室東側牆體地震後補強修復工程」80,000 元。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 28 萬 9,318 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀 1 萬 682 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 5,326 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 1 萬 6,008 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 442 萬 5,931 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 50 萬 7,560 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 62 萬 4,131 元。
- (四)期初現金及約當現金 591 萬 620 元。
- (五)期末現金及約當現金 920 萬 4,860 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 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4,203 萬 3,399 元，負債總額 952 萬 6,038 元，淨資產總額 3,250 萬 7,361 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 4,203 萬 3,399 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 1,004 萬 8,918 元，占資產總額比例 23.90%，較上年度決算數增加 355 萬 4,595 元，主要係代收代辦案件增加所致。
2. 固定資產 3,183 萬 5,053 元，占資產總額比例 75.74%，較上年度決算數減少 158 萬 2,545 元，主要係提列累計折舊數增加等所致。
3. 無形資產 14 萬 9,428 元，占資產總額比例 0.36%，較上年度決算數減少 5,722 元，主要係校園數位內容與教學軟體攤銷數增加所致。

(二) 負債 952 萬 6,038 元占資產總額比例 22.66%，包括：

1. 流動負債 936 萬 6,038 元，占資產總額比例 22.28%，較上年度決算數減少 447 萬 4,672 元，主要係代收代辦案件增加所致。
2. 其他負債 16 萬元，占資產總額比例 0.38%，較上年度決算數減少 63 萬 759 元，主要係存入保證金款項退還廠商所致。

(三) 淨資產 3,250 萬 7,361 元，占資產總額比例 77.34%，較上年度決算數減少 187 萬 7,585 元，主要係資產折舊、攤銷提列等所致。

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 113 年度

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	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	814,959 元

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 10 萬 560 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		100,560
擴充改良房屋建築及設備	113.1.8高市府教工字第11330169300號函	80,000
擴充改良房屋建築及設備	113.9.12高市府教小字第11337159400號函	10,000
購置交通及運輸設備	113.3.19高市府教安字第11332051900號函	10,560

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 113 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	30,108,000	100.00	30,102,674	100.00	-5,326	-0.02	30,161,263	100.00
45 財產收入	250,000	0.83	231,102	0.77	-18,898	-7.56	227,276	0.75
451財產處分收入			15,009	0.05	15,009		4,581	0.02
452租金收入	250,000	0.83	216,093	0.72	-33,907	-13.56	222,695	0.74
46 政府撥入收入	29,858,000	99.17	29,853,000	99.17	-5,000	-0.02	29,933,987	99.25
462公庫撥款收入	29,858,000	99.17	29,853,000	99.17	-5,000	-0.02	29,933,987	99.25
4Y 其他收入			18,572	0.06	18,572	0.00		
4YY雜項收入			18,572	0.06	18,572			
5 基金用途	30,408,000	101.00	30,391,992	100.96	-16,008	-0.05	30,519,639	101.19
53 國民教育計畫	21,634,000	71.85	22,375,038	74.33	741,038	3.43	22,143,371	73.42
5L 一般行政管理計畫	8,366,000	27.79	7,509,394	24.95	-856,606	-10.24	7,336,707	24.32
5M 建築及設備計畫	408,000	1.36	507,560	1.69	99,560	24.40	1,039,561	3.45
購建固定資產	408,000	1.36	507,560	1.69	99,560	24.40	1,039,561	3.45
本期賸餘（短絀）	-300,000		-289,318		10,682	-3.56	-358,376	
期初基金餘額	802,000		812,198		10,198	1.27	1,170,574	
解繳公庫								
期末基金餘額	502,000		522,880		20,880	4.16	812,198	

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－高雄市立桃源國民中學
基金來源明細表
 中華民國 113 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	30,108,000	30,102,674	-5,326	-0.02	
45 財產收入	250,000	231,102	-18,898	-7.56	
451財產處分收入		15,009	15,009	0.00	係報廢財產變賣收入較預計增加。
452租金收入	250,000	216,093	-33,907	-13.56	係場地使用費收入較預計減少。
46 政府撥入收入	29,858,000	29,853,000	-5,000	-0.02	
462公庫撥款收入	29,858,000	29,853,000	-5,000	-0.02	係繳回其他預算內賸餘(健康檢查費4,000元)、繳回預算內資本門賸餘1,000元。
4Y 其他收入		18,572	18,572	0.00	
4YY雜項收入		18,572	18,572	0.00	係廠商繳納逾期違約金致收入較預計增加。

