

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114年度

甲、總說明.....	1~5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	6
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表.....	7
(2) 基金用途明細表.....	8~9
(3) 資本資產明細表.....	10~11
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	12
(5) 員工人數彙計表.....	13
(6) 用人費用彙計表.....	14~15
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	16
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	17
(9) 各項費用彙計表.....	18
(10) 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-高雄市桃源國民中學

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	23,625,000	22,466,374	95.10
一般行政管理計畫	8,375,000	8,268,994	98.73
建築及設備計畫	384,000	360,861	93.97

(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 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 100%。

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	255,000	217,054	-37,946	-14.88	係報廢財產變賣收入較預計增加。
(一)財產處分收入	5,000	10,369	5,369	107.38	
(二)租金收入	250,000	206,685	-43,315	-17.33	
二、政府撥入收入	31,879,000	31,434,462	-444,538	-1.39	係繳回用人費用賸餘款 396,399 元、下授資本門賸餘款 23,139 元、其他預算內賸餘(健康檢查費 25,000 元)。
(一)公庫撥款收入	31,879,000	31,434,462	-444,538	-1.39	
三、其他收入	0	3,600	3,600	--	係交通部中央氣象署撥付 114 年井下地震儀觀測站電源分攤費收入。
(一)雜項收入	0	3,600	3,600	--	

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 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	23,625,000	22,466,374	-1,158,626	-4.90	
二、一般行政管理計畫	8,375,000	8,268,994	-106,006	-1.27	
三、建築及設備計畫	384,000	360,861	-23,139	-6.03	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 55 萬 8,887 元，較預算短絀數 250,000 元，增加賸餘 80 萬 8,887 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 47 萬 8,884 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 128 萬 7,771 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,029 萬 11 元。

(二)投資活動之淨現金流出 36 萬 861 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 44 萬元。

(四)期初現金及約當現金 920 萬 4,860 元。

(五)期末現金及約當現金 2,957 萬 4,010 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 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(元)	%	金額(元)	%	金額(元)	%	
流動資產	30,891,604	50.83	10,048,918	23.91	20,842,686	207.41	係代收代辦案件款項增加所致。
固定資產	29,802,082	49.04	31,835,053	75.74	-2,032,971	-6.39	係報廢財產及提列固定資產折舊所致。
無形資產	79,820	0.13	149,428	0.35	-69,608	-46.58	係電腦軟體攤銷數。
合計	60,773,506	100.00	42,033,399	100.00	18,740,107	44.58	
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(元)	%	金額(元)	%	金額(元)	%	
流動負債	29,209,837	48.06	9,366,038	22.28	19,843,799	211.87	係代收代辦案件款項增加所致。
其他負債	600,000	0.99	160,000	0.38	440,000	275.00	係收取廠商之保固保證金所致。
淨資產	30,963,669	50.95	32,507,361	77.34	-1,543,692	-4.75	係報廢財產及提列固定資產折舊所致。
合計	60,773,506	100.00	42,033,399	100.00	18,740,107	44.58	

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。

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 114 年度

(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 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	32,134,000	100.00	31,655,116	100.00	-478,884	-1.49	30,102,674	100.00
45 財產收入	255,000	0.79	217,054	0.69	-37,946	-14.88	231,102	0.77
451財產處分收入	5,000	0.02	10,369	0.03	5,369	107.38	15,009	0.05
452租金收入	250,000	0.78	206,685	0.65	-43,315	-17.33	216,093	0.72
46 政府撥入收入	31,879,000	99.21	31,434,462	99.30	-444,538	-1.39	29,853,000	99.17
462公庫撥款收入	31,879,000	99.21	31,434,462	99.30	-444,538	-1.39	29,853,000	99.17
4Y 其他收入			3,600	0.01	3,600	0.00	18,572	0.06
4YY雜項收入			3,600	0.01	3,600		18,572	0.06
5 基金用途	32,384,000	100.78	31,096,229	98.23	-1,287,771	-3.98	30,391,992	100.96
53 國民教育計畫	23,625,000	73.52	22,466,374	70.97	-1,158,626	-4.90	22,375,038	74.33
5L 一般行政管理計畫	8,375,000	26.06	8,268,994	26.12	-106,006	-1.27	7,509,394	24.95
5M 建築及設備計畫	384,000	1.19	360,861	1.14	-23,139	-6.03	507,560	1.69
購建固定資產	384,000	1.19	360,861	1.14	-23,139	-6.03	507,560	1.69
本期賸餘（短絀）	-250,000		558,887		808,887	-323.55	-289,318	
期初基金餘額	512,000		522,880		10,880	2.13	812,198	
解繳公庫								
期末基金餘額	262,000		1,081,767		819,767	312.89	522,880	

