

中華民國112年度
(112年1月1日起至112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

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112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-高雄市美濃區美濃國民小學

總 說 明

中華民國 112 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	41,966,000	43,438,195	103.51
一般行政管理計畫	17,776,000	16,209,683	91.19
建築及設備計畫	1,273,000	1,798,374	141.27

(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	係人事費超支及業務費等摺節支出所致，且已完成。	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。	係人事費等摺節支出所致，且已完成。	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。	係執行設置旗杆座等補辦預算案件所致，餘款為標餘款，且已完成。	如期完成

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 112 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 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、徵收及依法分配收入	0	9,940	9,940	--	
(一)違規罰款收入	0	9,940	9,940	--	工程違約扣點罰金。
二、財產收入	256,000	345,678	89,678	35.03	
(一)財產處分收入	0	4,100	4,100	--	出售報廢財產收入。
(二)租金收入	255,000	337,396	82,396	32.31	標租太陽能光電發電系統收入超過預期。
(三)利息收入	1,000	4,182	3,182	318.20	保管金專戶等利息收入超出預期。
三、政府撥入收入	59,827,000	59,742,746	-84,254	-0.14	
(一)公庫撥款收入	59,827,000	59,742,746	-84,254	-0.14	差異 84,254 元係高雄市藝文團體學校展演實施計畫下授調入 7,200 元，特教車隨車人員計畫下授款剩餘收回 69,905 元，操場排水系統標餘款收回 18,049 元，職

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 112 年度

四、其他收入	820,000	776,012	-43,988	-5.36	工健康檢查下授款未執行收回 3,500 元。
(一)雜項收入	820,000	776,012	-43,988	-5.36	

(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 1 0 % 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	%=(3)/(1)	
一、國民教育計畫	41,966,000	43,438,195	1,472,195	3.51	主要係執行設置旗杆座等543,423元等補辦預算案件，餘款為標餘款，且已完成。
二、一般行政管理計畫	17,776,000	16,209,683	-1,566,317	-8.81	
三、建築及設備計畫	1,273,000	1,798,374	525,374	41.27	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 57 萬 1,876 元，較預算短絀數 11 萬 2,000 元，增加短絀 45 萬 9,876 元，主要係：

1. 徵收及依法分配收入、財產收入及政府撥入收入等基金來源較預算數減少 2 萬 8,624 元。
2. 各計畫等基金用途支用數較預算數增加 43 萬 1,252 元。

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 112 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 603 萬 5,587 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 179 萬 8,374 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 81 萬 5,522 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,622 萬 4,659 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,964 萬 6,350 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4 億 7,482 萬 5,321 元，負債總額 2,340 萬 9,599 元，淨資產總額 4 億 5,141 萬 5,722 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 4 億 7,482 萬 5,321 元占資產總額比例 100%，包括：

- 1. 流動資產 2,468 萬 5,000 元，占資產總額比例 5.20%，較上年度決算數增加 122 萬 92 元，主要係辦理客語沉浸等補助款入庫致市庫存款增加。
- 2. 固定資產 4 億 4,997 萬 5,738 元，占資產總額比例 94.77%，較上年度決算數增加 833 萬 5,500 元，主要係因通學步道等完工致房屋建築等固定資產增帳。
- 3. 無形資產 16 萬 4,583 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數增加 14 萬 3,259 元，主要係增購軟體及無形資產攤銷所致。

(二) 負債 2,340 萬 9,599 元占資產總額比例 4.93%，包括：

- 1. 流動負債 2,331 萬 497 元，占資產總額比例 4.91%，較上年度決算數增加 260 萬 7,490 元，主要係辦理客語沉浸等計畫以致應付代收款數額增加。
- 2. 其他負債 9 萬 9,102 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數減少 81 萬 5,522 元，主要係退還工程存入保證金。

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 112 年度

(三) 淨資產 4 億 5,141 萬 5,722 元占資產總額比例 95.07%，較上年度決算數增加 790 萬 6,883 元，主要係房屋建築等固定資產增加所致。