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 113 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	30,408,000	30,391,992	-16,008	-0.05	健檢費賸餘4,000元。
53 國民教育計畫	21,634,000	22,375,038	741,038	3.43	
1 用人費用	19,844,000	20,654,959	810,959	4.09	
11 正式員額薪資	13,542,000	14,530,590	988,590	7.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	287,656	237,656	475.31	
13 加（夜）班費	300,000	306,696	6,696	2.23	
14 津貼	1,000,000	1,142,033	142,033	14.20	
15 獎金	3,100,000	2,994,596	-105,404	-3.40	
18 福利費	1,852,000	1,393,388	-458,612	-24.76	
2 服務費用	747,000	756,478	9,478	1.27	
21 水電費	147,000	199,183	52,183	35.50	
22 郵電費	70,000	49,602	-20,398	-29.14	
23 旅運費	10,000	30,353	20,353	203.53	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	43,432	-6,568	-13.14	
25 修理保養及保固費	402,000	398,333	-3,667	-0.91	
27 一般服務費		9,470	9,470		
28 專業服務費	68,000	26,105	-41,895	-61.61	
3 材料及用品費	174,000	81,106	-92,894	-53.39	
32 用品消耗	174,000	81,106	-92,894	-53.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	839,000	871,370	32,370	3.86	
44 交通及運輸設備租金	839,000	871,370	32,370	3.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	5,912	-21,088	-78.10	
71 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	
75 競賽及交流活動費	23,000	5,912	-17,088	-74.30	
9 其他	3,000	5,213	2,213	73.77	
91 其他支出	3,000	5,213	2,213	73.77	
5L 一般行政管理計畫	8,366,000	7,509,394	-856,606	-10.24	一、用人費用預算賸餘調整至國民教育計畫814,959。二、公共關係費:預算數45,000元，決算數44,400元。
1 用人費用	7,023,000	6,208,041	-814,959	-11.60	
11 正式員額薪資	3,330,000	2,823,307	-506,693	-15.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	51,000	33,000	-18,000	-35.29	
13 加（夜）班費	100,000		-100,000	-100.00	
14 津貼	251,000	239,658	-11,342	-4.52	

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 113 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	%	
15 獎金	700,000	778,372	78,372	11.20	
16 退休及卹償金	2,141,000	2,056,155	-84,845	-3.96	
18 福利費	449,000	277,549	-171,451	-38.19	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,197,000	1,130,007	-66,993	-5.60	
22 郵電費	10,000	9,600	-400	-4.00	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費		214	214		
25 修理保養及保固費	132,000	59,914	-72,086	-54.61	
26 保險費	7,000	23,346	16,346	233.51	
27 一般服務費	998,000	992,533	-5,467	-0.55	
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	118,000	135,706	17,706	15.01	
31 使用材料費	109,000	114,478	5,478	5.03	
32 用品消耗	9,000	21,228	12,228	135.87	
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	34,140	10,140	42.25	
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23	
66 規費	11,000	21,110	10,110	91.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,500	500	50.00	
71 會費	1,000	1,500	500	50.00	
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	408,000	507,560	99,560	24.40	購建固定資產:本年度法定預算數408,000元，決算數407,000元;本年度奉准先行辦理數100,560元，決算數100,560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	408,000	507,560	99,560	24.40	
51 購建固定資產	408,000	507,560	99,560	24.40	

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
資產	62,819,881	29,247,133	508,560
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,446,311	1,163,770	150,000
房屋及建築	39,109,256	14,462,795	200,000
機械及設備	8,459,461	6,410,121	
交通及運輸設備	1,808,007	1,011,814	158,560
雜項設備	10,841,696	6,198,633	
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	155,150		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數150,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置149,000元。本年度減少數:同額減值149,000元(累計折舊0元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數200,000元：本年度法定預算數110,000元，本年度奉准先行辦理數90,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置190,000元、應付代收款購置4,021,087元。本年度減少數:同額減值4,211,087元(累計折舊0元)。

3.機械及設備：

(1)可用預算數0元:本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數:應付代收款購置365,100元、受贈45,800元。本年度減少數:資產重分類移出91,900元(累計折舊18,192元)、報廢124,371元(累計折舊123,127元)。

高雄市立桃源國民中學

產明細表

113 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		
7,120,005	20,000	6,621,144	2,087,128	31,984,481
149,000		149,000	274,488	1,008,053
4,211,087		4,211,087	703,176	23,943,285
410,900		216,271	440,859	1,803,110
343,618			180,810	959,001
1,882,900		1,989,064	487,795	4,049,104
72,500				72,500
50,000	20,000	55,722		149,428

註： 4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數158,560元：本年度法定預算數148,000元，本年度奉准先行辦理數10,560元。