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 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	32,134,000	31,655,116	-478,884	-1.49	
45 財產收入	255,000	217,054	-37,946	-14.88	
451財產處分收入	5,000	10,369	5,369	107.38	係報廢財產變賣收入較預計增加。
452租金收入	250,000	206,685	-43,315	-17.33	
46 政府撥入收入	31,879,000	31,434,462	-444,538	-1.39	
462公庫撥款收入	31,879,000	31,434,462	-444,538	-1.39	係繳回用人費用賸餘款396,399元、下授資本門賸餘款23,139元、其他預算內賸餘(健康檢查費25,000元)。
4Y 其他收入		3,600	3,600	0.00	
4YY雜項收入		3,600	3,600	0.00	係交通部中央氣象署撥付114年井下地震儀觀測站電源分攤費收入。

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 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	32,384,000	31,096,229	-1,287,771	-3.98	健檢費賸餘25,000元。
53 國民教育計畫	23,625,000	22,466,374	-1,158,626	-4.90	
1 用人費用	21,841,000	21,556,197	-284,803	-1.30	
11 正式員額薪資	15,538,000	14,671,752	-866,248	-5.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	71,000	290,615	219,615	309.32	
13 加（夜）班費	300,000	296,824	-3,176	-1.06	
14 津貼	1,000,000	1,087,232	87,232	8.72	
15 獎金	3,100,000	3,315,690	215,690	6.96	
18 福利費	1,832,000	1,894,084	62,084	3.39	
2 服務費用	750,000	389,542	-360,458	-48.06	
21 水電費	147,000	88,017	-58,983	-40.12	
22 郵電費	75,000	33,348	-41,652	-55.54	
23 旅運費	10,000	17,100	7,100	71.00	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	14,691	-35,309	-70.62	
25 修理保養及保固費	402,000	194,362	-207,638	-51.65	
27 一般服務費		9,469	9,469		
28 專業服務費	66,000	32,555	-33,445	-50.67	
3 材料及用品費	174,000	55,095	-118,905	-68.34	
32 用品消耗	174,000	55,095	-118,905	-68.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	830,000	446,512	-383,488	-46.20	
44 交通及運輸設備租金	830,000	446,512	-383,488	-46.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	5,713	-21,287	-78.84	
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	5,713	-17,287	-75.16	
9 其他	3,000	13,315	10,315	343.83	
91 其他支出	3,000	13,315	10,315	343.83	
5L 一般行政管理計畫	8,375,000	8,268,994	-106,006	-1.27	公共關係費:預算數45,000元，決算數44,400元。
1 用人費用	7,044,000	6,906,904	-137,096	-1.95	
11 正式員額薪資	3,330,000	3,141,800	-188,200	-5.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	51,000	36,000	-15,000	-29.41	
13 加（夜）班費	100,000	104,544	4,544	4.54	
14 津貼	251,000	283,393	32,393	12.91	
15 獎金	700,000	713,441	13,441	1.92	

