

中華民國110年度

(110年1月1日起至110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

政事基金適用-大寮區永芳國民小學 110 年度附屬單位決算報告自行檢核表

檢核日期：1 月 21 日

承辦人員：

會計室主任 蔡秀惠

主辦會計：

會計室主任 蔡秀惠

編號	報表名稱	實施要領	檢核	核果
			相符者打	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(項)目名稱應依「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」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%，應說明增減原因。 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%，應說明增減原因。 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；基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分「購建固定資產」及「其他」兩部分。	√	
伍	基金來源明細表	1. 科目應填列至 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百分比超過 10% 者，應於備註欄說明增減原因。	√	
陸	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。	√	
柒	貸出款明細表	1. 本年度增加及減少金額，如預算未編列或決算數超出(或低於)預算數 10% 以上者，應於備註欄詳細說明原因。 2. 「截至上年度終了貸出餘額」、「本年度終了貸出餘額」應分別與平衡表「短期貸款」、「應收到期長期貸款」及「長期貸款」之上年度及本年度決算數相符，如有差異應說明原因。 3. 「本年度增加金額」及「本年度減少金額」欄內未涉及現金收付事項者，應於備註欄說明其內容及金額。 4. 「短期貸款」本年度付現增加與收現減少金額，應分別與現金流量表內投資活動項下「增加短期貸款」與「減少短期貸款」金額相符。 5. 「長期貸款」及「應收到期長期貸款」本年度付現增加與收現減少金額，應分別與現金流量表內投資活動項下「增加長期貸款」與「減少長期貸款」金額相符。		無編此表

編號	報表名稱	實施要領	檢結	核果
			相者打	符請說明
捌	資本資產明細表	1. 各項目「取得成本/期初餘額」、「以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價」金額，應與審計處審定之上年度數據及平衡表上年度金額相符。 2. 本年度成本變動增加數之「預算數」係可用預算數，並應於表下附註說明保留金額及本年度奉准先行辦理金額。 3. 各項目成本變動主要增減原因應於表下分別說明；如固定資產項目本年度成本變動增加數之「決算數」與固定資產建設改良擴充明細表各相對項目之「決算數」不符，應於表下說明原因。 4. 各項目「期末帳面金額」應與 12 月份會計報告「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「財產增減結存表」、「財產折舊月報表」各相對應項目期末帳面金額、本期結存數相符。 5. 本年度提列折舊(耗)數及電腦軟體或權利提列攤銷數應與「收入支出表」之折舊、折耗及攤銷及「現金流量表」之調整非現金項目相符。	√	
玖	長期負債明細表	「預算數」係可用預算數，並應於表下附註說明保留金額及本年度奉准先行辦理金額。	√	
拾	固定資產建設改良擴充明細表	1. 各業務計畫「本年度預算數」、「決算數」應與「基金來源、用途及餘絀表」各相對應計畫金額相符。 2. 「本年度奉准先行辦理數」包括本年度報准先行辦理，補辦以後年度預算數；及已編列次年度預算案，奉准於本年度墊款辦理數，應檢附相關證明文件，並備註相關核准文號詳總說明之項次。 3. 調整數應依附屬單位預算執行要點規定辦理，並於備註欄說明已辦理調整容納；報請主管機關核轉市府核定者，應檢附相關證明文件，並備註相關核准文號詳總說明之項次。 4. 「本年度保留數」應與權責機關核定之保留數相符。 5. 決算數包括已執行完成或工程依完工百分比計算之應付未付數。 6. 決算數與可用預算數比較增減超過 10% 者，應附註說明增減原因。	√	
拾壹	資金轉投資及其餘絀明細表	1. 本表含外界捐贈或依法配發之股票帳列長期投資相關科目者，應於備註欄註明。 2. 收受投資事業現金股利應填入「投資收入」；配發股票股利應於備註欄註明。	無	編此表
拾貳	員工人數彙計表	1. 「預算數」應填法定預算數，決算數如大於預算數，應於備註欄說明差異原因，及註明權責機關核准之文號。 2. 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、人數及業務內容。	√	
拾參	用人費用彙計表	1. 「預算數」係本年度法定預算數，應與預算書各基金用途明細表項下用人費用之各用途別科目金額相符。 2. 各業務計畫「決算數」應與基金用途明細表-用人費用各用途別科目金額相符，且各項目人員金額應為正數。 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，應敘明預算金額。 4. 應備註各項獎金之編列項目、依據、人數及預算金額。	√	
拾肆	增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1. 本表預算數包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數，並備註說明保留金額及本年度奉准先行辦理金額。 2. 應附註說明： (1) 管理用車輛：截至本年度終了所有車種及數量等資料。 (2) 其他車輛：本年度增購及汰舊換新之車種及數量，以及截至本年度終了所有車種及數量等資料。	無	編此表
拾伍	主要業務計畫執行績效摘要表	1. 各計畫如有含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數，應於備註欄說明可用預算數之詳細內容及金額。 2. 決算數與預算數比較增減數量或金額百分比超過 10% 者，應於備註欄分析說明原因。	√	
拾陸	各項費用彙計表	1. 科目名稱應填列至 2 級用途別科目。 2. 合計數應與「基金來源、用途及餘絀表」及「基金用途明細表」預算數、決算數、比較增減數金額相符。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢結	核果
			相符者打√	說明
拾柒	管制性項目及統計所需項目比較表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 預算數應與法定預算數相符。 2. 管制性項目如有超出預算數者，應於備註欄說明超支原因。 	√	
拾捌	平衡表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 科目應依「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用平衡表科目」填列至 4 級科目。 2. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 3. 淨資產項下「累積餘額」之本年度及上年度金額應分別與「收入支出表」之「期末淨資產」及「期初淨資產」相符。 4. 「信託代理與保證資產(負債)」科目，應另以格式或附註方式說明其上年度、本年度之總額及內容。 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。 6. 應附註說明經營珍貴動產、不動產之總額。 7. 應附註說明「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。」 8. 應附註說明「本表配合會計法刪除第 29 條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。」 	√	
拾玖	收入支出表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 科目應依「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用收入支出表科目」填列至 4 級科目。 2. 本年度金額項下期初淨資產及期末淨資產金額應與平衡表所列淨資產上年度及本年度金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)應與現金流量表本期賸餘(短絀)金額相符。 4. 應附註說明「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。」 	√	
貳拾	現金流量表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 項目應依「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用現金流量表項目」填列至 3 級項目。 2. 「本期賸餘(短絀)」應與收入支出表相符；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。 3. 「折舊、折耗及攤銷」及「處理資產損失(利益)」應與收入支出表相對應科目相符。 4. 「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及約當現金之「本年度決算數」、「上年度決算數」及「比較增減」相符。 5. 平衡表之「應收到期長期貸款」本年度收回數，應列入本表投資活動之「減少長期貸墊款及準備金」項目。 6. 「增加固定資產」項目，應與「固定資產建設改良擴充明細表」決算數-本年度購置且屬應付未付數+上年度購置固定資產應付未付於本年度支付數相符。 7. 不影響現金流量之投資、籌資活動，應附註說明其項目及金額，例如：長期債務轉短期...等。 8. 應附註說明「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。」 	√	
貳拾壹	決算與會計收支對照表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 會計科目收入支出應依編號順序填列至 3 級科目；預算項目對應會計科目排序，其中基金來源填列至 2 級科目，基金用途填列至 1 級用途別科目。 2. 決算數應與基金來源、用途及餘絀表相關數據相符。 3. 會計收支應與收入支出表相關數據相符。 4. 調整數應於表下方敘明調整項目及金額。 	√	