(2)本年度增加數:預算內購置158,560元、應付代收款購置185,058元。

5.雜項設備：

(1)可用預算數0元:本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數:應付代收款購置531,000元、更正以前年度雜項設備(因折舊年限不同)1,260,000元、資產重分類移入91,900元(累計折舊19,366元)。本年度減少數:更正以前年度雜項設備同額減值1,260,000元、報廢729,064元(累計折舊433,413元)

6.電腦軟體:

本年度增加數:應付代收款購置50,000元。本年度減少數:攤銷55,722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113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		150,000			150,000	149,000	-1,000	
土地改良物		150,000			150,000	149,000	-1,000	
購建中固定資產								
房屋及建築		110,000	90,000		200,000	200,000		
房屋及建築		110,000	90,000		200,000	190,000	-10,000	
購建中固定資產						10,000	10,000	
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		148,000	10,560		158,560	158,560		
交通及運輸設備		148,000	10,560		158,560	158,560		
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		408,000	100,560		508,560	507,560	-1,000	

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 113 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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	13,542,000		300,000	1,000,000	3,100,000			1,852,000		19,794,000	50,000	19,844,000
正式人員	13,542,000		300,000	1,000,000	3,100,000			1,852,000		19,794,000		19,794,000
其他人員											50,000	50,000
一般行政管理計畫	3,330,000	15,000	100,000	251,000	700,000	2,141,000		449,000	1,000	6,987,000	36,000	7,023,000
正式人員	3,330,000		100,000	251,000	700,000	1,546,000		444,000	1,000	6,372,000		6,372,000
兼任人員						1,000				1,000	36,000	37,000
其他人員		15,000				594,000		5,000		614,000		614,000
合 計	16,872,000	15,000	400,000	1,251,000	3,800,000	2,141,000		2,301,000	1,000	26,781,000	86,000	26,867,000

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1,688,390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1,306,206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369,600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408,772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 113 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
14,530,590		306,696	1,142,033	2,994,596			1,393,388		20,367,303	287,656	20,654,959
14,530,590		306,696	1,142,033	2,994,596			1,393,388		20,367,303		20,367,303
										287,656	287,656
2,823,307			239,658	778,372	2,056,155		277,549		6,175,041	33,000	6,208,041
2,823,307			239,658	778,372	1,648,611		277,549		5,767,497		5,767,497
										33,000	33,000
					407,544				407,544		407,544
17,353,897		306,696	1,381,691	3,772,968	2,056,155		1,670,937		26,542,344	320,656	26,863,000

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113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 113 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			30,408,000		30,391,992			-16,008	-0.05	
國民教育計畫			21,634,000		22,375,038			741,038	3.43	
一般行政管理計畫			8,366,000		7,509,394			-856,606	-10.24	用人費用預算賸餘調整至國民教育計畫814,959元。
建築及設備計畫			408,000		507,560			99,560	24.40	可用預算數508,560元:本年度法定預算數408,000元、本年度奉准先行辦理數100,560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113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	26,867,000	26,863,000	-4,000	-0.01
11 正式員額薪資	16,872,000	17,353,897	481,897	2.86
12 聘僱及兼職人員薪資	101,000	320,656	219,656	217.48
13 加（夜）班費	400,000	306,696	-93,304	-23.33
14 津貼	1,251,000	1,381,691	130,691	10.45
15 獎金	3,800,000	3,772,968	-27,032	-0.71
16 退休及卹償金	2,141,000	2,056,155	-84,845	-3.96
18 福利費	2,301,000	1,670,937	-630,063	-27.38
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	1,944,000	1,886,485	-57,515	-2.96
21 水電費	147,000	199,183	52,183	35.50
22 郵電費	80,000	59,202	-20,798	-26.00
23 旅運費	15,000	30,353	15,353	102.35
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	43,646	-6,354	-12.71
25 修理保養及保固費	534,000	458,247	-75,753	-14.19
26 保險費	7,000	23,346	16,346	233.51
27 一般服務費	998,000	1,002,003	4,003	0.40
28 專業服務費	68,000	26,105	-41,895	-61.61
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	292,000	216,812	-75,188	-25.75
31 使用材料費	109,000	114,478	5,478	5.03
32 用品消耗	183,000	102,334	-80,666	-44.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	839,000	871,370	32,370	3.86
44 交通及運輸設備租金	839,000	871,370	32,370	3.86
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	408,000	507,560	99,560	24.40
51 購建固定資產	408,000	507,560	99,560	24.40
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	34,140	10,140	42.25
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23
66 規費	11,000	21,110	10,110	91.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	7,412	-20,588	-73.53
71 會費	3,000	1,500	-1,500	-50.00
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	23,000	5,912	-17,088	-74.30
9 其他	6,000	5,213	-787	-13.12
91 其他支出	6,000	5,213	-787	-13.12
合 計	30,408,000	30,391,992	-16,008	-0.05

