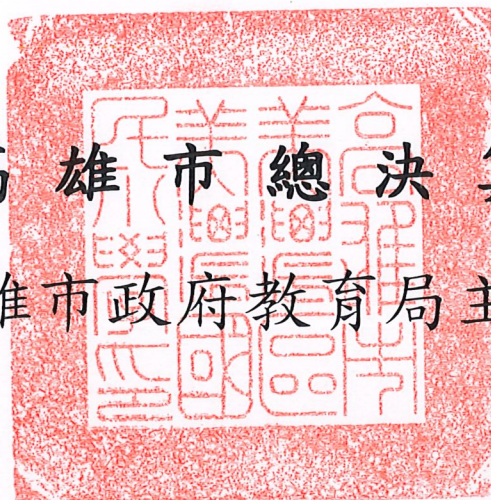


中華民國113年度
(113年1月1日起至113年12月31日止)

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

政事基金適用高雄市美濃區美濃國民小學113年度附屬單位決算報告自行檢核表

檢核日期： 1 月 14 日

承辦人員：

會計室曾柔靜

主辦會計：

會計室曾柔靜

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。 4. 年度預算訂有關建績效指標者，應於業務計畫實施績效說明其達成情形。	√	
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. 如有工程管理費，應說明預(決)算編列科目、金額、提列標準及計算方式。 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級用途別科目及其金額，並與「管制性項目及統計所需項目比較表」相關相符。 6. 各業務計畫列有購建固定資產或資本計畫基金辦理其主要業務範圍內之購建營建物，如有以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數者，應分別說明預(決)算金額。 7. 如有利息費用(含債務利息、其他利息)，應於本表下方備註(或另表)說明至3級用途別科目及其金額。 8. 併決算辦理及管制科目超支者，應檢附相關資料，並於「總說明」項下說明。	√	
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20%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」本年度付現數與收現數金額，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」本年度付現數與收現數金額，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。	無此表	

會計室王婉儀

編號	報表名稱	實施要領	檢 核	核 果
			相符 相者請打√	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，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，另應與「固定資產建設改良擴充明細表」可用預算數合計金額相勾稽，並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，撥入(出)、報廢、變賣、遺失等涉及累計折舊沖轉者，亦請一併說明累計折舊沖轉金額。 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。	無此表	
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，並於總說明敘明。 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，並於總說明敘明。 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，並與 12 月份會計月報相符。 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。 7. 「以前年度保留數」應與上年度審定決算數相符。 8. 「本年度預算數」應扣除提前於上年度先行辦理部分，並附註說明原法定預算合計數及提前於上年度先行辦理之數額。	√	
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。 3. 保留金額與本年度奉准先行辦理金額應於備註欄內列明。	無此表	
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，無預算員額，有上開資訊者，仍應於表下備註說明。	√	
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或勞務承攬之支出，應敘明預決算金額，無預算員額，有上開資訊者，仍應於表下備註說明。 4. 應備註各項獎金之編列項目、依據、人數及預決算金額。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	說明
			相符者請打√	
拾肆	增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1. 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. 表內各式車輛如屬電動車及油電混合動力車等低污染性之車種，應於備註欄註明。 3. 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。 4. 無預、決算數，但有前點所列資訊者，仍應備註說明。 5. 管理用車輛如因價格或其他特殊原因，致原預算不足，或原預算項目（車種）變更，或原未編預算於當年度辦理者，應依程序報市府核定，並請檢附權責機關核准之函文。	√	
拾伍	主要業務計畫執行績效摘要表	1. 本表項目、數量單位、預算數應照法定預算編列，屬資本性營運項目，應分別附註說明以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數及其決算金額。 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」勾稽，如有差異，應於表下說明原因。 3. 應附註揭露本年度大陸地區旅費之預算數及決算數。	√	
拾柒	管制性項目及統計所需項目比較表	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及經權責機關核准文號等資訊。 3. 各項目應與「基金用途明細表」備註或說明之決算數予以加總後勾稽；其中公共關係費尚可與「各項費用彙計表」勾稽。	√	
拾捌	平衡表	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，應以格式或附註方式分別說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)，並於總說明表達。 6. 應附註說明經管珍貴動產、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. 如有科目重分類情形，請附註說明其原因、科目及金額。	√	
拾玖	收入支出表	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。」 5. 如有科目重分類情形，請附註說明其原因、科目及金額。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢 核	核 果
			相符 者請打√	說明
貳拾	現金流量表	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)」應與收入支出表及決算與會計收支對照表相對應科目相符。 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	1. 會計科目收入支出應依編號順序填列至3級科目；預算項目填列順序對應會計科目編號順序，其中基金來源填列至2級科目，基金用途依與會計科目對應之性質與層級，分別填列至1至3級用途別科目，其預算項目與會計科目之對照應依「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金預算項目與會計科目對照表」填列。 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-高雄市美濃區美濃國民小學