※本表單獨附於決算報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

高雄市教育發展基金-高雄市大寮區永芳國民小學

目 次

中華民國110年度

甲、總說明	1~7
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	8
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	9
(2) 基金用途明細表	10~11
(3) 資本資產明細表	12~13
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	14
(5) 員工人數彙計表	15
(6) 用人費用彙計表	16~17
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表	18
(8) 各項費用彙計表	19
(9) 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-高雄市大寮區永芳國民小學

總 說 明

中華民國 110 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	125,678,000	126,537,682	100.68
一般行政管理計畫	32,933,000	31,093,216	94.41
建築及設備計畫	550,000	3,999,728	727.22

(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	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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施	1. 主要係執行正義樓與博孝樓拆除及新建工程以前年度保留數3,039,805元及補辦預算910,000元。2. 學生輔導空間設備及冷氣機500,000元已決標，唯配合新建校舍預計1月底完成驗收，俟班級搬離進學樓該空間	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 110 年度

		後，才能施作輔導空間及冷氣安裝，須辦理保留至下年度。
--	--	----------------------------

(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88.89%，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	430,000	388,332	-41,668	-9.69	係場地租借不如預期，致短收41,668元。
(一)租金收入	430,000	388,332	-41,668	-9.69	
二、政府撥入收入	156,381,000	156,368,322	-12,678	-0.01	係扣回109學年溢撥原民會補助國中小學雜費18,900元，及110學年度減班收回經費14,678元；另補助參與科學園遊會學校設攤活動材料費2,000元。 係收公立幼兒園109學年原民會補助國中小學雜費18,900元。
(一)公庫撥款收入	156,381,000	156,349,422	-31,578	-0.02	
(二)政府其他撥入收入	-	18,900	18,900	-	
三、其他收入	2,200,000	1,930,869	-269,131	-12.23	係課後照顧班採月繳