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 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	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	162,000	64,650	-97,350	-60.09	
253 宿舍修護費	112,000	61,650	-50,350	-44.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	3,000	-47,000	-94.00	

高雄市教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	42,033,399	100.00	40,067,071	100.00	1,966,328	4.91
流動資產	10,048,918	23.91	6,494,323	16.21	3,554,595	54.73
現金	9,204,860	21.90	5,910,620	14.75	3,294,240	55.73
銀行存款	9,204,860	21.90	5,910,620	14.75	3,294,240	55.73
應收款項	200	0.00	0	0.00	200	0.00
其他應收款	200	0.00	0	0.00	200	0.00
預付款項	843,858	2.01	583,703	1.46	260,155	44.57
預付費用	843,858	2.01	583,703	1.46	260,155	44.57
固定資產	31,835,053	75.74	33,417,598	83.40	-1,582,545	-4.74
土地改良物	1,008,053	2.40	1,282,541	3.20	-274,488	-21.40
土地改良物	2,446,311	5.82	2,446,311	6.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,438,258	-3.42	-1,163,770	-2.90	-274,488	23.59
房屋建築及設備	23,943,285	56.96	24,646,461	61.51	-703,176	-2.85
房屋建築及設備	39,109,256	93.04	39,109,256	97.61	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-15,165,971	-36.08	-14,462,795	-36.10	-703,176	4.86
機械及設備	1,803,110	4.29	2,049,340	5.11	-246,230	-12.02
機械及設備	8,654,090	20.59	8,459,461	21.11	194,629	2.30
累計折舊-機械及設備	-6,850,980	-16.30	-6,410,121	-16.00	-440,859	6.88
交通及運輸設備	959,001	2.28	796,193	1.99	162,808	20.45
交通及運輸設備	2,151,625	5.12	1,808,007	4.51	343,618	19.01
累計折舊-交通及運輸設備	-1,192,624	-2.84	-1,011,814	-2.53	-180,810	17.87
雜項設備	4,049,104	9.63	4,643,063	11.59	-593,959	-12.79
雜項設備	10,735,532	25.54	10,841,696	27.06	-106,164	-0.98
累計折舊-雜項設備	-6,686,428	-15.91	-6,198,633	-15.47	-487,795	7.87
購建中固定資產	72,500	0.17	0	0.00	72,500	0.00
購建中固定資產	72,500	0.17	0	0.00	72,500	0.00
無形資產	149,428	0.36	155,150	0.39	-5,722	-3.69
無形資產	149,428	0.36	155,150	0.39	-5,722	-3.69
電腦軟體	149,428	0.36	155,150	0.39	-5,722	-3.69
合 計	42,033,399	100.00	40,067,071	100.00	1,966,328	4.91

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	9,526,038	22.66	5,682,125	14.18	3,843,913	67.65
流動負債	9,366,038	22.28	4,891,366	12.21	4,474,672	91.48
應付款項	9,366,038	22.28	4,891,366	12.21	4,474,672	91.48
應付代收款	9,361,038	22.27	4,808,353	12.00	4,552,685	94.68
其他應付款	5,000	0.01	83,013	0.21	-78,013	-93.98
其他負債	160,000	0.38	790,759	1.97	-630,759	-79.77
什項負債	160,000	0.38	790,759	1.97	-630,759	-79.77
存入保證金	160,000	0.38	790,759	1.97	-630,759	-79.77
淨資產	32,507,361	77.34	34,384,946	85.82	-1,877,585	-5.46
淨資產	32,507,361	77.34	34,384,946	85.82	-1,877,585	-5.46
淨資產	32,507,361	77.34	34,384,946	85.82	-1,877,585	-5.46
累積餘額	32,507,361	77.34	34,384,946	85.82	-1,877,585	-5.46
合 計	42,033,399	100.00	40,067,071	100.00	1,966,328	4.91

