

中華民國107年度

(自107年1月1日起至107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)

高雄市大寮區永芳國民小學編

高雄市教育發展基金

目 次

中華民國107年度

甲、總說明.....	1~6
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	7
二、現金流量表.....	8
三、平衡表.....	9~10
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12~13
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	14~15
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	16
五、用人費用彙計表.....	17~18
六、員工人數彙計表.....	19
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	20
八、各項費用彙計表.....	21
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 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	124,023,000	125,008,934	101
一般行政管理計畫	30,112,000	25,708,562	85
建築及設備計畫	49,932,000 (含本年度奉准先行辦理數)	527,000	1

(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	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。	校舍拆除、興建工程計畫歷經多次招標未成尚待支付而辦理保留	刻正協商規劃單位積極趕辦並加速後續行政作業。

高雄市教育局發展基金

總 說 明

中華民國 107 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	200,000	89,495	-110,505	-55	係場地使用收入不如預期。
(一)租金收入	200,000	89,495	-110,505	-55	
二、政府撥入收入	202,901,000	198,972,477	-3,928,523	-2	中油補助空調設備 100,000 元。
(一)公庫撥款收入	158,444,000	154,416,077	-4,027,923	-3	
(二)政府其他撥入收入	44,457,000	44,556,400	99,400	0	
三、教學收入	365,000	378,000	13,000	4	
(一)學雜費收入	365,000	378,000	13,000	4	
四、其他收入	1,593,614	501,000	1,092,614	218	課後社團收入超收 294,675 元，課後照顧數入超收 795,689 元，圖說工本費短收 1,000 元，其他收入 3,250 元。
(一)雜項收入	1,593,614	501,000	1,092,614	218	

(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	124,023,000	125,008,934	985,934	1	主要係撙節開支所致。
二、一般行政管理計畫	30,112,000	25,708,562	-4,403,438	-15	
三、建築及設備計畫	49,832,000	527,000	49,305,000	-99	主要係校舍拆除、興建工程計畫歷經多次招標未成尚待支付而辦

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

用 途 項 目	預 算 (元) (1)	決 算 (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)	
					理保留 49,396,000 元。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 49,789,000 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘數 49,789,090 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 293 萬 3,414 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 5,272 萬 2,504 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 915 萬 4,703 元。

(二)其他活動之淨現金流入 15 萬 6,823 元。

(三)期初現金及約當現金 1,313 萬 437 元。

(四)期末現金及約當現金 2,244 萬 1,963 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

資 產	本 年 度 決 算 數		負債及基金餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額(元)	(%)		金 額(元)	(%)
流動資產	71,868,966	100	流動負債	20,588,504	29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	其他負債	465,697	1
			基金餘額	50,814,765	70
合 計	71,868,966	100	合 計	71,868,966	100

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

項	目	期 末 餘 額 (元)
土地		627,170,994
土地改良物		431,698
房屋及建築		66,438,685
機械及設備		3,381,177
交通及運輸設備		494,630
雜項設備		3,740,796
電腦軟體		19,540
合 計		701,677,520

六、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	核准日期及文號	金額(元)
1	國民教育計畫	107年9月27日高市教會字第 10736523900號函	238,589
2	國民教育計畫	107年12月28日高市教小字 第10738699600號函	1,100,000

2. 管制科目：課後照顧班及課後社團，依據107年12月28日高市教小字第10738699600號函核准超支併決算。

(二)本年度奉准先行辦理事項：計10萬元，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：無。

(六)其他：

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	房屋及建築	107 年度校舍拆除、興建工程計畫	49,396,000

中華民國107年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		100,000
購置機械及設備	107.10.18高市府教小字第10736963500號 函	100,000

