

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)

高雄市桃源區桃源國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市桃源區桃源國民小學

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-高雄市桃源區桃源國民小學

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	24,303,000	23,932,776	98.48
一般行政管理計畫	6,880,000	6,621,902	96.25
建築及設備計畫	729,000	924,115	126.76

(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。	主要係辦理幼兒園環境改善工程及監視器裝設等，於本年度先行執行爾後年度補辦預算。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市桃源區桃源國民小學

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%。

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	74,000	105,355	31,355	42.37	
(一)財產處分收入	0	5,000	5,000	--	係財產報廢變賣收入。
(二)租金收入	74,000	100,355	26,355	35.61	太陽能光電租金收入超過預期致租金收入超收。
二、政府撥入收入	31,738,000	31,207,689	-530,311	-1.67	
(一)公庫撥款收入	31,738,000	31,207,689	-530,311	-1.67	係本年度下授用人費用賸餘款 525,225 元、健康檢查費賸餘款 3,500 元及預算內資本門賸餘款 1,586 元。

高雄市教育發展基金-高雄市桃源區桃源國民小學

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	24,303,000	23,932,776	-370,224	-1.52	主要係辦理幼兒園環境改善工程及監視器裝設等，於本年度先行執行爾後年度補辦預算。
二、一般行政管理計畫	6,880,000	6,621,902	-258,098	-3.75	
三、建築及設備計畫	729,000	924,115	195,115	26.76	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 16 萬元 5,749 元，較預算短絀數 10 萬元，增加短絀 6 萬 5,749 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入等基金來源較預算數減少 49 萬 8,956 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 43 萬 3,207 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 516 萬 9,677 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 92 萬 4,115 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 9 萬 8,538 元。
- (四)期初現金及約當現金 746 萬 2,422 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,160 萬 9,446 元。

高雄市教育發展基金-高雄市桃源區桃源國民小學

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 3,118 萬 3,856 元，負債總額 1,165 萬 9,581 元，淨資產總額 1,952 萬 4,275 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 3,118 萬 3,856 元，占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,208 萬 6,513 元，占資產總額比例 38.76%，較上年度決算數增加 286 萬 9,614 元，主要係代收代辦案件金額增加致銀行存款增加所致。
2. 固定資產 1,900 萬 1,077 元，占資產總額比例 60.93%，較上年度決算數增加 151 萬 3,877 元，主要係房屋整建及增購教學設備所致。
3. 無形資產 9 萬 6,266 元，占資產總額比例 0.31%，較上年度決算數增加 1 萬 2,934 元，主要係增購電腦軟體所致。

(二) 負債 1,165 萬 9,581 元，占資產總額比例 37.39%，包括：

1. 流動負債 1,102 萬 7,868 元，占資產總額比例 35.36%，較上年度決算數增加 313 萬 3,901 元，主要係代收代辦案件金額增加致應付代收款增加所致。
2. 其他負債 63 萬 1,713 元，占資產總額比例 2.03%，較上年度決算數減少 9 萬 8,538 元，主要係廠商履約保證金金額減少致存入保證金減少所致。

(三) 淨資產 1,952 萬 4,275 元，占資產總額比例 62.61%，較上年度決算數增加 136 萬 1,062 元，主要係房屋整建及增購教學設備所致。

高雄市教育發展基金-高雄市桃源區桃源國民小學

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：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：計 11 萬 1,945 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—高雄市桃源區桃源國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		111,945
擴充改良房屋建築及設備	113.3.4高市府教幼字第11331533900號函	100,000
購置雜項設備	113.9.12高市府教安字第11337159500號函	11,945

