

中華民國108年度
(自108年1月1日起至108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)

高雄市美濃區美濃國民小學編

編號	報表名稱	實 施 要 領	檢核日期： 月 日		主辦會計室主任 李韻如	會計室主任 李韻如	檢 核 結 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目核定表」規定表達。 2.「本年度預算數」應與預算書「本年度預算數」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」各科目「本年度預算數」、「本年度決算數」及平衡表各科目應與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「市議會審議高雄市府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。					✓	
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)並附註詳業務報告(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.「本年度預算數」、「本年度決算數」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、編號應依業務計畫填列至2級用途別科目；國外旅費、廣告費、業務宣導費、公共關係費等管制性項目，請另表填列至3級用途別科目。 2.「本年度預算數」、「本年度決算數」應與「基金來源、用途及餘絀表」各該計畫金額相符。 3.各業務計畫之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。 4.建築及設備計畫應分別說明以前年度保留數、法定預算數及本年度奉准先行辦理數之預決算金額。 5.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，應詳實敘明編列內容如進用人員類別、人數及預決算金額。					✓	

高雄市教育發展基金-高雄市美濃區美濃國民小學

目次

中華民國108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、員工人數彙計表.....	17
六、用人費用彙計表.....	18~19
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-高雄市美濃區美濃國民小學

總 說 明

中華民國 108 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」及「一般行政管理計畫」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	44,396,000	44,073,284	99
一般行政管理計畫	18,895,000	18,103,266	96
建築及設備計畫	57,816,321 (含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數)	3,238,931	6

(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	行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程因尚未完工須保留至下年度。	積極辦理後續行政作業

高雄市教育發展基金-高雄市美濃區美濃國民小學

總 說 明

中華民國 108 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、徵收及依法分配收入	0	145,392	145,392	-	
(一)違規罰款收入	0	145,392	145,392	-	校舍改建安置工程廠商繳交逾期違約金。
二、財產收入	21,000	39,537	18,537	88	
(一)租金收入	20,000	38,440	18,440	92	係場地使用收入超過預期。
(二)利息收入	1,000	1,097	97	10	係保管金專戶等利息收入超過預期。
三、政府撥入收入	106,159,000	105,019,075	-1,139,925	-1	
(一)公庫撥款收入	106,159,000	105,019,075	-1,139,925	-1	因增班教育局撥補分配數 6,300 元，繳回用人費用賸餘款 1,146,225 元。
四、教學收入	756,000	740,700	-15,300	-2	
(一)學雜費收入	756,000	740,700	-15,300	-2	
五、其他收入	660,000	762,850	102,850	16	
(一)雜項收入	660,000	762,850	102,850	16	係課後照顧班實際收入超出預期。

(二)基金用途

高雄市教育發展基金-高雄市美濃區美濃國民小學

總 說 明

中華民國 108 年度

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	44,396,000	44,073,284	-322,716	-1	行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程已完成發包，尚未完工
二、一般行政管理計畫	18,895,000	18,103,266	-791,734	-4	
三、建築及設備計畫	44,440,000	3,238,931	-41,201,069	-93	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 41,292,073 元，較預算短絀數 135,000 元，增加賸餘 41,427,073 元，主要係：

1. 公庫撥款收入、教學收入等基金來源較預算數增加約 24 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加約 284 萬元。
3. 本年度預算保留數 4,403 萬元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 6,306 萬 3,432 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 38 萬 3,000 元。
- (三)期初現金及約當現金 1,778 萬 7,954 元。
- (四)期末現金及約當現金 8,123 萬 4,386 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

高雄市教育發展基金-高雄市美濃區美濃國民小學

總 說 明

中華民國 108 年度

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負債及基金餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	83,441,024	100	流動負債	27,728,898	33
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	156,961	-	其他負債	546,961	1
			基金餘額	55,322,126	66
合 計	83,597,985	100	合 計	83,597,985	100

五、資本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				251,804,420	
土地改良物				95,118	
房屋及建築				30,581,137	
機械及設備				1,273,988	
交通及運輸設備				42,956	
雜項設備				5,591,500	
購建中固定資產				2,174,610	
合 計				291,563,729	

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 1 月 17 日高市教幼字第 10930329500 號函	73,350

2. 管制科目：無。

高雄市教育發展基金-高雄市美濃區美濃國民小學

總 說 明

中華民國 108 年度

(二)奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 74 萬 9,721 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：