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	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函	1,565,782

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 54 萬 3,423 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：本年度無保留。

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		543,423
興建土地改良物	112.2.20高市府教健字第11231245500號函	150,000
興建土地改良物	112.3.17高市府教小字第11231995000號函	40,000
購置機械及設備	112.3.17高市府教小字第11231995000號函	46,200
購置交通及運輸設備	112.3.17高市府教小字第11231995000號函	60,375
購置交通及運輸設備	112.9.15高市府教小字第11236983100號函	148,848
購置雜項設備	112.3.17高市府教小字第11231995000號函	98,000

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 112 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	60,903,000	100.00	60,874,376	100.00	-28,624	-0.05	60,138,337	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,940	0.02	9,940	0.00	5,500	0.01
415 違規罰款收入			9,940	0.02	9,940	0.00	5,500	0.01
45 財產收入	256,000	0.42	345,678	0.57	89,678	35.03	294,023	0.49
451 財產處分收入			4,100	0.01	4,100	0.00	24,710	0.04
452 租金收入	255,000	0.42	337,396	0.55	82,396	32.31	267,819	0.45
454 利息收入	1,000	0.00	4,182	0.01	3,182	318.20	1,494	0.00
46 政府撥入收入	59,827,000	98.23	59,742,746	98.14	-84,254	-0.14	59,083,684	98.25
462 公庫撥款收入	59,827,000	98.23	59,742,746	98.14	-84,254	-0.14	59,083,684	98.25
4Y 其他收入	820,000	1.35	776,012	1.27	-43,988	-5.36	755,130	1.26
4YY 雜項收入	820,000	1.35	776,012	1.27	-43,988	-5.36	755,130	1.26
5 基金用途	61,015,000	100.18	61,446,252	100.94	431,252	0.71	60,933,370	101.32
53 國民教育計畫	41,966,000	68.91	43,438,195	71.36	1,472,195	3.51	42,311,137	70.36
5L 一般行政管理計畫	17,776,000	29.19	16,209,683	26.63	-1,566,317	-8.81	16,452,242	27.36
5M 建築及設備計畫	1,273,000	2.09	1,798,374	2.95	525,374	41.27	2,169,991	3.61
購建固定資產	1,273,000	2.09	1,798,374	2.95	525,374	41.27	2,169,991	3.61
本期賸餘 (短絀)	-112,000		-571,876		-459,876	410.60	-795,033	
期初基金餘額	2,566,000		1,847,277		-718,723	-28.01	2,642,310	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,454,000		1,275,401		-1,178,599	-48.03	1,847,277	

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
基金來源明細表
 中華民國 112 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	60,903,000	60,874,376	-28,624	-0.05	
41 徵收及依法分配收入		9,940	9,940	0.00	
415 違規罰款收入		9,940	9,940	0.00	工程違約扣點罰金超出預期。
45 財產收入	256,000	345,678	89,678	35.03	
451 財產處分收入		4,100	4,100	0.00	報廢財產拍賣所得超出預期。
452 租金收入	255,000	337,396	82,396	32.31	太陽能光電系統標租金收入及租借場地收入超出預期。
454 利息收入	1,000	4,182	3,182	318.20	保管金專戶等利息收入超出預期。
46 政府撥入收入	59,827,000	59,742,746	-84,254	-0.14	
462 公庫撥款收入	59,827,000	59,742,746	-84,254	-0.14	減少84,254元係高雄市藝文團體學校展演實施計畫下授調入7,200元，特教車隨車人員計畫下授款剩餘收回69,905元，操場排水系統標餘款收回18,049元，職工健康檢查下授款未執行收回3,500元。
4Y 其他收入	820,000	776,012	-43,988	-5.36	
4YY 雜項收入	820,000	776,012	-43,988	-5.36	

