

中華民國109年度

(自109年1月1日起至109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)

高雄市大寮區永芳國民小學編

高雄市教育發展基金大寮區永芳國民小學 109 年度附屬單位決算報告自行檢核表

檢核日期：1 月 18 日

承辦人員：

會計室主任 蔡秀惠

主辦會計

主任 蔡秀惠

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	核果
			相符者請打√	說明
壹	各報表	檢送之報表應齊全並與主計處補充規定之書表名稱、格式相符。	√	
貳	共同事項	1. 科目名稱、編號應依行政院主計總處「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表」規定表達。 2. 「本年度預算數」或「預算數」除特別註明係指可用預算數外，應與法定預算數相符；「上年度決算數」應以審計處審定數填列。 3. 「基金來源、用途及餘絀表」及平衡表各科目「本年度決算數」應與 12 月份會計報告金額相符。 4. 附屬單位預算及綜計表有附帶決議事項，應編製「市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表」。	√	
參	總說明	1. 「主要業務計畫執行績效摘要表」比較增減數量或金額百分比超過 10%，應詳加說明。 2. 「基金來源、用途及餘絀表」總帳科目比較增減金額百分比超過 10%，應詳加說明。 3. 「資產負債情況」應說明主要增減原因。	√	
肆	基金來源、用途及餘絀表	基金來源應填列至 3 級科目；基金用途以業務計畫方式表達。	√	
伍	現金流量表	1. 本期賸餘(短絀)之預算數及決算數應與「基金來源、用途及餘絀表」相符；各資產、負債本年度增減變動金額應與平衡表相關科目比較增減數相符。 2. 「期末現金及約當現金」、「期初現金及約當現金」及「現金及約當現金之淨增(淨減)」應分別與平衡表現金科目之「本年度決算數」、「上年度決算數」及「比較增減」相符。 3. 各科目預算數金額須以整千元方式表示。 4. 不影響現金流量事項，應附註說明其項目及金額，例如：長期債務轉短期…等。	√	
陸	平衡表	1. 科目名稱、編號應填列至 4 級科目。 2. 資產合計數=負債合計數+基金餘額合計數。 3. 基金餘額項下之「累積餘額」應與「基金來源、用途及餘絀表」之「期末基金餘額」相符。 4. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，應以附註方式說明其上年度、本年度之總額及本年度之內容(請備註說明履保金、保固金等各為多少金額及內容)。 5. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應於總說明分別說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)，並附註詳總說明之項次。	√	
柒	基金來源明細表	1. 科目名稱、編號應填列至 3 級科目。 2. 「預算數」、「決算數」應與「基金來源、用途及餘絀表」各相對應科目金額相符。 3. 各科目決算數與預算數比較增減超過 10%者，應於備註欄說明增減原因。	√	
捌	基金用途明細表	1. 科目名稱應依業務計畫填列至 2 級用途別科目。 2. 各業務計畫之「預算數」、「決算數」應與「基金來源、用途及餘絀表」各該計畫金額相符，決算數與預算數比較增減超過 10%者，應於備註欄說明增減原因。 3. 各業務計畫如有以服務費用自行進用臨時人員、勞動派遣或勞務承攬之支出，應敘明編列內容如進用人員類別、人數及預決算金額。 4. 如有政策宣導經費，應說明內容及預決算金額；如有工程管理費，應說明提列標準、計算方式及預決算金額。 5. 國外旅費、廣告費、業務宣導費、公共關係費等管制性項目，應依業務計畫填列至 3 級用途別科目。 6. 各業務計畫列有購建固定資產，如有以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數者，應分別說明預決算金額。 7. 併入年度決算辦理者，應檢附相關證明文件，並於備註欄內加註相關核准文號詳總說明之項次。	√	

高雄市教育發展基金

目 次

中華民國109年度

甲、總說明.....	1~7
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	8
二、現金流量表.....	9
三、平衡表.....	10~11
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	12
二、基金用途明細表.....	13~14
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15~16
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	17
五、員工人數彙計表.....	18
六、用人費用彙計表.....	19~20
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	21
八、各項費用彙計表.....	22
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	23

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 109 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 劃	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執 行 率 (%)
國民教育計畫	110,031,000	110,958,665	100.84
一般行政管理計畫	20,481,000	20,219,411	98.72
建築及設備計畫	1,229,000	108,450,025	8824.25