高雄市教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	203,967,000	100.00	201,033,586	100.00	-2,933,414	-1.44	125,453,231	100.00
45 財產收入	200,000	0.10	89,495	0.04	-110,505	-55.25	96,065	0.08
452租金收入	200,000	0.10	89,495	0.04	-110,505	-55.25		
453權利金收入							96,065	0.08
46 政府撥入收入	202,901,000	99.48	198,972,477	98.97	-3,928,523	-1.94	123,583,072	98.51
462公庫撥款收入	158,444,000	77.68	154,416,077	76.81	-4,027,923	-2.54	123,053,759	98.09
46Y政府其他撥入收入	44,457,000	21.80	44,556,400	22.16	99,400	0.22	529,313	0.42
4S 教學收入	365,000	0.18	378,000	0.19	13,000	3.56	365,400	0.29
4S1學雜費收入	365,000	0.18	378,000	0.19	13,000	3.56	365,400	0.29
4Y 其他收入	501,000	0.25	1,593,614	0.79	1,092,614	218.09	1,408,694	1.12
4YY雜項收入	501,000	0.25	1,593,614	0.79	1,092,614	218.09	1,408,694	1.12
5 基金用途	203,967,000	100.00	151,244,496	100.00	-52,722,504	-25.85	126,328,616	100.00
53 國民教育計畫	124,023,000	60.81	125,008,934	82.65	985,934	0.79	116,547,309	92.26
5L 一般行政管理計畫	30,112,000	14.76	25,708,562	17.00	-4,403,438	-14.62	7,836,175	6.20
5M 建築及設備計畫	49,832,000	24.43	527,000	0.35	-49,305,000	-98.94	1,945,132	1.54
購建固定資產	49,832,000	24.43	527,000	0.35	-49,305,000	-98.94	1,945,132	1.54
本期賸餘 (短絀-)			49,789,090		49,789,090	0.00	-875,385	
期初基金餘額	1,433,000		1,025,675		-407,325	-28.42	1,901,060	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,433,000		50,814,765		49,381,765	3,446.04	1,025,675	

填表說明：

高雄市教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		49,789,090	49,789,090	
812 調整非現金項目	981,000	-40,634,387	-41,615,387	-4,242.14
8123 流動資產淨減(淨增—)	151,000	-49,419,003	-49,570,003	-32,827.82
8124 流動負債淨增(淨減—)	830,000	8,784,616	7,954,616	958.39
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	981,000	9,154,703	8,173,703	833.20
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		76,800	76,800	
825 增加短期債務及其他負債	119,000	80,023	-38,977	-32.75
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	119,000	156,823	37,823	31.78
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,100,000	9,311,526	8,211,526	746.50
84 期初現金及約當現金	11,933,000	13,130,437	1,197,437	10.03
85 期末現金及約當現金	13,033,000	22,441,963	9,408,963	72.19

高雄市教
平衡
中華民國107

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	71,868,966	100.00	13,215,237	100.00	58,653,729	443.83
流動資產	71,868,966	100.00	13,138,437	99.42	58,730,529	447.01
現金	22,441,963	31.23	13,130,437	99.36	9,311,526	70.92
銀行存款	22,441,963	31.23	13,130,437	99.36	9,311,526	70.92
財政局市庫	13,116,365	18.25	2,462,574	18.63	10,653,791	432.63
保管金	1,924,037	2.68	3,889,607	29.43	-1,965,570	-50.53
午餐專戶	4,541,278	6.32	3,879,644	29.36	661,634	17.05
教育儲蓄戶	303,540	0.42	355,397	2.69	-51,857	-14.59
其他專戶	2,556,743	3.56	2,543,215	19.24	13,528	0.53
應收款項	0	0.00	8,000	0.06	-8,000	-100.00
應收帳款	0	0.00	8,000	0.06	-8,000	-100.00
預付款項	49,427,003	68.77	0	0.00	49,427,003	0.00
預付費用	49,427,003	68.77	0	0.00	49,427,003	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	76,800	0.58	-76,800	-100.00
準備金	0	0.00	76,800	0.58	-76,800	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	76,800	0.58	-76,800	-100.00
合 計	71,868,966	100.00	13,215,237	100.00	58,653,729	443.83

註：1.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六、(四)