高雄市教育發展基金－高雄市桃源區桃源國民小學
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	31,812,000	100.00	31,313,044	100.00	-498,956	-1.57	28,019,351	100.00
45 財產收入	74,000	0.23	105,355	0.34	31,355	42.37	81,351	0.29
451財產處分收入			5,000	0.02	5,000		154	0.00
452租金收入	74,000	0.23	100,355	0.32	26,355	35.61	81,197	0.29
46 政府撥入收入	31,738,000	99.77	31,207,689	99.66	-530,311	-1.67	27,938,000	99.71
462公庫撥款收入	31,738,000	99.77	31,207,689	99.66	-530,311	-1.67	27,938,000	99.71
5 基金用途	31,912,000	100.31	31,478,793	100.53	-433,207	-1.36	28,653,153	102.26
53 國民教育計畫	24,303,000	76.40	23,932,776	76.43	-370,224	-1.52	22,047,416	78.69
5L 一般行政管理計畫	6,880,000	21.63	6,621,902	21.15	-258,098	-3.75	5,586,543	19.94
5M 建築及設備計畫	729,000	2.29	924,115	2.95	195,115	26.76	1,019,194	3.64
購建固定資產	729,000	2.29	924,115	2.95	195,115	26.76	1,019,194	3.64
本期賸餘（短絀）	-100,000		-165,749		-65,749	65.75	-633,802	
期初基金餘額	584,000		592,681		8,681	1.49	1,226,483	
解繳公庫								
期末基金餘額	484,000		426,932		-57,068	-11.79	592,681	

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－高雄市桃源區桃源國民小學
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	31,812,000	31,313,044	-498,956	-1.57	
45 財產收入	74,000	105,355	31,355	42.37	
451財產處分收入		5,000	5,000	0.00	係財產報廢變賣收入。
452租金收入	74,000	100,355	26,355	35.61	太陽能光電租金收入超過 預期致租金收入超收。
46 政府撥入收入	31,738,000	31,207,689	-530,311	-1.67	
462公庫撥款收入	31,738,000	31,207,689	-530,311	-1.67	係113年度下授用人費用賸 餘款525,225元、健康檢查 費賸餘款3,500元及預算內 資本門賸餘款1,586元。

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市桃源區桃源國民小學

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	31,912,000	31,478,793	-433,207	-1.36	
53 國民教育計畫	24,303,000	23,932,776	-370,224	-1.52	
1 用人費用	22,461,000	22,204,909	-256,091	-1.14	
11 正式員額薪資	15,756,000	14,987,707	-768,293	-4.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	871,000	678,882	-192,118	-22.06	
13 加（夜）班費	300,000	346,992	46,992	15.66	
14 津貼	980,000	1,041,379	61,379	6.26	
15 獎金	2,892,000	2,987,877	95,877	3.32	
18 福利費	1,662,000	2,162,072	500,072	30.09	
2 服務費用	740,000	554,759	-185,241	-25.03	
21 水電費	250,000	174,596	-75,404	-30.16	
22 郵電費	44,000	33,452	-10,548	-23.97	
23 旅運費	32,000	33,525	1,525	4.77	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	367,000	277,206	-89,794	-24.47	
28 專業服務費	37,000	35,980	-1,020	-2.76	
3 材料及用品費	112,000	216,621	104,621	93.41	
31 使用材料費	20,000	46,204	26,204	131.02	
32 用品消耗	92,000	170,417	78,417	85.24	
4 租金、償債、利息及相關手續費	950,000	905,325	-44,675	-4.70	
44 交通及運輸設備租金	950,000	905,325	-44,675	-4.70	
6 稅捐及規費(強制費)		48,842	48,842		
66 規費		48,842	48,842		
9 其他	40,000	2,320	-37,680	-94.20	
91 其他支出	40,000	2,320	-37,680	-94.20	
5L 一般行政管理計畫	6,880,000	6,621,902	-258,098	-3.75	公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元。
1 用人費用	5,736,000	5,463,366	-272,634	-4.75	
11 正式員額薪資	2,050,000	2,147,280	97,280	4.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	46,000	36,000	-10,000	-21.74	
13 加（夜）班費	80,000	98,928	18,928	23.66	
14 津貼	200,000	213,685	13,685	6.84	
15 獎金	503,000	490,975	-12,025	-2.39	
16 退休及卹償金	2,597,000	2,263,921	-333,079	-12.83	
18 福利費	259,000	212,266	-46,734	-18.04	
19 提繳費	1,000	311	-689	-68.90	
2 服務費用	1,069,000	1,058,027	-10,973	-1.03	