(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	因課後社團及照顧班收入超收致支出超支併決算	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	正義樓與博孝樓拆除及新建工程因107年度招標不順，於108年4月19日決標，108年7月8日始動工，以前年度保留數為109,890,199元，承商陸續辦理估驗中，須保留3,039,805元至下年度	督促承商加快工程施工進度

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 109 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 97.27%，已達年度目標值。
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+教學收入+其他收入(單位:千元)	一、自籌財源數年度目標值 140 萬元。 二、本年度自籌財源數 230 萬 6,458 元，已達年度目標值。

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	100,000	59,775	-40,225	-40.23	係場地租借不如預期，致短收 40,225 元。
(一)租金收入	100,000	59,775	-40,225	-40.23	
二、政府撥入收入	130,065,000	130,238,600	173,600	0.13	係退還公立幼兒園 108 學年度第 2 學期重複請領免學雜費補助及原民補助款項 18,900 元。 係中油撥付 108 年不銹鋼防蚊水溝蓋補助款 98,000 元及 109 年警衛室改善環境工程 94,500 元。
(一)公庫撥款收入	130,065,000	130,046,100	-18,900	-0.01	
(二)政府其他撥入收入	-	192,500	192,500	-	
三、教學收入		18,900	18,900	-	係公立幼兒園 108 學年度第 2 學期重複請領免
(一)學雜費收入	-	18,900	18,900	-	

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

四、其他收入	1,300,000	2,227,783	927,783	71.37	學雜費補助及原民補助款項 18,900 元。
(一)雜項收入	1,300,000	2,227,783	927,783	71.37	係課後社團及課後照顧班招生超乎預期，超收 927,783 元。

(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	110,031,000	110,958,665	927,665	0.84	主要係課後社團及照顧班收入超收致支出超支併決算。
二、一般行政管理計畫	20,481,000	20,219,411	-261,589	-1.28	
三、建築及設備計畫	1,229,000	108,450,025	107,221,025	8724.25	正義樓與博孝樓拆除及新建工程因 107 年度招標不順，於 108 年 4 月 19 日決標，108 年 7 月 8 日始動工，以前年度保留數為 109,890,199 元，承商陸續辦理估驗中，須保留至下年度。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 1 億 708 萬 3,043 元，較預算短絀數 27 萬 6,000 元，增加短絀 1 億 680 萬 7,043 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加約 108 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加約 1 億 788 萬元。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 1,534 萬 4,832 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 73 萬 1,909 元。
- (三)期初現金及約當現金 8,832 萬 7,921 元。
- (四)期末現金及約當現金 7,371 萬 4,998 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 7,385 萬 887 元，負債總額 6,945 萬 8,259 元，基金餘額總額 439 萬 2,628 元，各項資產、負債及基金餘額占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 7,385 萬 887 元占資產總額比例 100.00%，包括：

- 1. 流動資產 7,385 萬 887 元，占資產總額比例 100%，較上年度決算數減少 7,241 萬 2,329 元，主要係銀行存款減少 1,461 萬 2,923 元及預付款項減少 5,779 萬 9,406 元所致，其中預付款項係正義樓與博孝樓拆除及新建工程補助款 108 年度尚未撥入，上年度辦理工程保留，收支對列先行認列預付費用 5,779 萬 2,100 元。

(二) 負債 6,945 萬 8,259 元占資產總額比例 94.05%，包括：

- 1. 流動負債 6,850 萬 4,115 元，占資產總額比例 92.76%，較上年度決算數增加 3,393 萬 8,805 元，主要係應付款項增加 3,393 萬 8,805 元所致，其中係正義樓與博孝樓拆除及新建工程補助之應付代收款 1,767 萬 3,600 元尚未核銷；另用人費用補助之應付代收款高估 1,675 萬 6,738 元。
- 2. 其他負債 95 萬 4,144 元，占資產總額比例 1.29%，較上年度決算數增加 73 萬 1,909 元，主要係存入保證金增加 73 萬 1,909 元所致。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

(三) 基金餘額 439 萬 2,628 元占資產總額比例 5.95%，較上年度決算數減少 1 億 708 萬 3,043 元，主要係正義樓與博孝樓拆除及新建工程保留數於本年度已執行 1 億 685 萬 394 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

茲列表如下：

		單位:元
項	目	期 末 餘 額
土地		632,730,052
土地改良物		2,237,049
房屋及建築		49,560,105
機械及設備		3,682,180
交通及運輸設備		316,795
雜項設備		3,413,112
購建中固定資產		138,387,195
電腦軟體		3,700
合	計	830,330,188