育發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	21,054,201	29.30	12,189,562	92.24	8,864,639	72.72
流動負債	20,588,504	28.65	11,803,888	89.32	8,784,616	74.42
應付款項	20,588,504	28.65	11,803,888	89.32	8,784,616	74.42
應付代收款	16,177,429	22.51	11,803,888	89.32	4,373,541	37.05
其他應付款	4,411,075	6.14	0	0.00	4,411,075	0.00
其他負債	465,697	0.65	385,674	2.92	80,023	20.75
什項負債	465,697	0.65	385,674	2.92	80,023	20.75
存入保證金	465,697	0.65	308,874	2.34	156,823	50.77
應付退休及離職金	0	0.00	76,800	0.58	-76,800	-100.00
基金餘額	50,814,765	70.70	1,025,675	7.76	49,789,090	4,854.28
基金餘額	50,814,765	70.70	1,025,675	7.76	49,789,090	4,854.28
基金餘額	50,814,765	70.70	1,025,675	7.76	49,789,090	4,854.28
累積餘額	50,814,765	70.70	1,025,675	7.76	49,789,090	4,854.28
合 計	71,868,966	100.00	13,215,237	100.00	58,653,729	443.83

高雄市教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	203,967,000	201,033,586	-2,933,414	-1.44	本校場地使用情形不如預期，致收入短收110,505元
45 財產收入	200,000	89,495	-110,505	-55.25	
452租金收入	200,000	89,495	-110,505	-55.25	
46 政府撥入收入	202,901,000	198,972,477	-3,928,523	-1.94	教育局補足以前年度月退休金預估不足411,000元，減班撥補收回12,600元，補校收回賸餘款13,280元，傷病醫藥費繳還1,968元，用人費用賸餘款繳還4,411,075元
462公庫撥款收入	158,444,000	154,416,077	-4,027,923	-2.54	
46Y政府其他撥入收入	44,457,000	44,556,400	99,400	0.22	中油補助空調設備100,000元
4S 教學收入	365,000	378,000	13,000	3.56	課後社團收入超收294,675元，課後照顧數人超收795,689元，圖說工本費短收1,000元，其他收入3,250元
4S1學雜費收入	365,000	378,000	13,000	3.56	
4Y 其他收入	501,000	1,593,614	1,092,614	218.09	
4YY雜項收入	501,000	1,593,614	1,092,614	218.09	

填表說明：

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	203,967,000	151,244,496	-52,722,504	-25.85	用人費用併決算核准文號詳總說明六、(一)、1。
53 國民教育計畫	124,023,000	125,008,934	985,934	0.79	
1 用人費用	120,648,000	120,886,589	238,589	0.20	
11 正式員額薪資	76,759,000	79,119,608	2,360,608	3.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,174,000	5,534,984	360,984	6.98	
13 超時工作報酬	745,000	762,976	17,976	2.41	
15 獎金	20,805,000	19,322,059	-1,482,941	-7.13	
16 退休及卹償金	7,976,000	7,826,802	-149,198	-1.87	
18 福利費	9,189,000	8,320,160	-868,840	-9.46	
2 服務費用	2,076,000	3,113,823	1,037,823	49.99	
21 水電費	870,000	958,175	88,175	10.14	
22 郵電費	40,000	19,986	-20,014	-50.04	
23 旅運費	54,000	49,220	-4,780	-8.85	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	65,702	-34,298	-34.30	
25 修理保養及保固費	559,000	693,516	134,516	24.06	
26 保險費	23,000	19,470	-3,530	-15.35	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	429,000	1,307,754	878,754	204.84	
3 材料及用品費	460,000	439,212	-20,788	-4.52	
32 用品消耗	460,000	439,212	-20,788	-4.52	
4 租金、償債與利息	696,000	521,527	-174,473	-25.07	
44 交通及運輸設備租金	696,000	521,527	-174,473	-25.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	6,228	-72,772	-92.12	
71 會費	4,000		-4,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	60,000	6,228	-53,772	-89.62	
9 其他	64,000	41,555	-22,445	-35.07	
91 其他支出	64,000	41,555	-22,445	-35.07	
5L 一般行政管理計畫	30,112,000	25,708,562	-4,403,438	-14.62	
1 用人費用	29,276,000	25,021,956	-4,254,044	-14.53	
11 正式員額薪資	5,883,000	5,189,640	-693,360	-11.79	
13 超時工作報酬	210,000	178,713	-31,287	-14.90	
15 獎金	1,192,000	1,287,931	95,931	8.05	
16 退休及卹償金	18,481,000	16,232,014	-2,248,986	-12.17	
18 福利費	3,509,000	2,133,658	-1,375,342	-39.19	