高雄市教育發展基金－高雄市桃源區桃源國民小學

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	%	
23 旅運費	6,000	750	-5,250	-87.50	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係辦理幼兒園環境改善工程及監視器裝設等，於本年度先行執行爾後年度補辦預算。 二、工程管理費：依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算，預算數18,500元，決算數1,586元。 三、購建固定資產：以前年度保留預算數84,756元，決算數84,756元；本年度法定預算數729,000元，決算數727,414元；本年度奉准先行辦理數111,945元，決算數111,945元。
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	204	-2,796	-93.20	
25 修理保養及保固費	21,000	12,680	-8,320	-39.62	
27 一般服務費	991,000	996,393	5,393	0.54	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	8,000	624	-7,376	-92.20	
32 用品消耗	8,000	624	-7,376	-92.20	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	97,381	37,381	62.30	
45 雜項設備租金	60,000	97,381	37,381	62.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
9 其他	3,000	504	-2,496	-83.20	
91 其他支出	3,000	504	-2,496	-83.20	
5M 建築及設備計畫	729,000	924,115	195,115	26.76	
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	729,000	924,115	195,115	26.76	
51 購建固定資產	729,000	924,115	195,115	26.76	

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	69,471,551	51,901,019	925,701
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,127,734	3,444,051	
房屋及建築	48,647,850	39,315,938	913,756
機械及設備	5,532,891	3,598,452	
交通及運輸設備	1,508,501	826,741	
雜項設備	8,571,243	4,715,837	11,945
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	83,332		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：

(1)可用預算數913,756元：以前年度保留數84,756元、本年度法定預算數729,000元及奉准先行辦理數100,000元。

(2)本年度增加數3,501,914元：含以前年度保留數84,756元、預算內購置727,414元、奉准先行辦理數100,000元及應付代收款購置2,589,744元。

2.機械及設備：本年度增加數1,289,078元，含應付代收款購置346,078元、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)及高雄市政府教育局移入858,000元(累計折舊477,576元)。

3.交通及運輸設備：本年度增加數890,000元，含應付代收款購置60,000元及民間捐贈830,000元。

4.雜項設備：

(1)可用預算數11,945元：奉准先行辦理數11,945元。

(2)本年度增加數602,700元，含應付代收款購置590,755元及奉准先行辦理數11,945元；本年度減少數：報廢69,666元(累計折舊68,970元)。

5.電腦軟體：本年度增加數48,992元，應付代收款購置48,992元；本年度減少數36,058元(攤銷36,058元)。

雄市桃源區桃源國民小學

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		
6,332,684		105,724	4,700,149	19,097,343
			477,908	1,205,775
3,501,914			2,017,442	10,816,384
1,289,078			1,285,266	1,938,251
890,000			165,678	1,406,082
602,700		69,666	753,855	3,634,585
48,992		36,058		96,266

註：

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	84,756	729,000	100,000		913,756	912,170	-1,586	
房屋及建築	84,756	729,000	100,000		913,756	912,170	-1,586	
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			11,945		11,945	11,945		
雜項設備			11,945		11,945	11,945		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	84,756	729,000	111,945		925,701	924,115	-1,586	

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

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	21	20	-1	
職員	20	20	0	
工友	1	0	-1	
合 計	21	20	-1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學
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	15,756,000		300,000	980,000	2,892,000			1,662,000		21,590,000	871,000	22,461,000
正式人員	15,756,000		300,000	980,000	2,892,000			1,662,000		21,590,000		21,590,000
兼任人員											744,000	744,000
其他人員											127,000	127,000
一般行政管理計畫	2,050,000	10,000	80,000	200,000	503,000	2,597,000		259,000	1,000	5,700,000	36,000	5,736,000
正式人員	2,050,000		80,000	200,000	503,000	1,369,000		248,000	1,000	4,451,000		4,451,000
聘僱人員												
兼任人員						153,000				153,000	36,000	189,000
其他人員		10,000				1,075,000		11,000		1,096,000		1,096,000
合 計	17,806,000	10,000	380,000	1,180,000	3,395,000	2,597,000		1,921,000	1,000	27,290,000	907,000	28,197,000