六、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	109 年 7 月 23 日高市教會字第 10935732900 號函，	238,951
2	國民教育計畫	110 年 1 月 4 日高市教小字第 10940060700 號函	1,000,000

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 24 萬 4,500 元，

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

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：

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	正義樓與博孝樓拆除及新建工程	3,039,805

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		244,500
擴充改良房屋建築及設備	109.03.02高市府教小字第10931166501號 函	100,000
擴充改良房屋建築及設備	109.05.11高市府教工字第10933838000號 函	50,000
擴充改良房屋建築及設備	109.10.20高市府教小字第10938013400號 函	94,500

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	131,465,000	100.00	132,545,058	100.00	1,080,058	0.82	237,274,370	100.00
45 財產收入	100,000	0.08	59,775	0.05	-40,225	-40.23	53,573	0.02
452 租金收入	100,000	0.08	59,775	0.05	-40,225	-40.23	53,573	0.02
46 政府撥入收入	130,065,000	98.94	130,238,600	98.26	173,600	0.13	234,240,663	98.72
462 公庫撥款收入	130,065,000	98.94	130,046,100	98.11	-18,900	-0.01	151,679,663	63.93
46Y 政府其他撥入收入			192,500	0.15	192,500	0.00	82,561,000	34.80
4S 教學收入			18,900	0.01	18,900	0.00	378,000	0.16
4S1 學雜費收入			18,900	0.01	18,900	0.00	378,000	0.16
4Y 其他收入	1,300,000	0.99	2,227,783	1.68	927,783	71.37	2,602,134	1.10
4YY 雜項收入	1,300,000	0.99	2,227,783	1.68	927,783	71.37	2,602,134	1.10
5 基金用途	131,741,000	100.00	239,628,101	100.00	107,887,101	81.89	176,613,464	100.00
53 國民教育計畫	110,031,000	33.52	110,958,665	46.30	927,665	0.84	113,531,317	64.28
5L 一般行政管理計畫	20,481,000	15.55	20,219,411	8.44	-261,589	-1.28	30,568,447	17.31
5M 建築及設備計畫	1,229,000	0.93	108,450,025	45.26	107,221,025	8,724.25	32,513,700	18.41
購建固定資產	1,229,000	0.93	108,450,025	45.26	107,221,025	8,724.25	32,513,700	18.41
本期賸餘（短絀）	-276,000		-107,083,043		-106,807,043	38,698.20	60,660,906	
期初基金餘額	50,815,000		111,475,671		60,660,671	119.38	50,814,765	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	50,539,000		4,392,628		-46,146,372	-91.31	111,475,671	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

現金流量表

中華民國109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)	-276,000	-107,083,043	-106,807,043	38,698.20
812 調整非現金項目	43,564,000	91,738,211	48,174,211	110.58
8123 流動資產淨減(淨增)	49,327,000	57,799,406	8,472,406	17.18
8124 流動負債淨增(淨減)	-5,763,000	33,938,805	39,701,805	-688.91
813 業務活動之淨現金流入(流出)	43,288,000	-15,344,832	-58,632,832	-135.45
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	12,000	731,909	719,909	5,999.24
8252 增加其他負債	12,000	731,909	719,909	5,999.24
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	12,000	731,909	719,909	5,999.24
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	43,300,000	-14,612,923	-57,912,923	-133.75
84 期初現金及約當現金	21,588,201	88,327,921	66,739,720	309.15
85 期末現金及約當現金	64,888,201	73,714,998	8,826,797	13.60

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國109

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	73,850,887	100.00	146,263,216	100.00	-72,412,329	-49.51
流動資產	73,850,887	100.00	146,263,216	100.00	-72,412,329	-49.51
現金	73,714,998	99.82	88,327,921	60.39	-14,612,923	-16.54
銀行存款	73,714,998	99.82	88,327,921	60.39	-14,612,923	-16.54
財政局市庫	67,386,573	91.25	81,361,348	55.63	-13,974,775	-17.18
保管金	271,935	0.37	246,271	0.17	25,664	10.42
午餐專戶	5,781,583	7.83	6,425,487	4.39	-643,904	-10.02
教育儲蓄戶	274,907	0.37	294,815	0.20	-19,908	-6.75
預付款項	135,889	0.18	57,935,295	39.61	-57,799,406	-99.77
預付費用	135,889	0.18	57,935,295	39.61	-57,799,406	-99.77
合 計	73,850,887	100.00	146,263,216	100.00	-72,412,329	-49.51