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00	
2 服務費用	734,000	643,033	-90,967	-12.39	
22 郵電費	50,000	37,701	-12,299	-24.60	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	591,000	538,132	-52,868	-8.95	
29 公共關係費	68,000	67,200	-800	-1.18	
3 材料及用品費	100,000	41,573	-58,427	-58.43	
31 使用材料費	5,000	1,450	-3,550	-71.00	
32 用品消耗	95,000	40,123	-54,877	-57.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	49,832,000	527,000	-49,305,000	-98.94	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	49,832,000	527,000	-49,305,000	-98.94	
51 購置固定資產	49,832,000	527,000	-49,305,000	-98.94	本年度預算數49,832,000元，保留數49,396,000元，決算數427,000元，本年度奉准先行辦理數100,000元，決算數100,000元。

高雄市教
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	757,390,387	56,100,182	5,177,781	
非理財目的之長期投資				
土地	627,170,994			
土地改良物	4,459,010	4,016,200		
房屋及建築	97,185,504	30,979,766	2,934,814	
機械及設備	13,121,562	10,175,839	1,291,375	
交通及運輸設備	1,946,339	1,521,916	248,000	
雜項設備	13,466,978	9,406,461	663,592	
購建中固定資產				
電腦軟體	40,000		40,000	
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

育發展基金
負債增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
1,907,783			2,882,683	701,677,520
				627,170,994
			11,112	431,698
			2,701,867	66,438,685
406,305		增加數1,291,375元(移撥1,011,500元,增置241,875元,重新入帳38,000元),減少數386,305元(報廢386,305元)	449,616	3,381,177
130,000		增加數248,000元(財產增置248,000元)減少數130,000元(財產報廢130,000元)	47,793	494,630
1,311,018		增加數663,592元(受贈44,000元,增置財產478,459元,重新入帳141,133元)減少數1,311,018元(財產報廢1,311,018元)	-327,705	3,740,796
60,460		增加數40,000元(補發電腦軟體增加40,000元)減少數60,460元(減列電腦軟體20,335元、轉列物品19,665元、購入至107年2月28日補提攤銷12,540元、107年1月至12月7,920元)		19,540

高雄市教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107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			
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		49,396,000			49,396,000		-49,396,000	49,396,000
房屋及建築		49,396,000			49,396,000		-49,396,000	49,396,000
購建中固定資產								
機械及設備			100,000		100,000	100,000		
機械及設備			100,000		100,000	100,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000			250,000	248,000	-2,000	
交通及運輸設備		250,000			250,000	248,000	-2,000	
購建中固定資產								
雜項設備		186,000			186,000	179,000	-7,000	
雜項設備		186,000			186,000	179,000	-7,000	
購建中固定資產								
合 計		49,832,000	100,000		49,932,000	527,000	-49,405,000	49,396,000

奉准先行辦理數詳總說明六、(二)

高雄市教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 107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	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	76,759,000		745,000		20,805,000	7,976,000		9,189,000		115,474,000	5,174,000	120,648,000
正式人員	76,759,000		745,000		20,805,000	7,741,000		9,189,000		115,239,000		115,239,000
聘僱人員												
兼任人員						235,000				235,000	5,174,000	5,409,000
一般行政管理計畫	5,883,000		210,000		1,192,000	18,481,000		3,509,000	1,000	29,276,000		29,276,000
正式人員	5,883,000		210,000		1,192,000	18,481,000		3,497,000	1,000	29,264,000		29,264,000
聘僱人員												
其他人員								12,000		12,000		12,000
合 計	82,642,000		955,000		21,997,000	26,457,000		12,698,000	1,000	144,750,000	5,174,000	149,924,000