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 112 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	61,015,000	61,446,252	431,252	0.71	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。
53 國民教育計畫	41,966,000	43,438,195	1,472,195	3.51	
1 用人費用	39,093,000	40,655,282	1,562,282	4.00	
11 正式員額薪資	28,466,000	28,142,004	-323,996	-1.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	655,000	1,215,500	560,500	85.57	
13 超時工作報酬	342,000	538,080	196,080	57.33	
15 獎金	6,298,000	7,349,030	1,051,030	16.69	
18 福利費	3,332,000	3,410,668	78,668	2.36	
2 服務費用	2,502,000	2,449,509	-52,491	-2.10	
21 水電費	538,000	454,181	-83,819	-15.58	
22 郵電費	90,000	46,528	-43,472	-48.30	
23 旅運費	20,000	66,519	46,519	232.60	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	164,748	64,748	64.75	
25 修理保養及保固費	587,000	666,482	79,482	13.54	
26 保險費	4,000	26,166	22,166	554.15	
27 一般服務費	365,000	294,095	-70,905	-19.43	
28 專業服務費	798,000	730,790	-67,210	-8.42	
3 材料及用品費	256,000	274,222	18,222	7.12	
31 使用材料費	59,000	40,672	-18,328	-31.06	
32 用品消耗	197,000	233,550	36,550	18.55	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	19,980	-20	-0.10	
64 消費與行為稅	11,000	15,210	4,210	38.27	
66 規費	9,000	4,770	-4,230	-47.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	1,000	-52,000	-98.11	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
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	45,000		-45,000	-100.00	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		414	414		
81 各項短絀		414	414		
9 其他	42,000	37,788	-4,212	-10.03	
91 其他支出	42,000	37,788	-4,212	-10.03	
5L 一般行政管理計畫	17,776,000	16,209,683	-1,566,317	-8.81	一、公共關係費：預算72,000元、決算72,000元。
1 用人費用	17,041,000	15,475,218	-1,565,782	-9.19	
11 正式員額薪資	3,467,000	3,319,030	-147,970	-4.27	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,000	59,840	39,840	199.20	
13 超時工作報酬	105,000		-105,000	-100.00	
15 獎金	886,000	984,528	98,528	11.12	
16 退休及卹償金	12,101,000	10,795,867	-1,305,133	-10.79	
18 福利費	461,000	315,874	-145,126	-31.48	
19 提繳費	1,000	79	-921	-92.10	
2 服務費用	719,000	728,878	9,878	1.37	
21 水電費		6,668	6,668		
22 郵電費		95	95		
23 旅運費	1,000	600	-400	-40.00	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
25 修理保養及保固費		5,050	5,050		
27 一般服務費	645,000	644,465	-535	-0.08	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	15,000	5,547	-9,453	-63.02	
31 使用材料費	2,000	602	-1,398	-69.90	
32 用品消耗	13,000	4,945	-8,055	-61.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
9 其他		40	40		
91 其他支出		40	40		
5M 建築及設備計畫	1,273,000	1,798,374	525,374	41.27	一、預決算比較增減超過10%說明：：主要係辦理購置旗桿座等543,423元補辦預算案件所致，標餘款18,049元。二、補辦預算詳總說明五、(二)、1。三、購建固定資產：以前年度保留預算數0元，決算數0元；本年度法定預算數1,273,000元，決算數1,254,951元；本年度奉准先行辦理數543,423元，決算數543,423元。
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	1,273,000	1,798,374	525,374	41.27	
51 購建固定資產	1,273,000	1,798,374	525,374	41.27	

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	487,038,733	45,377,171	1,816,423
非理財目的之長期投資			
土地	270,998,100		
土地改良物	4,991,214	4,843,124	751,000
房屋及建築	192,553,941	30,403,497	650,000
機械及設備	6,604,868	3,931,194	90,200
交通及運輸設備	3,043,767	849,957	209,223
雜項設備	8,825,519	5,349,399	116,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	21,324		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數：本年度法定預算數561,000元，本年度奉准先行辦理數190,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置542,951元，奉准先行辦理購置190,000元，應付代收款購置9,498,494元。本年度減少數0元。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數：本年度法定預算數650,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置626,500元，應付代收款購置923,968元。本年度減少數0元。