註：1.上年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

2.本年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明六、(四)。

雄市大寮區永芳國民小學
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	69,458,259	94.05	34,787,545	23.78	34,670,714	99.66
流動負債	68,504,115	92.76	34,565,310	23.63	33,938,805	98.19
應付款項	68,504,115	92.76	34,565,310	23.63	33,938,805	98.19
應付代收款	44,528,187	60.29	23,247,916	15.89	21,280,271	91.54
應付工程款	23,975,928	32.47	11,317,394	7.74	12,658,534	111.85
其他負債	954,144	1.29	222,235	0.15	731,909	329.34
什項負債	954,144	1.29	222,235	0.15	731,909	329.34
存入保證金	954,144	1.29	222,235	0.15	731,909	329.34
基金餘額	4,392,628	5.95	111,475,671	76.22	-107,083,043	-96.06
基金餘額	4,392,628	5.95	111,475,671	76.22	-107,083,043	-96.06
基金餘額	4,392,628	5.95	111,475,671	76.22	-107,083,043	-96.06
累積餘額	4,392,628	5.95	111,475,671	76.22	-107,083,043	-96.06
合 計	73,850,887	100.00	146,263,216	100.00	-72,412,329	-49.51

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 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	131,465,000	132,545,058	1,080,058	0.82	
45 財產收入	100,000	59,775	-40,225	-40.23	
452 租金收入	100,000	59,775	-40,225	-40.23	係場地租借不如預期，致短收40,225元。
46 政府撥入收入	130,065,000	130,238,600	173,600	0.13	
462 公庫撥款收入	130,065,000	130,046,100	-18,900	-0.01	係退還公立幼兒園108學年度第2學期重複請領免學雜費補助及原民補助款項18,900元。
46Y 政府其他撥入收入		192,500	192,500	0.00	係中油撥付108年不銹鋼防蚊水溝蓋補助款98,000元及109年警衛室改善環境工程94,500元。
4S 教學收入		18,900	18,900	0.00	
4S1 學雜費收入		18,900	18,900	0.00	係公立幼兒園108學年度第2學期重複請領免學雜費補助及原民補助款項18,900元。
4Y 其他收入	1,300,000	2,227,783	927,783	71.37	
4YY 雜項收入	1,300,000	2,227,783	927,783	71.37	係課後社團及課後照顧班招生超過預期超收927,783元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	131,741,000	239,628,101	107,887,101	81.89	
53 國民教育計畫	110,031,000	110,958,665	927,665	0.84	一、併決算詳總說明 六、(一)、1。二、健檢費超支由 業務費支應1,900元。
1 用人費用	105,963,000	106,203,851	240,851	0.23	
11 正式員額薪資	73,290,000	80,541,298	7,251,298	9.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,681,000	2,725,752	44,752	1.67	
13 超時工作報酬	766,000	829,616	63,616	8.30	
15 獎金	19,824,000	12,568,994	-7,255,006	-36.60	
18 福利費	9,402,000	9,538,191	136,191	1.45	
2 服務費用	2,859,000	3,620,061	761,061	26.62	
21 水電費	835,000	1,005,821	170,821	20.46	
22 郵電費	30,000	41,836	11,836	39.45	
23 旅運費	55,000	31,600	-23,400	-42.55	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	222,726	122,726	122.73	
25 修理保養及保固費	510,000	502,225	-7,775	-1.52	
26 保險費	20,000	3,984	-16,016	-80.08	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	1,308,000	1,811,869	503,869	38.52	
3 材料及用品費	320,000	598,215	278,215	86.94	
32 用品消耗	320,000	598,215	278,215	86.94	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	753,000	527,813	-225,187	-29.91	
44 交通及運輸設備租金	753,000	527,813	-225,187	-29.91	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	72,000	2,340	-69,660	-96.75	
71 會費	2,000	1,200	-800	-40.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	15,000		-15,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	55,000	1,140	-53,860	-97.93	
9 其他	64,000	6,385	-57,615	-90.02	
91 其他支出	64,000	6,385	-57,615	-90.02	
5L 一般行政管理計畫	20,481,000	20,219,411	-261,589	-1.28	一、公共關係費:預算 數99,000元，決算數98,400元。
1 用人費用	19,668,000	19,429,049	-238,951	-1.21	
11 正式員額薪資	5,616,000	4,523,228	-1,092,772	-19.46	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,758	1,758		
13 超時工作報酬	179,000		-179,000	-100.00	
15 獎金	1,170,000	1,240,698	70,698	6.04	