高雄市教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 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
79,119,608		762,976		19,322,059	7,826,802		8,320,160		115,351,605	5,534,984	120,886,589
79,991,158		762,976		19,013,913	7,615,077		8,007,475		115,390,599	2,838,079	118,228,678
				582,109					582,109		582,109
-871,550				-273,963	211,725		312,685		-621,103	2,696,905	2,075,802
5,189,640		178,713		1,287,931	16,232,014		2,133,658		25,021,956		25,021,956
5,189,640		178,713		804,765	15,529,924		2,115,658		23,818,700		23,818,700
				483,166					483,166		483,166
					702,090		18,000		720,090		720,090
84,309,248		941,689		20,609,990	24,058,816		10,453,818		140,373,561	5,534,984	145,908,545

高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	105	96	-9	
職員	102	93	-9	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	105	96	-9	

填表說明：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87人，預算數11,305,000 元，決算數9,657,414 元。考績獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放87人，預算數9,500,000 元，決算數9,664,645元。
 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9人，預算數602,000元，決算數914,648元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放9人，預算數590,000 元，決算數373,283元。

高雄市教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 107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			203,967,000		151,244,496			-52,722,504	-25.85	本年度法定預算 數4,993萬2,000元， 本年度奉准先行辦 理數10萬元
國民教育計畫			124,023,000		125,008,934			985,934	0.79	
一般行政管理 計畫			30,112,000		25,708,562			-4,403,438	-14.62	
建築及設備計 畫			49,832,000		527,000			-49,305,000	-98.94	

高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

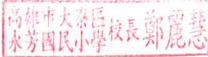
單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	149,924,000	145,908,545	-4,015,455	-2.68
11 正式員額薪資	82,642,000	84,309,248	1,667,248	2.02
12 聘僱及兼職人員薪資	5,174,000	5,534,984	360,984	6.98
13 超時工作報酬	955,000	941,689	-13,311	-1.39
15 獎金	21,997,000	20,609,990	-1,387,010	-6.31
16 退休及卹償金	26,457,000	24,058,816	-2,398,184	-9.06
18 福利費	12,698,000	10,453,818	-2,244,182	-17.67
19 提繳費	1,000	0	-1,000	-100.00
2 服務費用	2,810,000	3,756,856	946,856	33.70
21 水電費	870,000	958,175	88,175	10.14
22 郵電費	90,000	57,687	-32,313	-35.90
23 旅運費	59,000	49,220	-9,780	-16.58
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	65,702	-54,298	-45.25
25 修理保養及保固費	559,000	693,516	134,516	24.06
26 保險費	23,000	19,470	-3,530	-15.35
27 一般服務費	592,000	538,132	-53,868	-9.10
28 專業服務費	429,000	1,307,754	878,754	204.84
29 公共關係費	68,000	67,200	-800	-1.18
3 材料及用品費	560,000	480,785	-79,215	-14.15
31 使用材料費	5,000	1,450	-3,550	-71.00
32 用品消耗	555,000	479,335	-75,665	-13.63
4 租金、償債與利息	696,000	521,527	-174,473	-25.07
44 交通及運輸設備租金	696,000	521,527	-174,473	-25.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	49,832,000	527,000	-49,305,000	-98.94
51 購置固定資產	49,832,000	527,000	-49,305,000	-98.94
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	8,228	-72,772	-89.84
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	0	-15,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	60,000	6,228	-53,772	-89.62
9 其他	64,000	41,555	-22,445	-35.07
91 其他支出	64,000	41,555	-22,445	-35.07
合 計	203,967,000	151,244,496	-52,722,504	-25.85

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	68,000	67,200	-800	-1.18	
291 公共關係費	68,000	67,200	-800	-1.18	
統計所需項目	424,000	1,286,134	862,134	203.33	
27D 計時與計件人員酬金	1,000		-1,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	423,000	1,286,134	863,134	204.05	

主辦會計人員：會計室主任 傅俊欽

基金主持人：高郵市大港區水芳國民小學校長 鄭麗慧

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
承辦單位：會計室
承辦人：李承泰
電話：07-7995678#3164
傳真：07-7406671
電子信箱：lct168@kcg.gov.tw