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 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	%	
16 退休及卹償金	2,167,000	2,282,200	115,200	5.32	購建固定資產：本年度法定預算數384,000元，決算數360,861元。
18 福利費	444,000	345,526	-98,474	-22.18	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	1,189,000	1,218,337	29,337	2.47	
22 郵電費	10,000	8,800	-1,200	-12.00	
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	87,000	109,070	22,070	25.37	
26 保險費	7,000	26,342	19,342	276.31	
27 一般服務費	1,035,000	1,029,511	-5,489	-0.53	
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	114,000	117,033	3,033	2.66	
31 使用材料費	105,000	113,251	8,251	7.86	
32 用品消耗	9,000	3,782	-5,218	-57.98	
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	25,160	1,160	4.83	
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23	
66 規費	11,000	12,130	1,130	10.27	
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	560	-2,440	-81.33	
91 其他支出	3,000	560	-2,440	-81.33	
5M 建築及設備計畫	384,000	360,861	-23,139	-6.03	
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	384,000	360,861	-23,139	-6.03	
51 購建固定資產	384,000	360,861	-23,139	-6.03	

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	63,318,742	31,334,261	384,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,446,311	1,438,258	
房屋及建築	39,109,256	15,165,971	234,000
機械及設備	8,654,090	6,850,980	
交通及運輸設備	2,151,625	1,192,624	
雜項設備	10,735,532	6,686,428	150,000
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	72,500		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	149,428		
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:本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數:更正以前年度土地改良物(因折舊年限不同)1,749,311元。本年度減少數:更正以前年度土地改良物同額減值1,749,311元(累計折舊816,850元)、報廢2,446,311元(累計折舊2,421,848元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數234,000元：本年度法定預算數234,000元。

(2)本年度增加數:預算內購置216,670元、應付代收款購置2,595,200元、上年度購建中固定資產轉正72,500元。本年度減少數:同額減值2,884,370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1,405,988元(其中教育局委託旗山國小辦理統一採購150,000元)。本年度減少數:報廢財產454,312元(累計折舊449,769元)。

高雄市立桃源國民中學

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		
7,049,784	53,000	8,437,667	714,696	29,881,902
1,749,311		4,195,622	-1,438,258	
2,884,370		2,884,370	703,176	23,240,109
1,405,988		454,312	819,676	1,935,110
118,000		148,900	107,531	820,570
892,115		612,355	522,571	3,806,293
		72,500		
	53,000	69,608		79,820

註： 4.交通及運輸設備：

(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118,000元。本年度減少數:報廢財產148,900元(累計折舊147,411元)。

5.雜項設備：

(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:預算內購置144,191元、應付代收款購置448,124元、運動發展局移撥299,800元(累計折舊16,735元)。本年度減少數:報廢財產612,355元(累計折舊409,742元)。

6.電腦軟體:

本年度增加數:本年度減少數:攤銷69,608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		234,000			234,000	216,670	-17,330	
房屋及建築		234,000			234,000	216,670	-17,330	
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
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		150,000			150,000	144,191	-5,809	
雜項設備		150,000			150,000	144,191	-5,809	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		384,000			384,000	360,861	-23,139	

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 114 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 114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	15,538,000		300,000	1,000,000	3,100,000			1,832,000		21,770,000	71,000	21,841,000
正式人員	15,538,000		300,000	1,000,000	3,100,000			1,832,000		21,770,000		21,770,000
其他人員											71,000	71,000
一般行政管理計畫	3,330,000	15,000	100,000	251,000	700,000	2,167,000		444,000	1,000	7,008,000	36,000	7,044,000
正式人員	3,330,000		100,000	251,000	700,000	1,756,000		444,000	1,000	6,582,000		6,582,000
兼任人員						1,000				1,000	36,000	37,000
其他人員		15,000				410,000				425,000		425,000
合 計	18,868,000	15,000	400,000	1,251,000	3,800,000	2,167,000		2,276,000	1,000	28,778,000	107,000	28,885,000

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1,442,377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1,873,313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361,115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352,326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 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
14,671,752		296,824	1,087,232	3,315,690			1,894,084		21,265,582	290,615	21,556,197
14,671,752		296,824	1,087,232	3,315,690			1,894,084		21,265,582	290,615	21,556,197
3,141,800		104,544	283,393	713,441	2,282,200		345,526		6,870,904	36,000	6,906,904
3,141,800		104,544	283,393	713,441	2,282,200		345,526		6,870,904		6,870,904
										36,000	36,000
17,813,552		401,368	1,370,625	4,029,131	2,282,200		2,239,610		28,136,486	326,615	28,463,101