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	11,814,000	13,080,257	1,266,257	10.72	
18 福利費	888,000	582,874	-305,126	-34.36	
19 提繳費	1,000	234	-766	-76.60	
2 服務費用	766,000	746,907	-19,093	-2.49	
22 郵電費	40,000	3,200	-36,800	-92.00	
23 旅運費	5,000	238	-4,762	-95.24	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	15,355	10,355	207.10	
27 一般服務費	617,000	629,714	12,714	2.06	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	45,000	41,455	-3,545	-7.88	
31 使用材料費	5,000	460	-4,540	-90.80	
32 用品消耗	40,000	40,995	995	2.49	
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	1,229,000	108,450,025	107,221,025	8,724.25	一、預決算超過10%說明:主要係正義樓與博孝樓拆除及新建工程因107年度招標不順，於108年4月19日決標，108年7月8日始動工，以前年度保留數為109,890,199元，承商陸續辦理估驗中，須保留3,039,805元至下年度。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，以前年度保留數1,065,974元，決算數129,437元；本年度預算數25,118元，決算數15,737元。三、購建固定資產，以前年度保留數110,025,724元，決算數106,985,906元；本年度預算數1,229,000元，決算數1,219,619元；本年度奉准先行辦理數244,500元，決算數244,500元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,229,000	108,450,025	107,221,025	8,724.25	
51 購建固定資產	1,229,000	108,450,025	107,221,025	8,724.25	

高雄市教育發展基金—高
長期投資、固定資產、遞
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	768,019,726	47,136,432	111,499,224
非理財目的之長期投資			
土地	629,341,818		
土地改良物	4,459,010	4,038,424	1,130,000
房屋及建築	76,481,088	24,816,081	110,134,699
機械及設備	12,994,080	8,843,087	135,525
交通及運輸設備	1,957,719	1,612,500	
雜項設備	11,534,590	7,826,340	99,000
購建中固定資產	31,239,801		
電腦軟體	11,620		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、

- 1.土地:增加數係土地公告地價調整3,571,434元；減少數係土地公告地價調整183,200元。
- 2.土地改良物:增加數係預算增置兒童遊樂器材482,245元及鋪面改善工程638,374元，應付代收款增置850,000元。
- 3.房屋及建築:可用預算數110,134,699元(保留數109,890,199元、本年度奉准先行辦理數244,500元)。增加數係應付代收款增置4,353,086元，補辦預算增置194,500元；減少數係報廢資源回收室及車棚等5,534,758元。
- 4.機械及設備:可用預算數135,525元(保留數135,525元)。增加數係應付代收款增置433,988元，保留款增置135,512元；減少數係報廢超過耐用年限之設備911,475元。
- 5.交通及運輸設備:增加數係應付代收款增置128,222元，減少數係報廢超過耐用年限之設備860,467元。
- 6.雜項設備:增加數係應付代收款增置393,085元，預算增置99,000元；減少數係報廢超過耐用年限之設備2,550,469元。
- 7.購建中固定資產:增加數係保留款增置估驗款106,850,394元，應付代收款增置247,000元，補辦預算50,000元。
- 8.電腦軟體:減少數係按月攤銷7,920元。

雄市大寮區永芳國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位:新臺幣元

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		
118,426,840	8,000	10,048,289	-1,068,343	830,330,188
3,571,434		183,200		632,730,052
1,970,619			154,156	2,237,049
4,547,586		5,534,758	1,117,730	49,560,105
569,500		911,475	126,838	3,682,180
128,222		860,467	-703,821	316,795
492,085		2,550,469	-1,763,246	3,413,112
107,147,394				138,387,195
	8,000	7,920		3,700

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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		1,130,000			1,130,000	1,120,619	-9,381	
土地改良物		1,130,000			1,130,000	1,120,619	-9,381	
購建中固定資產								
房屋及建築	109,890,199		244,500		110,134,699	107,094,894	-3,039,805	3,039,805
房屋及建築	109,890,199		244,500		110,134,699	194,500	-109,940,199	3,039,805
購建中固定資產						106,900,394	106,900,394	
機械及設備	135,525				135,525	135,512	-13	
機械及設備	135,525				135,525	135,512	-13	
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		99,000			99,000	99,000		
雜項設備		99,000			99,000	99,000		
購建中固定資產								
合 計	110,025,724	1,229,000	244,500		111,499,224	108,450,025	-3,049,199	3,039,805