3.機械及設備：

(1)可用預算數：以前本年度法定預算數44,000元，本年度奉准先行辦理數46,200元。

(2)本年度增加數：預算內購置44,000元，奉准先行辦理購置46,200元，應付代收款購置1,520,042元，移入1,027,805元(累計折舊263,044元)。本年度減少數：報廢376,250元(累計折舊372,487元)。

雄市美濃區美濃國民小學

產明細表

112 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		
18,184,078	7,000	419,341	9,285,978	450,140,321
				270,998,100
10,231,445			1,267,149	9,112,386
1,550,468			5,053,615	158,647,297
2,638,047		376,250	1,045,934	3,889,537
402,003			322,669	2,273,144
3,175,765			1,596,611	5,055,274
186,350	7,000	43,091		164,583
			</	

註：4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數：本年度奉准先行辦理數209,223元。

(2)本年度增加數：奉准先行辦理購置209,223元，應付代收款購置163,000元，移入29,780元(累計折舊2,460元)。本年度減少數0元。

5.雜項設備：

(1)可用預算數：本年度法定預算數18,000元，本年度奉准先行辦理數98,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置41,500元，奉准先行辦理購置98,000元，應付代收款購置3,036,265元。本年度減少數0元。

6.電腦軟體：

本年度增加數：應付代收款購置186,350元。本年度減少數43,091元(攤銷數43,091元)。

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112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		561,000	190,000		751,000	732,951	-18,049	
土地改良物		561,000	190,000		751,000	732,951	-18,049	
購建中固定資產								
房屋及建築		650,000			650,000	650,000		
房屋及建築		650,000			650,000	650,000		
購建中固定資產								
機械及設備		44,000	46,200		90,200	90,200		
機械及設備		44,000	46,200		90,200	90,200		
購建中固定資產								
交通及運輸設備			209,223		209,223	209,223		
交通及運輸設備			209,223		209,223	209,223		
購建中固定資產								
雜項設備		18,000	98,000		116,000	116,000		
雜項設備		18,000	98,000		116,000	116,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,273,000	543,423		1,816,423	1,798,374	-18,049	

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	46	45	-1	工友1人以勞務委外方式辦理。
職員	44	44	0	
工友	2	1	-1	
合 計	46	45	-1	

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 112 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	28,466,000		342,000		6,298,000			3,332,000		38,438,000	655,000	39,093,000
正式人員	28,466,000		342,000		6,298,000			3,332,000		38,438,000		38,438,000
兼任人員											650,000	650,000
其他人員											5,000	5,000
一般行政管理計畫	3,467,000	20,000	105,000		886,000	12,101,000		461,000	1,000	17,041,000		17,041,000
正式人員	3,467,000		105,000		886,000	3,733,000		416,000	1,000	8,608,000		8,608,000
兼任人員						142,000				142,000		142,000
其他人員		20,000				8,226,000		45,000		8,291,000		8,291,000
合 計	31,933,000	20,000	447,000		7,184,000	12,101,000		3,793,000	1,000	55,479,000	655,000	56,134,000

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38人，預算數3,030,000元，決算數3,805,190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32人，預算數3,268,000元，決算數3,543,840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466,000元，決算數475,883元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放5人，預算數420,000元，決算數508,645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 112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
28,142,004		538,080		7,349,030			3,410,668		39,439,782	1,215,500	40,655,282
28,142,004		538,080		7,349,030			3,351,652		39,380,766		39,380,766
							59,016		59,016	1,215,500	1,274,516
3,319,030	59,840			984,528	10,795,867		315,874	79	15,475,218		15,475,218
3,319,030				984,528	3,100,482		283,291	79	7,687,410		7,687,410
	2,816				34,032				36,848		36,848
	57,024				7,661,353		32,583		7,750,960		7,750,960
31,461,034	59,840	538,080		8,333,558	10,795,867		3,726,542	79	54,915,000	1,215,500	56,130,500