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1,766,000元，決算數1,877,975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1,126,000元，決算數1,109,902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2人，預算數248,000元，決算數252,075元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放2人，預算數255,000元，決算數238,900元。

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學
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
14,987,707		346,992	1,041,379	2,987,877			2,162,072		21,526,027	678,882	22,204,909
14,987,707		346,992	1,041,379	2,928,096			2,139,638		21,443,812	154,544	21,598,356
				59,781					59,781	290,360	350,141
							22,434		22,434	233,978	256,412
2,147,280		98,928	213,685	490,975	2,263,921		212,266	311	5,427,366	36,000	5,463,366
2,147,280		98,928	213,685	490,975	1,723,136		205,066	311	4,879,381		4,879,381
							3,200		3,200		3,200
										36,000	36,000
					540,785		4,000		544,785		544,785
17,134,987		445,920	1,255,064	3,478,852	2,263,921		2,374,338	311	26,953,393	714,882	27,668,275

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學
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，客貨兩用車1輛。
- 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、機車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－高雄市桃源區桃源國民小學
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			31,912,000		31,478,793			-433,207	-1.36	一、可用預算 數925,701元：以前 年度保留 數84,756元、本年 度法定預算 數729,000元、本年 度奉准先行辦理 數111,945元。 二、超支主要係因 辦理幼兒園環境改 善工程及監視器裝 設等奉准先行辦理 所致。
國民教育計畫			24,303,000		23,932,776			-370,224	-1.52	
一般行政管理 計畫			6,880,000		6,621,902			-258,098	-3.75	
建築及設備計 畫			729,000		924,115			195,115	26.76	

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學
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	28,197,000	27,668,275	-528,725	-1.88
11 正式員額薪資	17,806,000	17,134,987	-671,013	-3.77
12 聘僱及兼職人員薪資	917,000	714,882	-202,118	-22.04
13 加（夜）班費	380,000	445,920	65,920	17.35
14 津貼	1,180,000	1,255,064	75,064	6.36
15 獎金	3,395,000	3,478,852	83,852	2.47
16 退休及卹償金	2,597,000	2,263,921	-333,079	-12.83
18 福利費	1,921,000	2,374,338	453,338	23.60
19 提繳費	1,000	311	-689	-68.90
2 服務費用	1,809,000	1,612,786	-196,214	-10.85
21 水電費	250,000	174,596	-75,404	-30.16
22 郵電費	44,000	33,452	-10,548	-23.97
23 旅運費	38,000	34,275	-3,725	-9.80
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	204	-12,796	-98.43
25 修理保養及保固費	388,000	289,886	-98,114	-25.29
27 一般服務費	991,000	996,393	5,393	0.54
28 專業服務費	37,000	35,980	-1,020	-2.76
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	120,000	217,245	97,245	81.04
31 使用材料費	20,000	46,204	26,204	131.02
32 用品消耗	100,000	171,041	71,041	71.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,010,000	1,002,706	-7,294	-0.72
44 交通及運輸設備租金	950,000	905,325	-44,675	-4.70
45 雜項設備租金	60,000	97,381	37,381	62.30
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	729,000	924,115	195,115	26.76
51 購建固定資產	729,000	924,115	195,115	26.76
6 稅捐及規費(強制費)	0	48,842	48,842	0.00
66 規費	0	48,842	48,842	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
9 其他	43,000	2,824	-40,176	-93.43
91 其他支出	43,000	2,824	-40,176	-93.43
合 計	31,912,000	31,478,793	-433,207	-1.36

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

[illegible]