受文者：高雄市大寮區永芳國民小學

發文日期：中華民國107年9月27日
發文字號：高市教會字第10736523900號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：107年度各級學校用人費用調查表(截至8月底)(隨文引入)(27178707_10736523900A0C_ATTCH2.ods)

主旨：107年度各級學校用人費用預算因應待遇調整3%之不足案，請依說明辦理，請查照。

說明：

- 一、依據高雄市政府106年12月12日高市府人給字第10631006900號函辦理。
- 二、本局業已調查各校107年用人費用預估賸餘或不足數，不足者擬全數撥補(局補助代收代付指定6碼L67DXY，後2碼為英文字母XY，俾利本局後續追蹤)，賸餘者於年底調查各校最終賸餘數後另案辦理。
- 三、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，預算執行不足應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，若仍不足始動支前項本局補助款，再有不足，則請專案函文本局補助。
- 四、檢附「107年度各級學校用人費用調查表(截至8月底止)」



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2段132號
承辦單位：國小教育科
承辦人：溫甯鈺
電話：07-7995678轉分機3057
電子信箱：ningyu@kcg.gov.tw

受文者：高雄市大寮區永芳國民小學

發文日期：中華民國107年12月28日
發文字號：高市教小字第10738699600號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

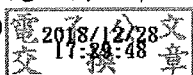
主旨：所報貴校107年課後社團及課後照顧收入超出新臺幣（以下同）110萬元整，報請併決算一案，復如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校107年12月25日高市永國總字第10770671900號函。
- 二、貴校辦理旨揭業務，為配合實際需要，「雜項收入」增加110萬元整（課後社團增加55萬元整及課後照顧增加55萬元整），以及相對支出增加110萬元整，本局同意貴校依「附屬單位預算執行要點」第29點併決算。
- 三、上開要點業於106年12月26日修正發布名稱及條文內容，請貴校爾後依上開規定辦理。
- 四、查貴校106年度亦有併決算之情事，建請貴校籌編預算時，確實評估年度需求，循預算程序編列，俟實際執行確定超總帳科目時，再行函報本局，以減少併決算之案件。

正本：高雄市大寮區永芳國民小學

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府財政局、高雄市政府主計處、本局國小教育科、會計室(本局均紙本)



高雄市大寮區永芳國民小學 1080102



10870002700

檔 號：
保存年限：

高雄市政府 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號
2-3樓

承辦單位：教育局國小教育科

承辦人：陳漢洲

電話：07-7995678#3049

傳真：07-7406585

電子信箱：kawasaki@kcg.gov.tw

受文者：高雄市大寮區永芳國民小學

發文日期：中華民國107年10月18日

發文字號：高市府教小字第10736963500號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

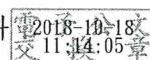
主旨：所報貴校獲台灣中油股份有限公司煉製事業部補助「多功能教室空調設備購置」經費新臺幣10萬元補辦預算乙案，復如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校107年10月2日高市永國總字第10770502800號函。
- 二、本案同意貴校於本（107）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。

正本：高雄市大寮區永芳國民小學

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、國小教育科



檔 號：

保存年限：

高雄市政府 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號2-3樓

承辦單位：教育局國小教育科

承辦人：陳漢洲

電話：07-7995678#3049

傳真：07-7406585

電子信箱：kawasaki@kcg.gov.tw

受文者：高雄市大寮區永芳國民小學

發文日期：中華民國107年10月18日

發文字號：高市府教小字第10736963500號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：所報貴校獲台灣中油股份有限公司煉製事業部補助「多功能教室空調設備購置」經費新臺幣10萬元補辦預算乙案，復如說明，請查照。

說明：

一、復貴校107年10月2日高市永國總字第10770502800號函。

二、本案同意貴校於本（107）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。

正本：高雄市大寮區永芳國民小學

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、國小教育科

裝

訂

線



。

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、高雄市立仁武幼兒園、高雄市立鳥松幼兒園、高雄市立湖內幼兒園、高雄市立路竹幼兒園、高雄市立內門幼兒園

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)



裝

訂



線