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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，小客車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，本校無其他車輛資訊。

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 112 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			61,015,000		61,446,252			431,252	0.71	1.可用預算 數1,816,423元：以 前年度保留 數0元、本年度法定 預算 數1,273,000元、本 年度奉准先行辦理 預算數543,423元。 2.預決算比較增減 超過10%說明：主 要係辦理購置旗桿 座等543,423元補辦 預算案件所致，標 餘款18,049元。
國民教育計畫			41,966,000		43,438,195			1,472,195	3.51	
一般行政管理 計畫			17,776,000		16,209,683			-1,566,317	-8.81	
建築及設備計 畫			1,273,000		1,798,374			525,374	41.27	

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112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	56,134,000	56,130,500	-3,500	-0.01
11 正式員額薪資	31,933,000	31,461,034	-471,966	-1.48
12 聘僱及兼職人員薪資	675,000	1,275,340	600,340	88.94
13 超時工作報酬	447,000	538,080	91,080	20.38
15 獎金	7,184,000	8,333,558	1,149,558	16.00
16 退休及卹償金	12,101,000	10,795,867	-1,305,133	-10.79
18 福利費	3,793,000	3,726,542	-66,458	-1.75
19 提繳費	1,000	79	-921	-92.10
2 服務費用	3,221,000	3,178,387	-42,613	-1.32
21 水電費	538,000	460,849	-77,151	-14.34
22 郵電費	90,000	46,623	-43,377	-48.20
23 旅運費	21,000	67,119	46,119	219.61
24 印刷裝訂與廣告費	101,000	164,748	63,748	63.12
25 修理保養及保固費	587,000	671,532	84,532	14.40
26 保險費	4,000	26,166	22,166	554.15
27 一般服務費	1,010,000	938,560	-71,440	-7.07
28 專業服務費	798,000	730,790	-67,210	-8.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	271,000	279,769	8,769	3.24
31 使用材料費	61,000	41,274	-19,726	-32.34
32 用品消耗	210,000	238,495	28,495	13.57
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	1,273,000	1,798,374	525,374	41.27
51 購建固定資產	1,273,000	1,798,374	525,374	41.27
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	19,980	-20	-0.10
64 消費與行為稅	11,000	15,210	4,210	38.27
66 規費	9,000	4,770	-4,230	-47.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	1,000	-53,000	-98.15
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	45,000	0	-45,000	-100.00
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	414	414	0.00
81 各項短絀	0	414	414	0.00
9 其他	42,000	37,828	-4,172	-9.93
91 其他支出	42,000	37,828	-4,172	-9.93
合 計	61,015,000	61,446,252	431,252	0.71

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 112 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	792,000	707,840	-84,160	-10.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	792,000	707,840	-84,160	-10.63	