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 110 年度

(一)雜項收入	2,200,000	1,930,869	-269,131	-12.23	方式收費及 5/19-7/2 因疫情影響退費，致短收 269,131 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	125,678,000	126,537,682	859,682	0.68	
二、一般行政管理計畫	32,933,000	31,093,216	-1,839,784	-5.59	
三、建築及設備計畫	550,000	3,999,728	3,449,728	627.22	1. 主要係正義樓與博孝樓拆除及新建工程以前年度保留數 3,039,805 元及補辦預算 910,000 元，本年度估驗付款 3,949,805 元。2. 學生輔導空間設備及冷氣機 500,000 元已決標，唯配合新建校舍預計 1 月底完成驗收，俟班級搬離進學樓該空間後，才能施作輔導空間及冷氣安裝，須辦理保留至下年度。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 294 萬 3,103 元，較預算短絀數 15 萬元，增加短絀 279 萬 3,103 元，主要係：

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 110 年度

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 32 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加約 247 萬元。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 887 萬 5,154 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2,797 萬 5,656 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 8,564 元。
- (四) 期初現金及約當現金 7,371 萬 4,998 元。
- (五) 期末現金及約當現金 3,687 萬 2,752 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 8 億 9,025 萬 1,692 元，負債總額 3,664 萬 7,428 元，淨資產總額 8 億 5,360 萬 4,264 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 8 億 9,025 萬 1,692 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 3,809 萬 6,953 元，占資產總額比例 4.28%，較上年度決算數減少 3,575 萬 3,934 元，主要係教育部及教育局補助款增加所致。
2. 固定資產 8 億 5,215 萬 4,739 元，占資產總額比例 95.72%，較上年度決算數增加 2,182 萬 8,251 元，主要係購建中固定資產增加所致，俟正義樓與博孝樓拆除及新建工程完工後再行轉列房屋建築及設備。

(二) 負債 3,664 萬 7,428 元占資產總額比例 4.12%，包括：

1. 流動負債 3,568 萬 4,720 元，占資產總額比例 4.01%，較上年度決算數減少 3,281 萬 9,395 元，主要係正義樓與博孝樓拆除

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 110 年度

及新建工程補助款已於今年度核銷所致。

2. 其他負債 96 萬 2,708 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數增加 8,564 元，主要係增加發包各項工程繳交之履約保證金所致。

(三) 淨資產 8 億 5,360 萬 4,264 元占資產總額比例 95.88%，較上年度決算數減少 1,888 萬 1,448 元，主要係課後照顧班因疫情停課收入短收及、正義樓與博孝樓拆除及新建工程保留數於本年度執行及動支基金餘額補辦預算所致。

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	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函，	1,760,974

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 91 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。

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 110 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：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	機械及設備	110 年度學生輔導空間設備採購案	70,000
2	雜項設備	110 年度學生輔導空間設備採購案	430,000

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		910,000
興建土地改良物	110.4.20高市府教小字第11032691700號函	900,000
擴充改良房屋建築及設備	110.5.21高市府教幼字第11033396400號函	10,000

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 110 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	159,011,000	100.00	158,687,523	100.00	-323,477	-0.20	132,545,058	100.00
45 財產收入	430,000	0.27	388,332	0.24	-41,668	-9.69	59,775	0.05
452 租金收入	430,000	0.27	388,332	0.24	-41,668	-9.69	59,775	0.05
46 政府撥入收入	156,381,000	98.35	156,368,322	98.54	-12,678	-0.01	130,238,600	98.26
462 公庫撥款收入	156,381,000	98.35	156,349,422	98.53	-31,578	-0.02	130,046,100	98.11
46Y 政府其他撥入收入			18,900	0.01	18,900	0.00	192,500	0.15
4S 教學收入						0.00	18,900	0.01
4S1 學雜費收入							18,900	0.01
4Y 其他收入	2,200,000	1.38	1,930,869	1.22	-269,131	-12.23	2,227,783	1.68
4YY 雜項收入	2,200,000	1.38	1,930,869	1.22	-269,131	-12.23	2,227,783	1.68
5 基金用途	159,161,000	100.00	161,630,626	100.00	2,469,626	1.55	239,628,101	100.00
53 國民教育計畫	125,678,000	78.96	126,537,682	78.29	859,682	0.68	110,958,665	46.30
5L 一般行政管理計畫	32,933,000	20.69	31,093,216	19.24	-1,839,784	-5.59	20,219,411	8.44
5M 建築及設備計畫	550,000	0.35	3,999,728	2.47	3,449,728	627.22	108,450,025	45.26
購建固定資產	550,000	0.35	3,999,728	2.47	3,449,728	627.22	108,450,025	45.26
本期賸餘 (短絀)	-150,000		-2,943,103		-2,793,103	1,862.07	-107,083,043	
期初基金餘額	111,200,000		4,392,628		-106,807,372	-96.05	111,475,671	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	111,050,000		1,449,525		-109,600,475	-98.69	4,392,628	