目 次

中華民國113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 113 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	50,468,000	49,499,385	98.08
一般行政管理計畫	18,216,000	19,177,987	105.28
建築及設備計畫	542,000	1,265,924	233.57

(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。	係執行校舍竣工搬遷工程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 113 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	13,439	13,439	—	
(一)違規罰款收入	0	13,439	13,439	—	採購案廠商繳納逾期違約金。
二、財產收入	256,000	333,589	77,589	30.31	
(一)租金收入	255,000	329,377	74,377	29.17	標租太陽能光電發電系統收入及場地出借收入等超過預期。
(二)利息收入	1,000	4,212	3,212	321.20	保管金專戶等利息收入超出預期。
三、政府撥入收入	68,014,000	67,981,252	-32,748	-0.05	
(一)公庫撥款收入	68,014,000	67,981,252	-32,748	-0.05	差異 32,748 元係當年度資本門執行賸餘款收回 6,748 元，職員工健康檢查下授款未執行收回 26,000 元。
四、其他收入	820,000	756,869	-63,131	-7.70	
(一)雜項收入	820,000	756,869	-63,131	-7.70	

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 113 年度

(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	50,468,000	49,499,385	-968,615	-1.92	主要係執行校舍竣工搬遷工程等補辦預算案件730,672元，標餘款6,748元。
二、一般行政管理計畫	18,216,000	19,177,987	961,987	5.28	
三、建築及設備計畫	542,000	1,265,924	723,924	133.57	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 85 萬 8,147 元，較預算短絀數 13 萬 6,000 元，增加短絀 72 萬 2,147 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 4,851 元。
2. 各計畫等基金用途支用數較預算數增加 71 萬 7,296 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 230 萬 9,908 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 126 萬 5,924 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6,500 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,964 萬 6,350 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,069 萬 6,834 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 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4 億 6,939 萬 6,777 元，負債總額 2,260 萬 5,810 元，淨資產總額 4 億 4,679 萬 967 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 6,939 萬 6,777 元，占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 2,302 萬 3,064 元，占資產總額比例 4.90%，較上年度決算數減少 166 萬 1,936 元，主要係執行年度內各項計畫致市庫存款減少。
2. 固定資產 4 億 4,622 萬 9,079 元，占資產總額比例 95.07%，較上年度決算數減少 374 萬 6,659 元，主要係年度內提列資產折舊及報廢資產等致固定資產減少。
3. 無形資產 14 萬 4,634 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度決算數減少 1 萬 9,949 元，主要係提列軟體攤銷所致無形資產減少。

(二) 負債 2,260 萬 5,810 元，占資產總額比例 4.82%，包括：

1. 流動負債 2,250 萬 208 元，占資產總額比例 4.80%，較上年度決算數減少 81 萬 289 元，主要係補助計畫執行核結以致應付代收款數額減少。
2. 其他負債 10 萬 5,602 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數增加 6,500 元，主要係採購案廠商存入工程保證金。

(三) 淨資產 4 億 4,679 萬 967 元，占資產總額比例 95.18%，較上年度決算數減少 462 萬 4,755 元，主要係現金等流動資產因執行計畫減少、固定資產提列折舊及報廢減少所致。

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 113 年度

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	一般行政管理計畫	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函。	962,723
2	國民教育計畫	113 年 12 月 27 日高市教工字第 11340293200 號函	188,000