高雄市教育發展基金—高
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	31,183,856	100.00	26,787,431	100.00	4,396,425	16.41
流動資產	12,086,513	38.76	9,216,899	34.41	2,869,614	31.13
現金	11,609,446	37.23	7,462,422	27.86	4,147,024	55.57
銀行存款	11,609,446	37.23	7,462,422	27.86	4,147,024	55.57
預付款項	477,067	1.53	1,754,477	6.55	-1,277,410	-72.81
預付費用	477,067	1.53	1,754,477	6.55	-1,277,410	-72.81
固定資產	19,001,077	60.93	17,487,200	65.28	1,513,877	8.66
土地改良物	1,205,775	3.87	1,683,683	6.29	-477,908	-28.38
土地改良物	5,127,734	16.44	5,127,734	19.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,921,959	-12.58	-3,444,051	-12.86	-477,908	13.88
房屋建築及設備	10,816,384	34.69	9,331,912	34.84	1,484,472	15.91
房屋建築及設備	52,149,764	167.23	48,647,850	181.61	3,501,914	7.20
累計折舊-房屋建築及設備	-41,333,380	-132.55	-39,315,938	-146.77	-2,017,442	5.13
機械及設備	1,938,251	6.22	1,934,439	7.22	3,812	0.20
機械及設備	6,821,969	21.88	5,532,891	20.65	1,289,078	23.30
累計折舊-機械及設備	-4,883,718	-15.66	-3,598,452	-13.43	-1,285,266	35.72
交通及運輸設備	1,406,082	4.51	681,760	2.55	724,322	106.24
交通及運輸設備	2,398,501	7.69	1,508,501	5.63	890,000	59.00
累計折舊-交通及運輸設備	-992,419	-3.18	-826,741	-3.09	-165,678	20.04
雜項設備	3,634,585	11.66	3,855,406	14.39	-220,821	-5.73
雜項設備	9,104,277	29.20	8,571,243	32.00	533,034	6.22
累計折舊-雜項設備	-5,469,692	-17.54	-4,715,837	-17.60	-753,855	15.99
無形資產	96,266	0.31	83,332	0.31	12,934	15.52
無形資產	96,266	0.31	83,332	0.31	12,934	15.52
電腦軟體	96,266	0.31	83,332	0.31	12,934	15.52
合 計	31,183,856	100.00	26,787,431	100.00	4,396,425	16.41

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。

雄市桃源區桃源國民小學
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	11,659,581	37.39	8,624,218	32.20	3,035,363	35.20
流動負債	11,027,868	35.36	7,893,967	29.47	3,133,901	39.70
應付款項	11,027,868	35.36	7,893,967	29.47	3,133,901	39.70
應付代收款	10,497,557	33.66	7,651,967	28.57	2,845,590	37.19
其他應付款	530,311	1.70	242,000	0.90	288,311	119.14
其他負債	631,713	2.03	730,251	2.73	-98,538	-13.49
什項負債	631,713	2.03	730,251	2.73	-98,538	-13.49
存入保證金	631,713	2.03	730,251	2.73	-98,538	-13.49
淨資產	19,524,275	62.61	18,163,213	67.80	1,361,062	7.49
淨資產	19,524,275	62.61	18,163,213	67.80	1,361,062	7.49
淨資產	19,524,275	62.61	18,163,213	67.80	1,361,062	7.49
累積餘額	19,524,275	62.61	18,163,213	67.80	1,361,062	7.49
合 計	31,183,856	100.00	26,787,431	100.00	4,396,425	16.41