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114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 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	%	金額		%
總 計			32,384,000		31,096,229			-1,287,771	-3.98	可用預算 數384,000元:本年度 法定預算 數384,000元。
國民教育計畫			23,625,000		22,466,374			-1,158,626	-4.90	
一般行政管理 計畫			8,375,000		8,268,994			-106,006	-1.27	
建築及設備計 畫			384,000		360,861			-23,139	-6.03	

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	28,885,000	28,463,101	-421,899	-1.46
11 正式員額薪資	18,868,000	17,813,552	-1,054,448	-5.59
12 聘僱及兼職人員薪資	122,000	326,615	204,615	167.72
13 加（夜）班費	400,000	401,368	1,368	0.34
14 津貼	1,251,000	1,370,625	119,625	9.56
15 獎金	3,800,000	4,029,131	229,131	6.03
16 退休及卹償金	2,167,000	2,282,200	115,200	5.32
18 福利費	2,276,000	2,239,610	-36,390	-1.60
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	1,939,000	1,607,879	-331,121	-17.08
21 水電費	147,000	88,017	-58,983	-40.12
22 郵電費	85,000	42,148	-42,852	-50.41
23 旅運費	15,000	17,100	2,100	14.00
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	14,905	-35,095	-70.19
25 修理保養及保固費	489,000	303,432	-185,568	-37.95
26 保險費	7,000	26,342	19,342	276.31
27 一般服務費	1,035,000	1,038,980	3,980	0.38
28 專業服務費	66,000	32,555	-33,445	-50.67
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	288,000	172,128	-115,872	-40.23
31 使用材料費	105,000	113,251	8,251	7.86
32 用品消耗	183,000	58,877	-124,123	-67.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	830,000	446,512	-383,488	-46.20
44 交通及運輸設備租金	830,000	446,512	-383,488	-46.20
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	384,000	360,861	-23,139	-6.03
51 購建固定資產	384,000	360,861	-23,139	-6.03
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	25,160	1,160	4.83
64 消費與行為稅	13,000	13,030	30	0.23
66 規費	11,000	12,130	1,130	10.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	6,713	-21,287	-76.03
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	23,000	5,713	-17,287	-75.16
9 其他	6,000	13,875	7,875	131.25
91 其他支出	6,000	13,875	7,875	131.25
合 計	32,384,000	31,096,229	-1,287,771	-3.98

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	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	118,000	3,000	-115,000	-97.46	
253 宿舍修護費	70,000		-70,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	3,000	-45,000	-93.75	

高雄市教育發展基金—
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	60,773,506	100.00	42,033,399	100.00	18,740,107	44.58
流動資產	30,891,604	50.83	10,048,918	23.91	20,842,686	207.41
現金	29,574,010	48.66	9,204,860	21.90	20,369,150	221.29
銀行存款	29,574,010	48.66	9,204,860	21.90	20,369,150	221.29
應收款項	147,788	0.24	200	0.00	147,588	73,794.00
其他應收款	147,788	0.24	200	0.00	147,588	73,794.00
預付款項	1,169,806	1.92	843,858	2.01	325,948	38.63
預付費用	1,169,806	1.92	843,858	2.01	325,948	38.63
固定資產	29,802,082	49.04	31,835,053	75.74	-2,032,971	-6.39
土地改良物	0	0.00	1,008,053	2.40	-1,008,053	-100.00
土地改良物	0	0.00	2,446,311	5.82	-2,446,311	-100.00
累計折舊-土地改良物	0	0.00	-1,438,258	-3.42	1,438,258	-100.00
房屋建築及設備	23,240,109	38.24	23,943,285	56.96	-703,176	-2.94
房屋建築及設備	39,109,256	64.35	39,109,256	93.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-15,869,147	-26.11	-15,165,971	-36.08	-703,176	4.64
機械及設備	1,935,110	3.18	1,803,110	4.29	132,000	7.32
機械及設備	9,605,766	15.81	8,654,090	20.59	951,676	11.00
累計折舊-機械及設備	-7,670,656	-12.62	-6,850,980	-16.30	-819,676	11.96
交通及運輸設備	820,570	1.35	959,001	2.28	-138,431	-14.43
交通及運輸設備	2,120,725	3.49	2,151,625	5.12	-30,900	-1.44
累計折舊-交通及運輸設備	-1,300,155	-2.14	-1,192,624	-2.84	-107,531	9.02
雜項設備	3,806,293	6.26	4,049,104	9.63	-242,811	-6.00
雜項設備	11,015,292	18.13	10,735,532	25.54	279,760	2.61
累計折舊-雜項設備	-7,208,999	-11.86	-6,686,428	-15.91	-522,571	7.82
購建中固定資產	0	0.00	72,500	0.17	-72,500	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	72,500	0.17	-72,500	-100.00
無形資產	79,820	0.13	149,428	0.36	-69,608	-46.58
無形資產	79,820	0.13	149,428	0.36	-69,608	-46.58
電腦軟體	79,820	0.13	149,428	0.36	-69,608	-46.58
合 計	60,773,506	100.00	42,033,399	100.00	18,740,107	44.58