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
基金來源明細表
 中華民國 110 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	159,011,000	158,687,523	-323,477	-0.20	
45 財產收入	430,000	388,332	-41,668	-9.69	
452 租金收入	430,000	388,332	-41,668	-9.69	係場地租借不如預期，致短收41,668元。
46 政府撥入收入	156,381,000	156,368,322	-12,678	-0.01	
462 公庫撥款收入	156,381,000	156,349,422	-31,578	-0.02	係扣回109學年溢撥原民會補助國中小學雜費18,900元，及110學年度減班收回經費14,678元；另補助參與科學園遊會學校設攤活動材料費2,000元。
46Y 政府其他撥入收入		18,900	18,900	0.00	係收公立幼兒園109學年原民會補助國中小學雜費18,900元。
4Y 其他收入	2,200,000	1,930,869	-269,131	-12.23	
4YY 雜項收入	2,200,000	1,930,869	-269,131	-12.23	係課後照顧班採月繳方式收費及5/19-7/2因疫情影響退費，致短收269,131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 110 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	159,161,000	161,630,626	2,469,626	1.55	
53 國民教育計畫	125,678,000	126,537,682	859,682	0.68	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。
1 用人費用	120,150,000	121,910,874	1,760,874	1.47	
11 正式員額薪資	87,733,000	85,939,665	-1,793,335	-2.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,950,000	2,878,658	-71,342	-2.42	
13 超時工作報酬	766,000	976,032	210,032	27.42	
15 獎金	19,824,000	23,107,966	3,283,966	16.57	
18 福利費	8,877,000	9,008,553	131,553	1.48	
2 服務費用	4,288,000	3,781,208	-506,792	-11.82	
21 水電費	776,000	853,705	77,705	10.01	
22 郵電費	30,000	34,303	4,303	14.34	
23 旅運費	55,000	38,480	-16,520	-30.04	
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	210,650	10,650	5.33	
25 修理保養及保固費	1,028,000	701,802	-326,198	-31.73	
26 保險費	20,000	17,045	-2,955	-14.78	
27 一般服務費	1,000		-1,000	-100.00	
28 專業服務費	2,178,000	1,925,223	-252,777	-11.61	
3 材料及用品費	351,000	392,458	41,458	11.81	
32 用品消耗	351,000	392,458	41,458	11.81	
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	447,707	-305,293	-40.54	
44 交通及運輸設備租金	753,000	447,707	-305,293	-40.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000		-72,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
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		-55,000	-100.00	
9 其他	64,000	5,435	-58,565	-91.51	
91 其他支出	64,000	5,435	-58,565	-91.51	
5L 一般行政管理計畫	32,933,000	31,093,216	-1,839,784	-5.59	一、公共關係費:預算 數99,000元, 決算數98,400元。
1 用人費用	32,120,000	30,359,026	-1,760,974	-5.48	
11 正式員額薪資	5,616,000	5,597,715	-18,285	-0.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,560	2,560		
13 超時工作報酬	179,000	1,480	-177,520	-99.17	
15 獎金	1,170,000	1,026,365	-143,635	-12.28	
16 退休及卹償金	24,241,000	23,178,443	-1,062,557	-4.38	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
18 福利費	913,000	552,222	-360,778	-39.52	
19 提繳費	1,000	241	-759	-75.90	
2 服務費用	766,000	725,250	-40,750	-5.32	
22 郵電費	40,000	8,800	-31,200	-78.00	
23 旅運費	5,000	490	-4,510	-90.20	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	198	-4,802	-96.04	
27 一般服務費	617,000	617,362	362	0.06	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	45,000	7,940	-37,060	-82.36	
31 使用材料費	5,000	810	-4,190	-83.80	
32 用品消耗	40,000	7,130	-32,870	-82.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	550,000	3,999,728	3,449,728	627.22	一、預決算超過10%說明:主要係學生輔導空間設備及冷氣機500,000元已決標，唯配合新建校舍預計1月底完成驗收，俟班級搬離進學樓該空間後，才能施作輔導空間及冷氣安裝，故需辦理保留500,000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936,537元，決算數936,537元。三、購建固定資產，以前年度保留數3,039,805元，決算數3,039,805元；本年度預算數550,000元，決算數49,923元；本年度奉准先行辦理數910,000元，決算數910,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550,000	3,999,728	3,449,728	627.22	
51 購建固定資產	550,000	3,999,728	3,449,728	627.22	

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	876,398,277	46,068,089	4,499,805
非理財目的之長期投資			
土地	632,730,052		
土地改良物	6,429,629	4,192,580	900,000
房屋及建築	75,493,916	25,933,811	3,049,805
機械及設備	12,652,105	8,969,925	70,000
交通及運輸設備	1,225,474	908,679	
雜項設備	9,476,206	6,063,094	480,000
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	138,387,195		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,700		
其他			