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	474,825,321	100.00	465,126,470	100.00	9,698,851	2.09
流動資產	24,685,000	5.20	23,464,908	5.04	1,220,092	5.20
現金	19,646,350	4.14	16,224,659	3.49	3,421,691	21.09
銀行存款	19,646,350	4.14	16,224,659	3.49	3,421,691	21.09
應收款項	807,000	0.17	3,420,200	0.74	-2,613,200	-76.40
其他應收款	807,000	0.17	3,420,200	0.74	-2,613,200	-76.40
預付款項	4,231,650	0.89	3,820,049	0.82	411,601	10.77
預付費用	4,231,650	0.89	3,820,049	0.82	411,601	10.77
固定資產	449,975,738	94.77	441,640,238	94.95	8,335,500	1.89
土地	270,998,100	57.07	270,998,100	58.26	0	0.00
土地	270,998,100	57.07	270,998,100	58.26	0	0.00
土地改良物	9,112,386	1.92	148,090	0.03	8,964,296	6,053.28
土地改良物	15,222,659	3.21	4,991,214	1.07	10,231,445	204.99
累計折舊-土地改良物	-6,110,273	-1.29	-4,843,124	-1.04	-1,267,149	26.16
房屋建築及設備	158,647,297	33.41	162,150,444	34.86	-3,503,147	-2.16
房屋建築及設備	194,104,409	40.88	192,553,941	41.40	1,550,468	0.81
累計折舊-房屋建築及設備	-35,457,112	-7.47	-30,403,497	-6.54	-5,053,615	16.62
機械及設備	3,889,537	0.82	2,673,674	0.57	1,215,863	45.48
機械及設備	8,866,665	1.87	6,604,868	1.42	2,261,797	34.24
累計折舊-機械及設備	-4,977,128	-1.05	-3,931,194	-0.85	-1,045,934	26.61
交通及運輸設備	2,273,144	0.48	2,193,810	0.47	79,334	3.62
交通及運輸設備	3,445,770	0.73	3,043,767	0.65	402,003	13.21
累計折舊-交通及運輸設備	-1,172,626	-0.25	-849,957	-0.18	-322,669	37.96
雜項設備	5,055,274	1.06	3,476,120	0.75	1,579,154	45.43
雜項設備	12,001,284	2.53	8,825,519	1.90	3,175,765	35.98
累計折舊-雜項設備	-6,946,010	-1.46	-5,349,399	-1.15	-1,596,611	29.85
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	164,583	0.03	21,324	0.00	143,259	671.82
無形資產	164,583	0.03	21,324	0.00	143,259	671.82
電腦軟體	164,583	0.03	21,324	0.00	143,259	671.82
合 計	474,825,321	100.00	465,126,470	100.00	9,698,851	2.09

信託代理與保證資產 2,742,755

保證品 2,742,755

- 註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：2,742,755元。係廠商以銀行連帶保證書繳納保固保證金2,742,755元。
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：2,742,755元。係廠商以銀行連帶保證書繳納保固保證金2,742,755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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	23,409,599	4.93	21,617,631	4.65	1,791,968	8.29
流動負債	23,310,497	4.91	20,703,007	4.45	2,607,490	12.59
應付款項	23,310,497	4.91	20,703,007	4.45	2,607,490	12.59
應付代收款	23,219,043	4.89	20,609,967	4.43	2,609,076	12.66
其他應付款	91,454	0.02	93,040	0.02	-1,586	-1.70
其他負債	99,102	0.02	914,624	0.20	-815,522	-89.16
什項負債	99,102	0.02	914,624	0.20	-815,522	-89.16
存入保證金	99,102	0.02	914,624	0.20	-815,522	-89.16
淨資產	451,415,722	95.07	443,508,839	95.35	7,906,883	1.78
淨資產	451,415,722	95.07	443,508,839	95.35	7,906,883	1.78
淨資產	451,415,722	95.07	443,508,839	95.35	7,906,883	1.78
累積餘額	451,415,722	95.07	443,508,839	95.35	7,906,883	1.78
合 計	474,825,321	100.00	465,126,470	100.00	9,698,851	2.09