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市桃源區桃源國民小學

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	35,778,613	100.00	29,145,157	100.00	6,633,456	22.76
財產收益	105,355	0.29	82,371	0.28	22,984	27.90
財產孳息收入	100,355	0.28	81,197	0.28	19,158	23.59
財產交易利益	5,000	0.01	1,174	0.00	3,826	325.89
政府撥入收入	31,207,689	87.22	27,938,000	95.86	3,269,689	11.70
公庫撥款收入	31,207,689	87.22	27,938,000	95.86	3,269,689	11.70
其他收入	4,465,569	12.48	1,124,786	3.86	3,340,783	297.01
受贈收入	830,000	2.32	0	0.00	830,000	0.00
雜項收入	3,635,569	10.16	1,124,786	3.86	2,510,783	223.22
支出	34,798,825	97.26	47,536,675	163.10	-12,737,850	-26.80
人事支出	27,668,275	77.33	24,598,000	84.40	3,070,275	12.48
人事支出	27,668,275	77.33	24,598,000	84.40	3,070,275	12.48
業務支出	2,883,579	8.06	3,014,155	10.34	-130,576	-4.33
業務支出	2,883,579	8.06	3,014,155	10.34	-130,576	-4.33
財產損失	696	0.00	1,892	0.01	-1,196	-63.21
財產交易損失	696	0.00	1,892	0.01	-1,196	-63.21
折舊、折耗及攤銷	4,237,181	11.84	3,463,847	11.88	773,334	22.33
固定資產折舊	4,201,123	11.74	3,447,179	11.83	753,944	21.87
無形資產攤銷	36,058	0.10	16,668	0.06	19,390	116.33
其他支出	9,094	0.03	16,458,781	56.47	-16,449,687	-99.94
其他支出	9,094	0.03	16,458,781	56.47	-16,449,687	-99.94
本期賸餘（短絀）	979,788	2.74	-18,391,518	-63.10	19,371,306	-105.33
期初淨資產	18,163,213	50.77	36,554,731	125.42	-18,391,518	-50.31
解繳公庫						
淨資產調整數	381,274	1.07	0	0.00	381,274	0.00
期末淨資產	19,524,275	54.57	18,163,213	62.32	1,361,062	7.49

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—高雄市桃源區桃源國民小學

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)	979,788
8002 調整非現金項目	4,189,889
800202 折舊、折耗及攤銷	4,237,181
800203 處理資產損失(利益)	696
800204 其他	-4,459,299
800205 流動資產淨減(淨增)	1,277,410
800206 流動負債淨增(淨減)	3,133,901
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,169,677
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	-924,115
820901 增加固定資產	-924,115
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-924,115
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-98,538
840402 減少其他負債	-98,538
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-98,538
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,147,024
87 期初現金及約當現金	7,462,422
88 期末現金及約當現金	11,609,446

註：

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.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)淨資產調整數: 固定資產無償移轉-移入381,274元。

高雄市教育發展基金-高雄市桃源區桃源國民小學

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	31,313,044	4,465,569	35,778,613	收入
財產收入	105,355		105,355	財產收益
政府撥入收入	31,207,689		31,207,689	政府撥入收入
其他收入		4,465,569	4,465,569	其他收入
基金用途	31,478,793	3,320,032	34,798,825	支出
用人費用	27,668,275		27,668,275	人事支出
服務費用	1,612,786	1,270,793	2,883,579	業務支出
材料及用品費	217,245	-217,245		
租金、償債、利息及相關手續費	1,002,706	-1,002,706		
稅捐及規費(強制費)	48,842	-48,842		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
資產短絀		696	696	財產損失
購建固定資產	924,115	-924,115		
		4,237,181	4,237,181	折舊、折耗及攤銷
其他	2,824	6,270	9,094	其他支出
本期賸餘(短絀)	-165,749	1,145,537	979,788	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	592,681	17,570,532	18,163,213	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		381,274	381,274	淨資產調整數
期末基金餘額	426,932	19,097,343	19,524,275	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數4,465,569元=代收款項購置房屋及建築2,589,744元+代收款項購置機械及設備346,078元+代收款項購置交通及運輸設備60,000元+代收款項購置雜項設備590,755元+代收款項購置電腦軟體48,992元+民間捐贈交通及運輸設備830,000元。

2. 「財產損失」之調整數696元=報廢雜項設備財產損失696元(原值69,666元，累計折舊68,970元)

3. 「購建固定資產」之調整數924,115元=購置房屋及建築912,170元+購置雜項設備11,945元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,237,181元=固定資產折舊4,201,123元+電腦軟體攤銷數36,058元。

5. 「其他支出」之調整數6,270元=補提列112年以前固定資產累計折舊6,270元。

6. 「淨資產調整數」381,274元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)+高雄市政府教育局移入機械及設備380,424元(原值858,000元，累計折舊477,576元)。

主辦會計人員：

兼會計員蔡宜樺

基金主持人：

高雄市政府桃源區校長
桃源國民小學 涂宗成