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113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	35,615,009	100.00	33,168,107	100.00	2,446,902	7.38
財產收益	231,102	0.65	233,881	0.71	-2,779	-1.19
財產孳息收入	216,093	0.61	222,695	0.67	-6,602	-2.96
廢舊物品售價收入	15,009	0.04	4,581	0.01	10,428	227.64
財產交易利益	0	0.00	6,605	0.02	-6,605	-100.00
政府撥入收入	29,853,000	83.82	29,933,987	90.25	-80,987	-0.27
公庫撥款收入	29,853,000	83.82	29,933,987	90.25	-80,987	-0.27
其他收入	5,530,907	15.53	3,000,239	9.05	2,530,668	84.35
受贈收入	45,800	0.13	267,786	0.81	-221,986	-82.90
雜項收入	5,485,107	15.40	2,732,453	8.24	2,752,654	100.74
支出	37,492,594	105.27	32,692,190	98.57	4,800,404	14.68
人事支出	26,863,000	75.43	26,569,324	80.11	293,676	1.11
人事支出	26,863,000	75.43	26,569,324	80.11	293,676	1.11
業務支出	3,016,219	8.47	2,896,924	8.73	119,295	4.12
業務支出	3,016,219	8.47	2,896,924	8.73	119,295	4.12
財產損失	4,656,982	13.08	336,594	1.01	4,320,388	1,283.56
財產交易損失	4,656,982	13.08	336,594	1.01	4,320,388	1,283.56
折舊、折耗及攤銷	2,949,920	8.28	2,846,382	8.58	103,538	3.64
固定資產折舊	2,894,198	8.13	2,810,106	8.47	84,092	2.99
無形資產攤銷	55,722	0.16	36,276	0.11	19,446	53.61
其他支出	6,473	0.02	42,966	0.13	-36,493	-84.93
其他支出	6,473	0.02	42,966	0.13	-36,493	-84.93
本期賸餘（短絀）	-1,877,585	-5.27	475,917	1.43	-2,353,502	-494.52
期初淨資產	34,384,946	96.55	33,909,029	102.23	475,917	1.40
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	32,507,361	91.27	34,384,946	103.67	-1,877,585	-5.46

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113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)	-1,883,585
8002 調整非現金項目	6,309,516
800202 折舊、折耗及攤銷	2,949,920
800203 處理資產損失(利益)	4,656,982
800204 其他	-5,511,075
800205 流動資產淨減(淨增)	-260,355
800206 流動負債淨增(淨減)	4,474,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,425,931
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	-507,560
820901 增加固定資產	-507,560
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-507,560
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
840102 增加其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	-624,131
840402 減少其他負債	-624,131
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-624,131
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,294,240
87 期初現金及約當現金	5,910,620
88 期末現金及約當現金	9,204,860

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 113 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	30,102,674	5,512,335	35,615,009	收入
財產收入	231,102		231,102	財產收益
政府撥入收入	29,853,000		29,853,000	政府撥入收入
其他收入	18,572	5,512,335	5,530,907	其他收入
基金用途	30,391,992	7,100,602	37,492,594	支出
用人費用	26,863,000		26,863,000	人事支出
服務費用	1,886,485	1,129,734	3,016,219	業務支出
材料及用品費	216,812	-216,812		
租金、償債、利息及相關手續費	871,370	-871,370		
稅捐及規費(強制費)	34,140	-34,140		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,412	-7,412		獎補助支出
資產短絀		4,656,982	4,656,982	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及營舍與設施工程支出	507,560	-507,560		
		2,949,920	2,949,920	折舊、折耗及攤銷
其他	5,213	1,260	6,473	其他支出
本期賸餘(短絀)	-289,318	-1,588,267	-1,877,585	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	812,198	33,572,748	34,384,946	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	522,880	31,984,481	32,507,361	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數5,512,335元=代收款購置房屋及建築4,021,087元+代收款購置機械及設備345,100元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購21,000元)+校務經費捐助款購置機械及設備20,000元+德寶光學儀器捐贈機械及設備45,800元+元+代收款購置交通及運輸設備185,058元+代收款購置雜項設備531,000元+更正以前年度雜項設備(因折舊年限不同)累計折舊減少數251,790元+代收款購置電腦軟體50,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)+代收款購置購建中固定資產62,500元。

2. 「財產損失」之調整數4,656,982元=購置土地改良物同額減值149,000元+購置房屋及建築同額減值4,211,087元+元+機械及設備財產報廢損失1,244元(原值124,371元，累計折舊123,127元)+雜項設備財產報廢損失295,651元(原值729,064元，累計舊433,413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507,560元=購置土地改良物149,000元+購置房屋及建築190,000元+購置交通及運輸設備158,560元+購建中固定資產10,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,949,920元=固定資產折舊2,894,284元-機械及設備重分類為雜項設備折舊差額86元+電腦軟體攤銷數55,722元。

5. 「其他支出」之調整數1,260元=機械及設備重分類為雜項設備以前年度累計折舊差額1,260元。

主辦會計人員：

基金主持人：