信託代理與保證負債 2,742,755

應付保證品 2,742,755

註：

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

收入支出表

中華民國112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	76,994,576	100.00	82,189,438	100.00	-5,194,862	-6.32
徵收及依法分配收入	9,940	0.01	5,500	0.01	4,440	80.73
違規罰款收入	9,940	0.01	5,500	0.01	4,440	80.73
財產收益	1,137,759	1.48	343,258	0.42	794,501	231.46
財產孳息收入	341,578	0.44	269,313	0.33	72,265	26.83
廢舊物品售價收入	4,100	0.01	24,710	0.03	-20,610	-83.41
財產交易利益	792,081	1.03	49,235	0.06	742,846	1,508.78
政府撥入收入	59,742,746	77.59	59,083,684	71.89	659,062	1.12
公庫撥款收入	59,742,746	77.59	59,083,684	71.89	659,062	1.12
其他收入	16,104,131	20.92	22,756,996	27.69	-6,652,865	-29.23
受贈收入	1,061,810	1.38	369,758	0.45	692,052	187.16
雜項收入	15,042,321	19.54	22,387,238	27.24	-7,344,917	-32.81
支出	69,087,693	89.73	65,990,024	80.29	3,097,669	4.69
人事支出	56,130,500	72.90	55,819,000	67.92	311,500	0.56
人事支出	56,130,500	72.90	55,819,000	67.92	311,500	0.56
業務支出	3,479,136	4.52	2,920,126	3.55	559,010	19.14
業務支出	3,479,136	4.52	2,920,126	3.55	559,010	19.14
財產損失	4,177	0.01	94,304	0.11	-90,127	-95.57
財產交易損失	4,177	0.01	94,304	0.11	-90,127	-95.57
折舊、折耗及攤銷	8,953,865	11.63	6,937,185	8.44	2,016,680	29.07
固定資產折舊	8,910,774	11.57	6,929,997	8.43	1,980,777	28.58
無形資產攤銷	43,091	0.06	7,188	0.01	35,903	499.49
其他支出	520,015	0.68	219,409	0.27	300,606	137.01
其他支出	520,015	0.68	219,409	0.27	300,606	137.01
本期賸餘（短絀）	7,906,883	10.27	16,199,414	19.71	-8,292,531	-51.19
期初淨資產	443,508,839	576.03	427,309,425	519.91	16,199,414	3.79
解繳公庫						
期末淨資產	451,415,722	586.30	443,508,839	539.62	7,906,883	1.78

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。

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112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)	7,906,883
8002 調整非現金項目	-1,871,296
800202 折舊、折耗及攤銷	8,953,865
800203 處理資產損失(利益)	-788,318
800204 其他	-14,845,932
800205 流動資產淨減(淨增)	2,201,599
800206 流動負債淨增(淨減)	2,607,490
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,035,587
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	-1,798,374
820901 增加固定資產	-1,798,374
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,798,374
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-815,522
840402 減少其他負債	-815,522
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-815,522
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,421,691
87 期初現金及約當現金	16,224,659
88 期末現金及約當現金	19,646,350

備註：

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。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	60,874,376	16,120,200	76,994,576	收入
徵收及依法分配收入	9,940		9,940	徵收及依法分配收入
財產收入	345,678	792,081	1,137,759	財產收益
政府撥入收入	59,742,746		59,742,746	政府撥入收入
其他收入	776,012	15,328,119	16,104,131	其他收入
基金用途	61,446,252	7,641,441	69,087,693	支出
用人費用	56,130,500		56,130,500	人事支出
服務費用	3,178,387	300,749	3,479,136	業務支出
材料及用品費	279,769	-279,769		
稅捐及規費(強制費)	19,980	-19,980		
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
資產短絀	414	3,763	4,177	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	1,798,374	-1,798,374		
		8,953,865	8,953,865	折舊、折耗及攤銷
其他	37,828	482,187	520,015	其他支出
本期賸餘(短絀)	-571,876	8,478,759	7,906,883	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,847,277	441,661,562	443,508,839	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,275,401	450,140,321	451,415,722	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數792,081元=南區水資源中心移入機械設備763,911元(原值942,805元，累計折舊178,894元)，國家地震中心移入機械設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)，燕巢國中移入交通及運輸設備27,320元(原值29,780元，累計折舊2,460元)。
 2. 「其他收入」之調整數15,328,119元=代收款項購置土地改良物9,498,494元+房屋及建築923,968元+機械設備1,520,042元+交通及運輸設備163,000元+雜項設備3,036,265元+電腦軟體186,350元。
 3. 「財產損失」之調整數3,763元=報廢機械及設備損失3,763元(原值376,250元，累折372,487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1,798,374元=購置土地改良物732,951元+房屋及建築626,500元+機械及設備90,200元+交通及運輸設備209,223元+雜項設備139,500元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,953,865元=固定資產折舊8,910,774元+電腦軟體攤銷數43,091元。
 6. 「其他支出」之調整數482,187元=補提列以前年度土地改良物折舊(111/08/29至111/12/31)313,452元，雜項設備折舊(111/09/19至111/12/31)168,735元。