1.奉准先行辦理數詳總說明六、(二)。

2.土地改良物係兒童遊樂設施改善工程賸餘款5,755元及舖面改善工程賸餘款3,626元。

3.房屋及建築係正義樓與博孝樓拆除及新建工程正在興建中，陸續辦理估驗，俟工程完工後再行轉正至房屋及建築。

4.機械及設備係廚房天然氣管線改善工程賸餘款13元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	112	112	0	
職員	109	109	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	112	112	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 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	73,290,000		766,000		19,824,000			9,402,000		103,282,000	2,681,000	105,963,000
正式人員	73,290,000		766,000		19,824,000			9,402,000		103,282,000		103,282,000
兼任人員											2,192,000	2,192,000
其他人員											489,000	489,000
一般行政管理計畫	5,616,000		179,000		1,170,000	11,814,000		888,000	1,000	19,668,000		19,668,000
正式人員	5,616,000		179,000		1,170,000	9,946,000		859,000	1,000	17,771,000		17,771,000
兼任人員						946,000				946,000		946,000
其他人員						922,000		29,000		951,000		951,000
合 計	78,906,000		945,000		20,994,000	11,814,000		10,290,000	1,000	122,950,000	2,681,000	125,631,000

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97人，預算數9,912,000元，決算數10,608,728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88人，預算數9,912,000元，決算數1,960,266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10人，預算數702,000元，決算數719,478元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放10人，預算數468,000元，決算數521,220元。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 109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
80,541,298		829,616		12,568,994			9,538,191		103,478,099	2,725,752	106,203,851
80,147,083		829,616		12,511,466			9,389,884		102,878,049		102,878,049
394,215							36,552		430,767	1,397,665	1,828,432
				57,528			111,755		169,283	1,328,087	1,497,370
4,523,228	1,758			1,240,698	13,080,257		582,874	234	19,429,049		19,429,049
4,523,228				1,240,698	7,111,436		538,874	234	13,414,470		13,414,470
					17,474				17,474		17,474
	1,758				5,951,347		44,000		5,997,105		5,997,105
85,064,526	1,758	829,616		13,809,692	13,080,257		10,121,065	234	122,907,148	2,725,752	125,632,900

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109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			131,741,000		239,628,101			107,887,101	81.89	
國民教育計畫			110,031,000		110,958,665			927,665	0.84	
一般行政管理計畫			20,481,000		20,219,411			-261,589	-1.28	
建築及設備計畫			1,229,000		108,450,025			107,221,025	8,724.25	1.可用預算數111,499,224元：以前年度保留數110,025,724元、本年度法定預算數1,229,000元、本年度奉准先行辦理數244,500元。2.正義樓與博孝樓拆除及新建工程因107年度招標不順，於108年4月19日決標，108年7月8日始動工，以前年度保留數為109,890,199元，承商陸續辦理估驗中，須保留至下年度。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	125,631,000	125,632,900	1,900	0.00
11 正式員額薪資	78,906,000	85,064,526	6,158,526	7.80
12 聘僱及兼職人員薪資	2,681,000	2,727,510	46,510	1.73
13 超時工作報酬	945,000	829,616	-115,384	-12.21
15 獎金	20,994,000	13,809,692	-7,184,308	-34.22
16 退休及卹償金	11,814,000	13,080,257	1,266,257	10.72
18 福利費	10,290,000	10,121,065	-168,935	-1.64
19 提繳費	1,000	234	-766	-76.60
2 服務費用	3,625,000	4,366,968	741,968	20.47
21 水電費	835,000	1,005,821	170,821	20.46
22 郵電費	70,000	45,036	-24,964	-35.66
23 旅運費	60,000	31,838	-28,162	-46.94
24 印刷裝訂與廣告費	105,000	238,081	133,081	126.74
25 修理保養及保固費	510,000	502,225	-7,775	-1.52
26 保險費	20,000	3,984	-16,016	-80.08
27 一般服務費	618,000	629,714	11,714	1.90
28 專業服務費	1,308,000	1,811,869	503,869	38.52
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	365,000	639,670	274,670	75.25
31 使用材料費	5,000	460	-4,540	-90.80
32 用品消耗	360,000	639,210	279,210	77.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	527,813	-225,187	-29.91
44 交通及運輸設備租金	753,000	527,813	-225,187	-29.91
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,229,000	108,450,025	107,221,025	8,724.25
51 購建固定資產	1,229,000	108,450,025	107,221,025	8,724.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74,000	4,340	-69,660	-94.14
71 會費	4,000	3,200	-800	-20.00
74 補貼、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	55,000	1,140	-53,860	-97.93
9 其他	64,000	6,385	-57,615	-90.02
91 其他支出	64,000	6,385	-57,615	-90.02
合 計	131,741,000	239,628,101	107,887,101	81.89