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 73 萬 672 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。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		730,672
擴充改良房屋建築及設備	113.3.18高市府教幼字第11331973000號函	110,000
擴充改良房屋建築及設備	113.5.16高市府教工字第11333785900號函	620,672

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	69,090,000	100.00	69,085,149	100.00	-4,851	-0.01	60,874,376	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,439	0.02	13,439	0.00	9,940	0.02
415 違規罰款收入			13,439	0.02	13,439		9,940	0.02
45 財產收入	256,000	0.37	333,589	0.48	77,589	30.31	345,678	0.57
451 財產處分收入							4,100	0.01
452 租金收入	255,000	0.37	329,377	0.48	74,377	29.17	337,396	0.55
454 利息收入	1,000	0.00	4,212	0.01	3,212	321.20	4,182	0.01
46 政府撥入收入	68,014,000	98.44	67,981,252	98.40	-32,748	-0.05	59,742,746	98.14
462 公庫撥款收入	68,014,000	98.44	67,981,252	98.40	-32,748	-0.05	59,742,746	98.14
4Y 其他收入	820,000	1.19	756,869	1.10	-63,131	-7.70	776,012	1.27
4YY 雜項收入	820,000	1.19	756,869	1.10	-63,131	-7.70	776,012	1.27
5 基金用途	69,226,000	100.20	69,943,296	101.24	717,296	1.04	61,446,252	100.94
53 國民教育計畫	50,468,000	73.05	49,499,385	71.65	-968,615	-1.92	43,438,195	71.36
5L 一般行政管理計畫	18,216,000	26.37	19,177,987	27.76	961,987	5.28	16,209,683	26.63
5M 建築及設備計畫	542,000	0.78	1,265,924	1.83	723,924	133.57	1,798,374	2.95
購建固定資產	542,000	0.78	1,265,924	1.83	723,924	133.57	1,798,374	2.95
本期賸餘（短絀）	-136,000		-858,147		-722,147	530.99	-571,876	
期初基金餘額	1,735,000		1,275,401		-459,599	-26.49	1,847,277	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,599,000		417,254		-1,181,746	-73.91	1,275,401	