- 註： 1.土地:可用預算數0元。本年度增加數係公告現值調整2,189,538元。
 2.土地改良物:可用預算數900,000元(本年度奉准先行辦理數900,000元)。
 3.房屋及建築:可用預算數3,049,805元(保留數3,039,805元及本年度奉准先行辦理數10,000元)。本年度增加數係補辦預算增置新建校舍幼兒園裝修工程10,000元，應付代收款增置新建校舍幼兒園裝修工程30,000元；減少數係補辦預算減少10,000元、應付代收款減少30,000元。(因增置工程同額減少)。
 4.機械及設備:可用預算數70,000元。本年度增加數係應付代收款增置紫外線燈等805,728元；減少數係報廢超過耐用年限之洗滌水受槽等99,057元。
 5.交通及運輸設備:可用預算數0元。本年度增加數係應付代收款增置廣播控制器50,600元。
 6.雜項設備:可用預算數480,000元。本年度增加數係應付代收款增置校長室櫥櫃等439,312元、預算增置圖書49,923元；減少數係報廢超過耐用年限之體操用墊26,950元。
 7.購建中固定資產:本年度增加數係保留款增置估驗款3,039,805元，應付代收款增置估驗款18,121,825元，補辦預算增置估驗款900,000元。
 8.電腦軟體:本年度減少數係每月攤銷3,700元。

雄市大寮區永芳國民小學

產明細表

110 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		
25,636,731	142,499,000	169,707	3,642,473	852,154,739
2,189,538				634,919,590
	1,130,000		485,988	1,751,061
40,000	109,890,000	40,000	1,697,894	47,862,211
805,728	136,000	99,057	956,337	3,432,514
50,600			153,326	214,069
489,235	99,000	26,950	348,928	3,526,469
22,061,630	31,240,000			160,448,825
	4,000	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110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			900,000		900,000	900,000		
土地改良物			900,000		900,000		-900,000	
購建中固定資產						900,000	900,000	
房屋及建築	3,039,805		10,000		3,049,805	3,049,805		
房屋及建築	3,039,805		10,000		3,049,805	10,000	-3,039,805	
購建中固定資產						3,039,805	3,039,805	
機械及設備		70,000			70,000		-70,000	70,000
機械及設備		70,000			70,000		-70,000	70,000
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		480,000			480,000	49,923	-430,077	430,000
雜項設備		480,000			480,000	49,923	-430,077	430,000
購建中固定資產								
合 計	3,039,805	550,000	910,000		4,499,805	3,999,728	-500,077	500,000

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2.土地改良物係正義樓與博孝樓拆除及新建工程補辦預算900,000元，本年度估驗付款900,000元，正在辦理取得使用執照及驗收，俟驗收後再行轉正至土地改良物。

3.房屋及建築係正義樓與博孝樓拆除及新建工程以前年度保留數3,039,805元及補辦預算10,000元，本年度估驗付款3,049,805元，正在辦理取得使用執照及驗收，俟驗收後再行轉正至房屋及建築。

4.機械及設備係學生輔導空間設備70,000元已決標，唯配合新建校舍預計1月底完成驗收，俟班級搬離進學樓該空間後，才能施作輔導空間，故需辦理保留。

5.雜項設備係學生輔導空間冷氣機430,000元已決標，唯配合新建校舍預計1月底完成驗收，俟班級搬離進學樓該空間後，才能施作冷氣安裝，故需辦理保留；圖書設備贖餘款77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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	114	110	-4	
職員	111	107	-4	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	114	110	-4	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	87,733,000		766,000		19,824,000			8,877,000		117,200,000	2,950,000	120,150,000
正式人員	87,733,000		766,000		19,824,000			8,877,000		117,200,000		117,200,000
兼任人員											2,809,000	2,809,000
其他人員											141,000	141,000
一般行政管理計畫	5,616,000		179,000		1,170,000	24,241,000		913,000	1,000	32,120,000		32,120,000
正式人員	5,616,000		179,000		1,170,000	8,290,000		859,000	1,000	16,115,000		16,115,000
兼任人員						125,000				125,000		125,000
其他人員						15,826,000		54,000		15,880,000		15,880,000
合 計	93,349,000		945,000		20,994,000	24,241,000		9,790,000	1,000	149,320,000	2,950,000	152,270,000

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104人，預算數9,912,000元，決算數10,919,166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90人，預算數9,912,000元，決算數12,188,800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9人，預算數702,000元，決算數635,569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468,000元，決算數390,796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 110 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
85,939,665		976,032		23,107,966			9,008,553		119,032,216	2,878,658	121,910,874
81,825,945		976,032		23,089,150			8,897,063		114,788,190		114,788,190
										1,438,840	1,438,840
4,113,720				18,816			111,490		4,244,026	1,439,818	5,683,844
5,597,715	2,560	1,480		1,026,365	23,178,443		552,222	241	30,359,026		30,359,026
5,597,715		1,480		1,026,365	8,294,741		528,222	241	15,448,764		15,448,764
	2,560				14,883,702		24,000		14,910,262		14,910,262
91,537,380	2,560	977,512		24,134,331	23,178,443		9,560,775	241	149,391,242	2,878,658	152,269,900