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	行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除 及新建工程	54,516,390
2	交通及運輸設備	汰舊換新身心障礙學生交通車	50,000

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		749,721
擴充改良房屋建築及設備	108.12.26高市府教工字第10838985900號 函	297,721
購置交通及運輸設備	108.07.30高市府教特字第10835203400號 函	50,000
購置雜項設備	108.02.20高市府教社字第10831035700號 函	80,000
購置雜項設備	108.08.07高市府教小字第10835352800號 函	99,000
購置雜項設備	108.10.24高市府教工字第10837425000號 函	223,000

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 108 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	107,596,000	100.00	106,707,554	100.00	-888,446	-0.83	67,864,784	100.00
41 徵收及依法分配收入			145,392	0.14	145,392	0.00		
415 違規罰款收入			145,392	0.14	145,392	0.00		
45 財產收入	21,000	0.02	39,537	0.04	18,537	88.27	45,230	0.07
452 租金收入	20,000	0.02	38,440	0.04	18,440	92.20	44,064	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	1,097	0.00	97	9.70	1,166	0.00
46 政府撥入收入	106,159,000	98.66	105,019,075	98.42	-1,139,925	-1.07	66,371,840	97.80
462 公庫撥款收入	106,159,000	98.66	105,019,075	98.42	-1,139,925	-1.07	66,371,840	97.80
4S 教學收入	756,000	0.70	740,700	0.69	-15,300	-2.02	746,100	1.10
4S1 學雜費收入	756,000	0.70	740,700	0.69	-15,300	-2.02	746,100	1.10
4Y 其他收入	660,000	0.61	762,850	0.71	102,850	15.58	701,614	1.03
4YY 雜項收入	660,000	0.61	762,850	0.71	102,850	15.58	701,614	1.03
5 基金用途	107,731,000	100.00	65,415,481	100.00	-42,315,519	-39.28	57,532,953	100.00
53 國民教育計畫	44,396,000	41.21	44,073,284	67.37	-322,716	-0.73	51,764,503	89.97
5L 一般行政管理計畫	18,895,000	17.54	18,103,266	27.67	-791,734	-4.19	5,603,450	9.74
5M 建築及設備計畫	44,440,000	41.25	3,238,931	4.95	-41,201,069	-92.71	165,000	0.29
購建固定資產	44,440,000	41.25	3,238,931	4.95	-41,201,069	-92.71	165,000	0.29
本期賸餘(短絀)	-135,000		41,292,073		41,427,073	-30,686.72	10,331,831	
期初基金餘額	3,698,000		14,030,053		10,332,053	279.40	3,698,222	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,563,000		55,322,126		51,759,126	1,452.68	14,030,053	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

現金流量表

中華民國108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)	-135,000	41,292,073	41,427,073	-30,686.72
812 調整非現金項目	-5,313,000	21,771,359	27,084,359	-509.78
8123 流動資產淨減(淨增)	423,000	10,713,823	10,290,823	2,432.82
8124 流動負債淨增(淨減)	-5,736,000	11,057,536	16,793,536	-292.77
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,448,000	63,063,432	68,511,432	-1,257.55
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		383,080	383,080	
8252 增加其他負債		383,080	383,080	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-19,000	-80	18,920	-99.58
82B4 增加準備金	-19,000	-80	18,920	-99.58
82D 減少短期債務及其他負債	-201,000		201,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-201,000		201,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-220,000	383,000	603,000	-274.09
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,668,000	63,446,432	69,114,432	-1,219.38
84 期初現金及約當現金	17,831,000	17,787,954	-43,046	-0.24
85 期末現金及約當現金	12,163,000	81,234,386	69,071,386	567.88

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國108

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	83,597,985	100.00	30,865,296	100.00	52,732,689	170.85
流動資產	83,441,024	99.81	30,708,415	99.49	52,732,609	171.72
現金	81,234,386	97.17	17,787,954	57.63	63,446,432	356.68
銀行存款	81,234,386	97.17	17,787,954	57.63	63,446,432	356.68
財政局市庫	78,624,555	94.05	15,002,174	48.61	63,622,381	424.09
保管金	590,083	0.71	217,976	0.71	372,107	170.71
午餐專戶	1,312,324	1.57	1,186,250	3.84	126,074	10.63
教育儲蓄戶	707,424	0.85	1,381,554	4.48	-674,130	-48.80
預付款項	2,206,638	2.64	12,920,461	41.86	-10,713,823	-82.92
預付費用	2,206,638	2.64	12,920,461	41.86	-10,713,823	-82.92
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	156,961	0.19	156,881	0.51	80	0.05
準備金	156,961	0.19	156,881	0.51	80	0.05
退休及離職準備金	156,961	0.19	156,881	0.51	80	0.05
合 計	83,597,985	100.00	30,865,296	100.00	52,732,689	170.85