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 109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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,303,000	1,799,569	496,569	38.11	
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	1,302,000	1,799,569	497,569	38.22	

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：李孟儒

電話：7995678#3164

傳真：7406671

電子信箱：meng0826@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109年7月23日

發文字號：高市教會字第10935732900號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：109年用人費用不足數審核情形表 (36040048_10935732900A0C_ATTCH1.ods)

主旨：有關109年度貴校用人費用經費預算執行不足案，請查照
並依說明辦理。

說明：

- 一、本局業已調查各校109年用人費用預估賸餘或不足數，經審核除部分學校不足數高估予以刪減，餘依不足數先行撥補半數金額(局補助代收代付指定6碼L69DXY，後2碼為英文字母XY，俾利本局後續追蹤)，另於年度下旬另案辦理後續撥補事宜。
- 二、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。
- 三、檢附「109年用人費用不足數審核情形表」。

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、高雄市立路竹幼兒園

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

高雄市大寮區永芳國民小學 1090728



本) 電 2020/02/23 文
交 11:38:46 換 章

裝



訂

線



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二段132
號2-3樓

承辦單位：國小教育科

承辦人：蘇娟儀

電話：077995678#3055

電子信箱：smallsusu0311@gmail.com

受文者：高雄市大寮區永芳國民小學

發文日期：中華民國110年1月4日

發文字號：高市教小字第10940060700號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

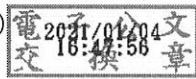
主旨：有關貴校辦理109年課後照顧班及課後社團業務，增加之
收入支出辦理併決算，復如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校109年12月31日高市芳國總字第10970710600號函。
- 二、貴校辦理旨揭業務，為配合實際需要，其「雜項收入」增加新臺幣（以下同）100萬元，及相對支出增加100萬元，本局同意貴校依「附屬單位預算執行要點」第29點規定於本（109）年度併入決算(53國民教育計畫)。

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、本局會計室、國小教育科(均紙本)



高雄市大寮區永芳國民小學 1100105



11070002600

高雄市政府 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號

承辦單位：教育局國小教育科

承辦人：王秋雯

電話：7995678*3050

傳真：07-7406585

電子信箱：t5980@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109年3月2日

發文字號：高市府教小字第10931166501號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：108防水隔熱二七次自籌款明細總表(隨文引入)
(33848522_10931166501A0C_ATTCH3.pdf)

主旨：有關教育部國民及學前教育署核定貴校108年度「公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫」第二、五、七次經費，所需配合自籌款乙案，如說明，請查照。

說明：

- 一、高雄市政府教育局109年2月24日高市教小字第10931030101號函諒達暨依據教育局109年2月15日簽奉市長核定辦理。
- 二、本案教育部國民及學前教育署同意核定學校旨揭乙案，所需配合自籌款同意由學校基金餘額（學校分攤部分採定額制）及教育局基金餘額轉列至109年度預算「532/53211000/513/配合教育部補助及本局辦理教育業務工程」項下支應（如附件明細表），教育局補助部分請貴校以代收代付方式辦理（補助代碼L993）。
- 三、請學校依政府採購法及公共工程相關法規辦理，學校基金餘額及教育局經費支應部分，於本(109)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

高雄市大寮區永芳國民小學 1090302



10970101800

辦預算。

正本：高雄市杉林區新庄國民小學、高雄市燕巢區燕巢國民小學、高雄市左營區新上國民小學、高雄市左營區新民國民小學、高雄市鳳山區新甲國民小學、高雄市立小港國民中學、高雄市楠梓區加昌國民小學、高雄市彌陀區彌陀國民小學、高雄市梓官區梓官國民小學、高雄市大寮區永芳國民小學、高雄市大寮區忠義國民小學、高雄市鼓山區鼓岩國民小學、高雄市楠梓區楠梓國民小學、高雄市立英明國民中學、高雄市立巴楠花部落國民中小學、高雄市政府教育局