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 110 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	%		
總 計			159,161,000		161,630,626		2,469,626	1.55	
國民教育計畫			125,678,000		126,537,682		859,682	0.68	
一般行政管理 計畫			32,933,000		31,093,216		-1,839,784	-5.59	
建築及設備計 畫			550,000		3,999,728		3,449,728	627.22	1.可用預算 數4,499,805元：以 前年度保留 數3,039,805元、本 年度法定預算 數550,000元、本年 度奉准先行辦理 數910,000元。2.超 支主要係正義樓與 博孝樓拆除及新建 工程以前年度保留 數3,039,805元及補 辦預 算910,000元，本年 度估驗付 款3,949,805元。3. 學生輔導空間設備 及冷氣機500,000元 已決標，唯配合新 建校舍預計1月底完 成驗收，俟班級搬 離進學樓該空間 後，才能施作輔導 空間及冷氣安 裝，須辦理保留至 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110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	152,270,000	152,269,900	-100	0.00
11 正式員額薪資	93,349,000	91,537,380	-1,811,620	-1.94
12 聘僱及兼職人員薪資	2,950,000	2,881,218	-68,782	-2.33
13 超時工作報酬	945,000	977,512	32,512	3.44
15 獎金	20,994,000	24,134,331	3,140,331	14.96
16 退休及卹償金	24,241,000	23,178,443	-1,062,557	-4.38
18 福利費	9,790,000	9,560,775	-229,225	-2.34
19 提繳費	1,000	241	-759	-75.90
2 服務費用	5,054,000	4,506,458	-547,542	-10.83
21 水電費	776,000	853,705	77,705	10.01
22 郵電費	70,000	43,103	-26,897	-38.42
23 旅運費	60,000	38,970	-21,030	-35.05
24 印刷裝訂與廣告費	205,000	210,848	5,848	2.85
25 修理保養及保固費	1,028,000	701,802	-326,198	-31.73
26 保險費	20,000	17,045	-2,955	-14.78
27 一般服務費	618,000	617,362	-638	-0.10
28 專業服務費	2,178,000	1,925,223	-252,777	-11.61
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	396,000	400,398	4,398	1.11
31 使用材料費	5,000	810	-4,190	-83.80
32 用品消耗	391,000	399,588	8,588	2.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	753,000	447,707	-305,293	-40.54
44 交通及運輸設備租金	753,000	447,707	-305,293	-40.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550,000	3,999,728	3,449,728	627.22
51 購建固定資產	550,000	3,999,728	3,449,728	627.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74,000	1,000	-73,000	-98.65
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
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	0	-55,000	-100.00
9 其他	64,000	5,435	-58,565	-91.51
91 其他支出	64,000	5,435	-58,565	-91.51
合 計	159,161,000	161,630,626	2,469,626	1.55

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 110 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	2,173,000	1,910,223	-262,777	-12.09	
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	2,172,000	1,910,223	-261,777	-12.05	

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	890,251,692	100.00	904,181,075	100.00	-13,929,383	-1.54
流動資產	38,096,953	4.28	73,850,887	8.17	-35,753,934	-48.41
現金	36,872,752	4.14	73,714,998	8.15	-36,842,246	-49.98
銀行存款	36,872,752	4.14	73,714,998	8.15	-36,842,246	-49.98
預付款項	1,224,201	0.14	135,889	0.02	1,088,312	800.88
預付費用	1,224,201	0.14	135,889	0.02	1,088,312	800.88
固定資產	852,154,739	95.72	830,326,488	91.83	21,828,251	2.63
土地	634,919,590	71.32	632,730,052	69.98	2,189,538	0.35
土地	634,919,590	71.32	632,730,052	69.98	2,189,538	0.35
土地改良物	1,751,061	0.20	2,237,049	0.25	-485,988	-21.72
土地改良物	6,429,629	0.72	6,429,629	0.71	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,678,568	-0.53	-4,192,580	-0.46	-485,988	11.59
房屋建築及設備	47,862,211	5.38	49,560,105	5.48	-1,697,894	-3.43
房屋建築及設備	75,493,916	8.48	75,493,916	8.35	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-27,631,705	-3.10	-25,933,811	-2.87	-1,697,894	6.55
機械及設備	3,432,514	0.39	3,682,180	0.41	-249,666	-6.78
機械及設備	13,358,776	1.50	12,652,105	1.40	706,671	5.59
累計折舊-機械及設備	-9,926,262	-1.11	-8,969,925	-0.99	-956,337	10.66
交通及運輸設備	214,069	0.02	316,795	0.04	-102,726	-32.43
交通及運輸設備	1,276,074	0.14	1,225,474	0.14	50,600	4.13
累計折舊-交通及運輸設備	-1,062,005	-0.12	-908,679	-0.10	-153,326	16.87
雜項設備	3,526,469	0.40	3,413,112	0.38	113,357	3.32
雜項設備	9,938,491	1.12	9,476,206	1.05	462,285	4.88
累計折舊-雜項設備	-6,412,022	-0.72	-6,063,094	-0.67	-348,928	5.75
購建中固定資產	160,448,825	18.02	138,387,195	15.31	22,061,630	15.94
購建中固定資產	160,448,825	18.02	138,387,195	15.31	22,061,630	15.94
無形資產	0	0.00	3,700	0.00	-3,700	-100.00
無形資產	0	0.00	3,700	0.00	-3,700	-100.00
電腦軟體	0	0.00	3,700	0.00	-3,700	-100.00
合 計	890,251,692	100.00	904,181,075	100.00	-13,929,383	-1.54