信託代理與保證資產 5,370,000
保證品 5,370,000

- 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):5,370,000元。係廠商以銀行連帶保證書繳納履約保證金共5,370,000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六、(四)。

雄市美濃區美濃國民小學
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	28,275,859	33.82	16,835,243	54.54	11,440,616	67.96
流動負債	27,728,898	33.17	16,671,362	54.01	11,057,536	66.33
應付款項	27,728,440	33.17	16,670,832	54.01	11,057,608	66.33
應付代收款	26,582,215	31.80	16,670,832	54.01	9,911,383	59.45
其他應付款	1,146,225	1.37	0	0.00	1,146,225	0.00
預收款項	458	0.00	530	0.00	-72	-13.58
預收收入	458	0.00	530	0.00	-72	-13.58
其他負債	546,961	0.65	163,881	0.53	383,080	233.75
什項負債	546,961	0.65	163,881	0.53	383,080	233.75
存入保證金	390,000	0.47	7,000	0.02	383,000	5,471.43
應付退休及離職金	156,961	0.19	156,881	0.51	80	0.05
基金餘額	55,322,126	66.18	14,030,053	45.46	41,292,073	294.31
基金餘額	55,322,126	66.18	14,030,053	45.46	41,292,073	294.31
基金餘額	55,322,126	66.18	14,030,053	45.46	41,292,073	294.31
累積餘額	55,322,126	66.18	14,030,053	45.46	41,292,073	294.31
合 計	83,597,985	100.00	30,865,296	100.00	52,732,689	170.85
信託代理與保證負債	5,370,000					
應付保證品	5,370,000					

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學
基金來源明細表
 中華民國 108 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	107,596,000	106,707,554	-888,446	-0.83	
41 徵收及依法分配收入		145,392	145,392	0.00	
415 違規罰款收入		145,392	145,392	0.00	校舍改建安置工程廠商繳交逾期違約金145,392元。
45 財產收入	21,000	39,537	18,537	88.27	
452 租金收入	20,000	38,440	18,440	92.20	場地收入實際收入超過預期。
454 利息收入	1,000	1,097	97	9.70	
46 政府撥入收入	106,159,000	105,019,075	-1,139,925	-1.07	
462 公庫撥款收入	106,159,000	105,019,075	-1,139,925	-1.07	因增班教育局撥補分配數6,300元，繳回用人費用賸餘款1,146,225元。
4S 教學收入	756,000	740,700	-15,300	-2.02	
4S1 學雜費收入	756,000	740,700	-15,300	-2.02	
4Y 其他收入	660,000	762,850	102,850	15.58	
4YY 雜項收入	660,000	762,850	102,850	15.58	課後照顧班實際收入超過預期。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	107,731,000	65,415,481	-42,315,519	-39.28	併決算詳總說明六、(一)、1。
53 國民教育計畫	44,396,000	44,073,284	-322,716	-0.73	
1 用人費用	41,830,000	41,449,746	-380,254	-0.91	
11 正式員額薪資	26,299,000	30,065,731	3,766,731	14.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,109,000	829,483	-2,279,517	-73.32	
13 超時工作報酬	342,000	371,056	29,056	8.50	
15 獎金	7,842,000	6,745,098	-1,096,902	-13.99	
18 福利費	4,238,000	3,438,378	-799,622	-18.87	
2 服務費用	2,017,000	1,943,758	-73,242	-3.63	
21 水電費	500,000	271,921	-228,079	-45.62	
22 郵電費	90,000	72,030	-17,970	-19.97	
23 旅運費	164,000	125,037	-38,963	-23.76	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	159,756	99,756	166.26	
25 修理保養及保固費	338,000	334,163	-3,837	-1.14	
26 保險費	4,000	5,851	1,851	46.28	
27 一般服務費	181,000	237,837	56,837	31.40	
28 專業服務費	680,000	737,163	57,163	8.41	
3 材料及用品費	456,000	607,095	151,095	33.13	
31 使用材料費	40,000	22,011	-17,989	-44.97	
32 用品消耗	416,000	585,084	169,084	40.65	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,838	-2,162	-12.01	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	4,608	-2,392	-34.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000		-63,000	-100.00	
71 會費	3,000		-3,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	55,000		-55,000	-100.00	
9 其他	12,000	56,847	44,847	373.73	
91 其他支出	12,000	56,847	44,847	373.73	
5L 一般行政管理計畫	18,895,000	18,103,266	-791,734	-4.19	
1 用人費用	18,194,000	17,429,429	-764,571	-4.20	
11 正式員額薪資	3,550,000	3,767,640	217,640	6.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	13,781	-6,219	-31.10	
13 超時工作報酬	90,000	141,736	51,736	57.48	
15 獎金	946,000	915,131	-30,869	-3.26	