副本：審計部高雄市審計處(含附件)、高雄市政府主計處(含附件)、高雄市政府財政局(含附件)、教育局會計室、國中教育科、國小教育科



裝

訂

線



108年度中央核定防水隔熱工程第二、五、七核定經費自籌經費明細表

單位：元

編號	學校	棟名	核定金額	補助金額	縣市自籌	核定來源	學校基金 支應	教育局 支應
1	新庄國小	東側大樓	2,808,000	2,527,200	280,800	第二次	50,000	230,800
2	燕巢國小	行政大樓	1,490,000	1,341,000	149,000	第二次	40,000	109,000
3	新上國小	向心樓	2,835,000	2,551,500	283,500	第二次	50,000	233,500
4	新民國小	廚房	1,663,515	1,497,163	166,352	第二次	80,000	86,352
5	新甲園小	至善樓	2,872,800	2,585,520	287,280	第二次	80,000	207,280
6	小港國中	北辰樓	6,749,400	6,074,460	674,940	第五次	130,000	544,940
7	加昌國小	校舍	6,942,600	6,248,340	694,260	第五次	200,000	494,260
8	彌陀國小	敬西樓	1,239,000	1,115,100	123,900	第七次	30,000	93,900
9	梓官國小	廚房	1,209,600	1,088,640	120,960	第七次	30,000	90,960
10	永芳國小	博學樓	3,591,000	3,231,900	359,100	第七次	100,000	259,100
11	忠義國小	幼兒園教學樓	1,706,250	1,535,625	170,625	第七次	30,000	140,625
12	鼓岩國小	元亨樓	3,234,000	2,910,600	323,400	第七次	160,000	163,400
13	楠梓國小	創新樓	1,449,000	1,304,100	144,900	第七次	40,000	104,900
14	英明國中	至善樓	1,833,300	1,649,970	183,330	第七次	10,000	173,330
15	巴楠花部落 國小	藝能活動中心	2,870,400	2,583,360	287,040	第七次	50,000	237,040
16	新上國小	同心樓	1,999,200	1,799,280	199,920	第七次	30,000	169,920

高雄市政府 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號

承辦單位：工程管理科

承辦人：郭鈺浣

電話：7995678#3305

傳真：7452102

電子信箱：e89g100@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109年5月11日

發文字號：高市府教工字第10933838000號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：經費核定明細表(隨文引入) (34811571_10933838000A0C_ATTCH1.xlsx)

主旨：有關教育部國民及學前教育署核定貴校辦理「公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善計畫(106-108年度)」老舊校舍拆除重建工程自籌款乙案，請查照。

說明：

- 一、本案109年5月7日簽陳市府核准。
- 二、旨揭計畫獲教育部核定經費1,600萬元，以「代收代付」方式辦理，補助1,440萬元，自籌款160萬元。
- 三、為利本案後續執行，自籌款部分支應明細如下：
 - (一)由教育局基金餘額轉列135萬元至109年度預算5M2營建及修建工程/5M200100教育局(處)營建及修建工程/513擴充改良房屋建築及設備/4. 配合教育部辦理老舊校舍拆除重建計畫項下支應。
 - (二)永芳國小：動支基金餘額支應5萬元。
 - (三)南安國小：動支基金餘額支應17萬元。
 - (四)壽齡國小：動支基金餘額支應3萬元。



四、請本權責依政府採購法及公共工程相關法規辦理，另教育局及學校動支基金部分，於本（109）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：高雄市政府教育局、高雄市鳳山區忠孝國民小學、高雄市大寮區永芳國民小學、高雄市彌陀區南安國民小學、高雄市彌陀區壽齡國民小學

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、財政局、教育局（會計室、工程管理科，均紙本）



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109年10月20日

發文字號：高市府教小字第10938013400號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

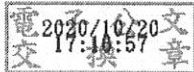
主旨：所報貴校獲台灣中油股份有限公司煉製事業部補助「警衛
室改善環境工程」經費新臺幣9萬4,500元補辦預算1案，
復如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校109年10月13日高市芳國總字第10970553000號函。
- 二、本案同意貴校於本（109）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



高雄市大寮區永芳國民小學 1091021



10970570600

主辦會計人員：

會計室主任 蔡秀惠

基金主持人：

董事長 王美惠