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):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. 本表編制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。
 5. 本表配合會計法刪除第29條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

雄市大寮區永芳國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	36,647,428	4.12	69,458,259	7.68	-32,810,831	-47.24
流動負債	35,684,720	4.01	68,504,115	7.58	-32,819,395	-47.91
應付款項	35,684,720	4.01	68,504,115	7.58	-32,819,395	-47.91
應付代收款	35,684,720	4.01	44,528,187	4.92	-8,843,467	-19.86
應付工程款	0	0.00	23,975,928	2.65	-23,975,928	-100.00
其他負債	962,708	0.11	954,144	0.11	8,564	0.90
什項負債	962,708	0.11	954,144	0.11	8,564	0.90
存入保證金	962,708	0.11	954,144	0.11	8,564	0.90
淨資產	853,604,264	95.88	834,722,816	92.32	18,881,448	2.26
淨資產	853,604,264	95.88	834,722,816	92.32	18,881,448	2.26
淨資產	853,604,264	95.88	834,722,816	92.32	18,881,448	2.26
累積餘額	853,604,264	95.88	834,722,816	92.32	18,881,448	2.26
合 計	890,251,692	100.00	904,181,075	100.00	-13,929,383	-1.54

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

收入支出表

中華民國110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	180,324,526	100.00			180,324,526	
財產收益	2,577,870	1.43			2,577,870	
財產孳息收入	388,332	0.22			388,332	
財產交易利益	2,189,538	1.21			2,189,538	
其他財產收入	0	0.00			0	
政府撥入收入	156,368,322	86.71			156,368,322	
公庫撥款收入	156,349,422	86.70			156,349,422	
政府其他撥入收入	18,900	0.01			18,900	
其他收入	21,378,334	11.86			21,378,334	
受贈收入	216,500	0.12			216,500	
雜項收入	21,161,834	11.74			21,161,834	
支出	161,443,078	89.53			161,443,078	
人事支出	152,269,900	84.44			152,269,900	
人事支出	152,269,900	84.44			152,269,900	
業務支出	5,355,563	2.97			5,355,563	
業務支出	5,355,563	2.97			5,355,563	
財產損失	41,260	0.02			41,260	
財產交易損失	41,260	0.02			41,260	
折舊、折耗及攤銷	3,770,920	2.09			3,770,920	
固定資產折舊	3,767,220	2.09			3,767,220	
無形資產攤銷	3,700	0.00			3,700	
其他支出	5,435	0.00			5,435	
其他支出	5,435	0.00			5,435	
本期賸餘(短絀)	18,881,448	10.47			18,881,448	
期初淨資產	834,722,816	462.90			834,722,816	
解繳公庫						
期末淨資產	853,604,264	473.37			853,604,264	

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2. 本表編制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110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)	18,881,448
8002 調整非現金項目	-27,756,602
800202 折舊、折耗及攤銷	3,770,920
800203 處理資產損失(利益)	-2,148,278
800204 其他	-19,447,465
800205 流動資產淨減(淨增)	-1,088,312
800206 流動負債淨增(淨減)	-8,843,467
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,875,154
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
820401 減少固定資產	
820404 減少其他資產	
8207 增加長期貸墊款及準備金	
820703 增加準備金	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-27,975,656
820901 增加固定資產	-27,975,656
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,975,656
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,564
840102 增加其他負債	8,564
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)	8,564
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-36,842,246
87 期初現金及約當現金	73,714,998
88 期末現金及約當現金	36,872,752