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	13,105,000	12,097,933	-1,007,067	-7.68	公共關係費詳管制性項目及統計所需項目比較表。
18 福利費	482,000	493,036	11,036	2.29	
19 提繳費	1,000	172	-828	-82.80	
2 服務費用	677,000	659,998	-17,002	-2.51	
23 旅運費	5,000	2,400	-2,600	-52.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	175	-9,825	-98.25	
27 一般服務費	617,000	613,023	-3,977	-0.64	
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	23,000	12,839	-10,161	-44.18	
31 使用材料費	4,000	2,660	-1,340	-33.50	
32 用品消耗	19,000	10,179	-8,821	-46.43	
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			
SM 建築及設備計畫	44,440,000	3,238,931	-41,201,069	-92.71	1.以前年度保留數12,626,600元，決算數2,144,210元；本年度預算數44,440,000元，決算數395,000元；本年度奉准先行辦理數749,721元，決算數699,721元 2.行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程尚未完工，爰辦理經費保留(工程款54,034,000元及規劃設計監造費482,390元)。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,440,000	3,238,931	-41,201,069	-92.71	
51 購建固定資產	44,440,000	3,238,931	-41,201,069	-92.71	

高雄市教育發展基金—高
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	324,424,844	45,155,641	20,432,561	
非理財目的之長期投資				
土地	251,804,420			
土地改良物	4,891,714	4,773,496		
房屋及建築	51,878,700	27,747,738	13,302,121	(1)
機械及設備	6,437,023	5,208,450	582,176	(1)
交通及運輸設備	3,523,364	3,366,366		
雜項設備	5,859,223	4,059,591	4,404,054	(1)
購建中固定資產	30,400		2,144,210	(1)
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

雄市美濃區美濃國民小學

負債增減情形表

108 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			
13,640,749			-5,502,714	291,563,729
				251,804,420
			23,100	95,118
13,583,549	(5)	本年度增加數:13,302,121元(預算增置166,000元、補辦預算增置297,721元、應付代收款增置12,838,400元)。 。本年度減少數:報廢13,583,549元。 。	-6,731,603	30,581,137
		本年度增加數:582,176元(預算增置204,000元，應付代收款增置378,176元)。 。	536,761	1,273,988
			114,042	42,956
57,200	(5)	本年度增加數:4,404,054元(預算增置25,000元、補辦預算增置402,000元、應付代收款增置3,977,054元)。 本年度減少數:報廢57,200元。 本年度增加數:2,144,210元(保留款增置2,144,210元)。	554,986	5,591,500
				2,174,610

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108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	12,626,600	44,200,000	297,721		57,124,321	2,607,931	-54,516,390	54,516,390
房屋及建築	12,626,600	44,200,000	297,721		57,124,321	463,721	-56,660,600	54,516,390
購建中固定資產						2,144,210	2,144,210	
機械及設備		215,000			215,000	204,000	-11,000	
機械及設備		215,000			215,000	204,000	-11,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			50,000		50,000		-50,000	50,000
交通及運輸設備			50,000		50,000		-50,000	50,000
購建中固定資產								
雜項設備		25,000	402,000		427,000	427,000		
雜項設備		25,000	402,000		427,000	427,000		
購建中固定資產								
合 計	12,626,600	44,440,000	749,721		57,816,321	3,238,931	-54,577,390	54,566,390