主辦會計人員：

基金主持人：

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：會計室

承辦人：蔡依縈

電話：077995678#3164

電子信箱：yiying26@kcg.gov.tw

受文者：高雄市美濃區美濃國民小學

發文日期：中華民國112年10月23日

發文字號：高市教會字第11238066200號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：112年用人費用不足數審核情形表 (52577739_11238066200A0C_ATTCH1.ods)

主旨：有關112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112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L62DXY，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「112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

本) 電 2833/1623 文
交 2833/09:34 章

高雄市美濃區美濃國民小學 1121023



11270610100

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3樓

承辦單位：體育及衛生保健科

承辦人：楊雅云

電話：077995678#3109

電子信箱：yayun0823@gmail.com

受文者：高雄市美濃區美濃國民小學

發文日期：中華民國112年2月20日

發文字號：高市府教健字第11231245500號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：請款資料檢核表 (48904213_11231245500A0C_ATTCH1.pdf)

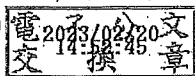
主旨：有關核定貴校申請補動支學校基金餘額辦理高爾夫練習場整地及環境整理工程，計經費新臺幣（以下同）15萬元案，如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校112年2月10日高市美小總字第11270067900號函辦理。
- 二、本案所需經費15萬元同意動支貴校基金餘額支應。
- 三、本案請確實依經費執行，不得任意變更項目及超出預算金額，並本於權責依政府採購法及公共工程相關法令辦理後續作業，學校基金餘額3萬元並於本(112)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。

正本：高雄市美濃區美濃國民小學

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、教育局會計室、體育及衛生保健科(教育局均紙本)



高雄市美濃區美濃國民小學 1120220



11270090300

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

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：高雄市美濃區美濃國民小學

發文日期：中華民國112年3月17日

發文字號：高市府教小字第11231995000號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：有關貴校改善校園環境設施設備所需經費新臺幣(以下同)24萬4,575元一案，復如說明，請查照。

說明：

一、復貴校112年3月6日高市美小總字第11270107900號函。

二、考量學校實際需求，所需經費24萬4,575元（需求項目臚列如下），同意由貴校基金餘額支應，爾後請貴校依年度預算編列改善，避免年度中動支，徒增行政程序。

（一）沉水式電動抽水機1萬4,700元。

（二）增設鐵捲門及格柵拉門12萬9,500元。

（三）增設校門口柵欄機6萬375元。

（四）增設旗桿座經費4萬元。

三、請貴校依政府採購法相關規定辦理，於本(112)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：高雄市美濃區美濃國民小學

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〈紙本〉〉

高雄市美濃區美濃國民小學 1



11270148400

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

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：高雄市美濃區美濃國民小學

發文日期：中華民國112年9月15日

發文字號：高市府教小字第11236983100號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

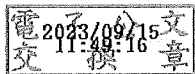
主旨：有關貴校申請「校舍走廊防鳥刺安裝工程」經費新臺幣
(以下同)14萬8,848元一案，復如說明，請查照。

說明：

- 一、復貴校112年8月30日高市美小總字第11270498400號函。
- 二、考量貴校需求，為維護校園安全，申請「校舍走廊防鳥刺安裝工程」經費14萬8,848元，同意由貴校基金餘額支應。
- 三、請貴校依政府採購法相關規定辦理，於本(112)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：高雄市美濃區美濃國民小學

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〈紙本〉〉



高雄市美濃區美濃國民小學 1120915



11270539400