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—高雄市大寮區永芳國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	158,687,523	21,637,003	180,324,526	收入
財產收入	388,332	2,189,538	2,577,870	財產收益
政府撥入收入	156,368,322		156,368,322	政府撥入收入
其他收入	1,930,869	19,447,465	21,378,334	其他收入
基金用途	161,630,626	-187,548	161,443,078	支出
用人費用	152,269,900		152,269,900	人事支出
服務費用	4,506,458	849,105	5,355,563	業務支出
材料及用品費	400,398	-400,398		
租金、償債、利息及相關手續費	447,707	-447,707		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		41,260	41,260	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	3,999,728	-3,999,728		
		3,770,920	3,770,920	折舊、折耗及攤銷
其他	5,435		5,435	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,943,103	21,824,551	18,881,448	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,392,628	830,330,188	834,722,816	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,449,525	852,154,739	853,604,264	期末淨資產

註：1 「財產收益」之調整數2,189,538元=土地公告現值增加2,189,538元。

2. 「其他收入」之調整數19,447,465元=代收款項購置紫外線燈及正義樓與博孝樓拆除及新建工程估驗款等19,447,465元。

3. 「財產損失」之調整數41,260元=處分房屋建築及設備財產交易損失40,000元+處分機械及設備財產交易損失990元+處分雜項設備財產交易損失270元。

4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數3,999,728元=正義樓與博孝樓拆除及新建工程估驗款3,939,805元+購置圖書設備49,923元+新建校舍幼兒園裝修工程10,000元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,770,920元=固定資產折舊3,767,220元+電腦軟體攤銷數3,700元。

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：會計室
承辦人：蔡依榮
電話：077995678#3164
電子信箱：yiying26@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110年10月27日

發文字號：高市教會字第11037946500號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：110年度用人費用不足數審核情形表 (42152848_11037946500A0C_ATTCH1.xlsx)

主旨：有關110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110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修正後，依預估不足數先行撥補半數金額(局補助代收代付指定6碼L60DXY，後2碼為英文字母XY，俾利本局後續追蹤)，再視執行情形向各級學校調查並撥補餘數。
- 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「110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、高雄市立烏松幼兒園、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：陳有材
電話：7995678#3052
電子信箱：s8276@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110年4月20日
發文字號：高市府教小字第11032691700號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

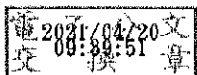
主旨：有關貴校申請動用學校基金餘額新臺幣(以下同)90萬元辦理「排水及後門改善工程」一案，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校110年3月19日高市芳國總字第11070163800號函。
- 二、本案同意貴校動支學校基金餘額萬90萬元辦理「排水及後門改善工程」，請貴校檢討預算優先順序擷節開支，控管110年度基金餘額維持安全存量30萬元，於110年度列入決算，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。
- 三、請貴校本權責依政府採購法及公共工程相關法規辦理，於110年8月31日前於核定額度內辦理完竣。

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、本府財政局、主計處、教育局會計室、國小教育科



高雄市大寮區永芳國民小學 1100420



11070218600

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：教育局幼兒教育科

承辦人：吳梓卉

電話：07-7995678#3068

電子信箱：wuth1212@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110年5月21日

發文字號：高市府教幼字第11033396400號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

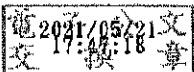
主旨：有關教育部國民及學前教育署(以下簡稱國教署)補助貴校附設幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費配合款案，請依說明辦理，請查照。

說明：

- 一、依據本府教育局110年5月5日高市教幼字第11033087600號函(諒達)辦理。
- 二、本案計畫代碼為L70611，中央補助經費前函諒達，餘款依教育局所屬各級學校自籌款比率原則配合辦理，核定情形請至教育局幼兒教育科行政管理平台(網址：<http://eced.kh.edu.tw>)「署補助結果」瀏覽下載。如配合款動支貴校基金餘額支應，請貴校於本(110)年度列入決算，依「附屬單位預算執行要點」第32點於以後年度補辦預算。
- 三、其他應行注意事項，仍請依前函規定辦理。

正本：公立幼兒園等35校

副本：審計部高雄市審計處(含各校配合款明細表)、本府主計處(含各校配合款明細表)、財政局(含各校配合款明細表)、教育局(會計室、幼兒教育科)(教育局皆紙

本) 



高雄市政府教育局幼教科「110年度國教署補助公幼教學環境設施設備經費申請」【審核結果】

送審單位：55708大寮區永芳國小附幼

類別	名稱	單位	單價	數量	合計	申請補助	經費類 原審結	審核 單項結果	審核 單項意見	補助 比率 (%)	審核定 經費門 資本門	國補助 經費門 資本門	市府補助 經費門 資本門	學校累積 經費門 資本門	國補助 經費總意見
工程	新建校舍幼兒 園裝修工程	式	994,350	1	994,350	994,350	資本門	同意		75 (%)	630,000 [資本門]	472,500	147,500	10,000	
學校提報預算總計					994,350	994,350				審核結果	630,000	472,500	147,500	10,000	

主辦會計人員：

會計室主任 蔡秀惠

基金主持人：

王美惠