1.奉准先行辦理數詳總說明六、(二)。

2.行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程尚未完工，爰辦理經費保留工程款54,034,000元及規劃設計監造費482,390元)；補辦預算汰舊換新身心障礙學生交通車，因尚未交貨，未及於年度結束前完成驗收，爰辦理經費保留50,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	44	44	0	
職員	42	42	0	
工友	2	2	0	
合 計	44	44	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 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	26,299,000		342,000		7,842,000			4,238,000		38,721,000	3,109,000	41,830,000
正式人員	26,299,000		342,000		7,842,000			4,227,000		38,710,000		38,710,000
兼任人員											2,968,000	2,968,000
其他人員								11,000		11,000	141,000	152,000
一般行政管理計畫	3,550,000	20,000	90,000		946,000	13,105,000		482,000	1,000	18,194,000		18,194,000
正式人員	3,550,000		90,000		946,000	2,793,000		446,000	1,000	7,826,000		7,826,000
兼任人員		20,000				131,000				151,000		151,000
其他人員						10,181,000		36,000		10,217,000		10,217,000
合 計	29,849,000	20,000	432,000		8,788,000	13,105,000		4,720,000	1,000	56,915,000	3,109,000	60,024,000

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41人，預算數4,574,000元，決算數3,711,868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33人，預算數3,268,000元，決算數3,033,230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6人，預算數496,000元，決算數467,875元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放6人，預算數450,000元，決算數447,256元。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
30,065,731		371,056		6,745,098			3,438,378		40,620,263	829,483	41,449,746
30,065,731		371,056		6,745,098			3,391,735		40,573,620	134,720	40,708,340
							46,643		46,643	694,763	741,406
3,767,640	13,781	141,736		915,131	12,097,933		493,036	172	17,429,429		17,429,429
3,767,640		141,736		915,131	2,814,391		456,951	172	8,096,021		8,096,021
					105,666		83		105,749		105,749
	13,781				9,177,876		36,002		9,227,659		9,227,659
33,833,371	13,781	512,792		7,660,229	12,097,933		3,931,414	172	58,049,692	829,483	58,879,175

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			107,731,000		65,415,481			-42,315,519	-39.28	1.以前年度保留 數12,626,600元， 本年度法定預算 數44,440,000元， 本年度奉准先行辦 理數749,721元 2.行政大樓暨瀾濃 樓東側校舍拆除及 新建工程尚未完 工，爰辦理經費保 留(工程 款54,034,000元及規 劃設計監造 費482,390元)
國民教育計畫			44,396,000		44,073,284			-322,716	-0.73	
一般行政管理 計畫			18,895,000		18,103,266			-791,734	-4.19	
建築及設備計 畫			44,440,000		3,238,931			-41,201,069	-92.71	

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

各項費用彙計表

中華民國108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	60,024,000	58,879,175	-1,144,825	-1.91
11 正式員額薪資	29,849,000	33,833,371	3,984,371	13.35
12 聘僱及兼職人員薪資	3,129,000	843,264	-2,285,736	-73.05
13 超時工作報酬	432,000	512,792	80,792	18.70
15 獎金	8,788,000	7,660,229	-1,127,771	-12.83
16 退休及卹償金	13,105,000	12,097,933	-1,007,067	-7.68
18 福利費	4,720,000	3,931,414	-788,586	-16.71
19 提繳費	1,000	172	-828	-82.80
2 服務費用	2,694,000	2,603,756	-90,244	-3.35
21 水電費	500,000	271,921	-228,079	-45.62
22 郵電費	90,000	72,030	-17,970	-19.97
23 旅運費	169,000	127,437	-41,563	-24.59
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	159,931	89,931	128.47
25 修理保養及保固費	338,000	334,163	-3,837	-1.14
26 保險費	4,000	5,851	1,851	46.28
27 一般服務費	798,000	850,860	52,860	6.62
28 專業服務費	680,000	737,163	57,163	8.41
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	479,000	619,934	140,934	29.42
31 使用材料費	44,000	24,671	-19,329	-43.93
32 用品消耗	435,000	595,263	160,263	36.84
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,440,000	3,238,931	-41,201,069	-92.71
51 購建固定資產	44,440,000	3,238,931	-41,201,069	-92.71
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,838	-2,162	-12.01
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,608	-2,392	-34.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	1,000	-63,000	-98.44
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	55,000	0	-55,000	-100.00
9 其他	12,000	56,847	44,847	373.73
91 其他支出	12,000	56,847	44,847	373.73
合 計	107,731,000	65,415,481	-42,315,519	-39.28

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中 華 民 國 108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	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	674,000	725,863	51,863	7.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	674,000	725,863	51,863	7.69	

主辦會計人員：會計室李韻如

基金主持人：高雄市美濃區國民小學校長楊瑞霞