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	29,809,837	49.05	9,526,038	22.66	20,283,799	212.93
流動負債	29,209,837	48.06	9,366,038	22.28	19,843,799	211.87
應付款項	29,209,837	48.06	9,366,038	22.28	19,843,799	211.87
應付代收款	28,673,467	47.18	9,361,038	22.27	19,312,429	206.31
應付費用	91,832	0.15	0	0.00	91,832	0.00
其他應付款	444,538	0.73	5,000	0.01	439,538	8,790.76
其他負債	600,000	0.99	160,000	0.38	440,000	275.00
什項負債	600,000	0.99	160,000	0.38	440,000	275.00
存入保證金	600,000	0.99	160,000	0.38	440,000	275.00
淨資產	30,963,669	50.95	32,507,361	77.34	-1,543,692	-4.75
淨資產	30,963,669	50.95	32,507,361	77.34	-1,543,692	-4.75
淨資產	30,963,669	50.95	32,507,361	77.34	-1,543,692	-4.75
累積餘額	30,963,669	50.95	32,507,361	77.34	-1,543,692	-4.75
合 計	60,773,506	100.00	42,033,399	100.00	18,740,107	44.58

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	37,971,739	100.00	35,615,009	100.00	2,356,730	6.62
財產收益	217,054	0.57	231,102	0.65	-14,048	-6.08
財產孳息收入	206,685	0.54	216,093	0.61	-9,408	-4.35
廢舊物品售價收入	10,369	0.03	15,009	0.04	-4,640	-30.91
政府撥入收入	31,434,462	82.78	29,853,000	83.82	1,581,462	5.30
公庫撥款收入	31,434,462	82.78	29,853,000	83.82	1,581,462	5.30
	0	0.00	5,530,907	15.53	-5,530,907	-100.00
	0	0.00	45,800	0.13	-45,800	-100.00
	0	0.00	5,485,107	15.40	-5,485,107	-100.00
其他收入	6,320,223	16.64	0	0.00	6,320,223	0.00
雜項收入	6,320,223	16.64	0	0.00	6,320,223	0.00
支出	39,798,496	104.81	37,492,594	105.27	2,305,902	6.15
人事支出	28,463,101	74.96	26,863,000	75.43	1,600,101	5.96
人事支出	28,463,101	74.96	26,863,000	75.43	1,600,101	5.96
業務支出	2,258,392	5.95	3,016,219	8.47	-757,827	-25.13
業務支出	2,258,392	5.95	3,016,219	8.47	-757,827	-25.13
財產損失	4,049,939	10.67	4,656,982	13.08	-607,043	-13.04
財產交易損失	4,049,939	10.67	4,656,982	13.08	-607,043	-13.04
折舊、折耗及攤銷	2,767,385	7.29	2,949,920	8.28	-182,535	-6.19
固定資產折舊	2,697,777	7.10	2,894,198	8.13	-196,421	-6.79
無形資產攤銷	69,608	0.18	55,722	0.16	13,886	24.92
其他支出	2,259,679	5.95	6,473	0.02	2,253,206	34,809.30
其他支出	2,259,679	5.95	6,473	0.02	2,253,206	34,809.30
本期賸餘（短絀）	-1,826,757	-4.81	-1,877,585	-5.27	50,828	-2.71
期初淨資產	32,507,361	85.61	34,384,946	96.55	-1,877,585	-5.46
解繳公庫						
淨資產調整數	283,065				283,065	
期末淨資產	30,963,669	81.54	32,507,361	91.27	-1,543,692	-4.75

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)	-1,826,757
8002 調整非現金項目	22,116,768
800202 折舊、折耗及攤銷	2,767,385
800203 處理資產損失(利益)	4,049,939
800204 其他	-4,070,819
800205 流動資產淨減(淨增)	-473,536
800206 流動負債淨增(淨減)	19,843,799
81 業務活動之淨現金流入(流出)	20,290,011
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	-360,861
820901 增加固定資產	-360,861
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-360,861
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	440,000
840102 增加其他負債	440,000
8404 減少短期債務及其他負債	
840402 減少其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	440,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	20,369,150
87 期初現金及約當現金	9,204,860
88 期末現金及約當現金	29,574,010

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.不影響現金流量支投資及籌資活動:

淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入283,065元。

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 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	31,655,116	6,316,623	37,971,739	收入
財產收入	217,054		217,054	財產收益
政府撥入收入	31,434,462		31,434,462	政府撥入收入
其他收入	3,600	6,316,623	6,320,223	其他收入
基金用途	31,096,229	8,702,267	39,798,496	支出
用人費用	28,463,101		28,463,101	人事支出
服務費用	1,607,879	650,513	2,258,392	業務支出
材料及用品費	172,128	-172,128		
租金、償債、利息及相關手續費	446,512	-446,512		
稅捐及規費(強制費)	25,160	-25,160		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,713	-6,713		獎補助支出
資產短絀		4,049,939	4,049,939	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	360,861	-360,861		
其他	13,875	2,767,385	2,767,385	折舊、折耗及攤銷
其他		2,245,804	2,259,679	其他支出
本期賸餘(短絀)	558,887	-2,385,644	-1,826,757	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	522,880	31,984,481	32,507,361	期初淨資產
解繳公庫		283,065	283,065	解繳公庫
期末基金餘額	1,081,767	29,881,902	30,963,669	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數6,316,623元=代收款購置房屋及建築2,595,200元+代收款購置機械及設備1,405,988元+代收款購置交通及運輸設備118,000元+代收款購置雜項設備448,124元+更正以前年度土地改良物(因折舊年限不同)1,749,311元。

2. 「財產損失」之調整數4,049,939元=處分土地改良物財產交易損失24,463元(原值2,446,311元，累計折舊2,421,848元)+處分機械及設備財產交易損失4,543元(原值454,312元，累計折舊449,769元)+處分交通及運輸設備財產交易損失1,489元(原值148,900元，累計折舊147,411元)+處分雜項設備財產交易損失202,613元(原值612,355元，累計折舊409,742元)+更正以前年度土地改良物(因折舊年限不同)同額減值932,461元(原值1,749,311元，累計折舊816,850元)+購置房屋及建築同額減值2,884,370元。

3. 「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」之調整數360,861元=購置房屋及建築216,670元+購置雜項設備144,191元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,767,385元=固定資產折舊2,697,777元+電腦軟體攤銷數69,608元。

5. 「其他支出」之調整數2,245,804元=更正以前年度土地改良物(因折舊年限不同)補提以前年度土地改良物之折舊1,731,818元+補提以前年度機械及設備之折舊479,336元+補提以前年度交通及運輸設備之折舊34,650元。

6. 「淨資產調整數」之調整數283,065元=運動發展局移撥雜項設備283,065元(原值299,800元，累計折舊16,735元)。

主辦會計人員：

兼會計員張芷云

基金主持人：

高雄市中區立學長
高橋源校
陳世明