填表說明：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

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 113 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	69,090,000	69,085,149	-4,851	-0.01	
41 徵收及依法分配收入		13,439	13,439	0.00	
415 違規罰款收入		13,439	13,439	0.00	課桌椅採購案廠商繳納逾期違約金13,439元超出預期。
45 財產收入	256,000	333,589	77,589	30.31	
452 租金收入	255,000	329,377	74,377	29.17	標租太陽能光電發電系統收入及場地出借收入等74,377元超出預期。
454 利息收入	1,000	4,212	3,212	321.20	註冊專戶利息收入等3,212元超出預期。
46 政府撥入收入	68,014,000	67,981,252	-32,748	-0.05	
462 公庫撥款收入	68,014,000	67,981,252	-32,748	-0.05	減少數32,748元係當年度資本門執行標餘款收回6,748元，職員工健康檢查下授款未執行收回26,000元。
4Y 其他收入	820,000	756,869	-63,131	-7.70	
4YY 雜項收入	820,000	756,869	-63,131	-7.70	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	69,226,000	69,943,296	717,296	1.04	
53 國民教育計畫	50,468,000	49,499,385	-968,615	-1.92	一、健康檢查補助費剩餘26,000元。
1 用人費用	47,537,000	46,548,277	-988,723	-2.08	
11 正式員額薪資	36,263,000	32,468,823	-3,794,177	-10.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	746,000	1,600,155	854,155	114.50	
13 加（夜）班費	342,000	573,368	231,368	67.65	
15 獎金	6,828,000	7,683,099	855,099	12.52	
18 福利費	3,358,000	4,222,832	864,832	25.75	
2 服務費用	2,410,000	2,210,338	-199,662	-8.28	
21 水電費	538,000	512,250	-25,750	-4.79	
22 郵電費	90,000	68,364	-21,636	-24.04	
23 旅運費	20,000	43,034	23,034	115.17	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	89,056	-10,944	-10.94	
25 修理保養及保固費	597,000	548,436	-48,564	-8.13	
26 保險費	4,000	26,584	22,584	564.60	
27 一般服務費	263,000	262,283	-717	-0.27	
28 專業服務費	798,000	660,331	-137,669	-17.25	
3 材料及用品費	406,000	692,314	286,314	70.52	
31 使用材料費	44,000	4,203	-39,797	-90.45	
32 用品消耗	362,000	688,111	326,111	90.09	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	20,200	200	1.00	
64 消費與行為稅	11,000	15,230	4,230	38.45	
66 規費	9,000	4,970	-4,030	-44.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	3,600	-49,400	-93.21	
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	45,000	3,600	-41,400	-92.00	
9 其他	42,000	24,656	-17,344	-41.30	
91 其他支出	42,000	24,656	-17,344	-41.30	
5L 一般行政管理計畫	18,216,000	19,177,987	961,987	5.28	一、公共關係費：預算72,000元、決算72,000元。
1 用人費用	17,135,000	18,097,723	962,723	5.62	
11 正式員額薪資	3,606,000	3,792,900	186,900	5.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	24,000	168,543	144,543	602.26	
13 加（夜）班費	109,000		-109,000	-100.00	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	955,000	993,980	38,980	4.08	
16 退休及卹償金	11,959,000	12,720,152	761,152	6.36	
18 福利費	481,000	422,061	-58,939	-12.25	
19 提繳費	1,000	87	-913	-91.30	
2 服務費用	1,065,000	1,063,088	-1,912	-0.18	
23 旅運費	1,000	600	-400	-40.00	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	273	-727	-72.70	
27 一般服務費	991,000	990,215	-785	-0.08	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	15,000	16,046	1,046	6.97	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	13,000	16,046	3,046	23.43	
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			
9 其他		130	130		
91 其他支出		130	130		
5M 建築及設備計畫	542,000	1,265,924	723,924	133.57	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係辦理校舍竣工搬遷工程730,672元等補辦預算案件所致，標餘款6,748元。二、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542,000元，決算數535,252元；本年度奉准先行辦理數730,672元，決算數730,672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	542,000	1,265,924	723,924	133.57	
51 購建固定資產	542,000	1,265,924	723,924	133.57	

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	504,803,470	54,663,149	1,272,672
非理財目的之長期投資			
土地	270,998,100		
土地改良物	15,222,659	6,110,273	
房屋及建築	194,104,409	35,457,112	730,672
機械及設備	8,866,665	4,977,128	192,000
交通及運輸設備	3,445,770	1,172,626	
雜項設備	12,001,284	6,946,010	350,000
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	164,583		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：

(1)可用預算數：本年度奉准先行辦理數730,672元。

(2)本年度增加數：奉准先行辦理購置730,672元，應付代收款購置2,184,000元。

2.機械及設備：

(1)可用預算數：本年度法定預算數132,000元，調整轉入預算數60,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置190,700元，應付代收款購置1,129,702元。本年度減少數：報廢460,030元(累計折舊455,429元)。

3.交通及運輸設備：

(1)可用預算數：本年度法定預算數15,000元，調整轉出預算數15,000元。

(2)本年度增加數：0元。本年度減少數0元。

4.雜項設備：

(1)可用預算數：本年度法定預算數395,000元，調整轉出預算數45,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置344,552元，應付代收款購置790,606元。本年度減少數：報廢972,448元(累計折舊631,623元)。

113 年度

單位:新臺幣元

[illegible]

本年度增加數：應付代收款購置51,607元。本年度減少數71,556元(攤銷數71,556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113年度

單位：新臺幣元

項 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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築			730,672		730,672	730,672		
房屋及建築			730,672		730,672	730,672		
購建中固定資產								
機械及設備		132,000		60,000	192,000	190,700	-1,300	
機械及設備		132,000		60,000	192,000	190,700	-1,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000		-15,000				
交通及運輸設備		15,000		-15,000				
購建中固定資產								
雜項設備		395,000		-45,000	350,000	344,552	-5,448	
雜項設備		395,000		-45,000	350,000	344,552	-5,448	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		542,000	730,672		1,272,672	1,265,924	-6,748	

- 一、調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。
- 二、辦理校舍竣工搬遷工程730,672元等補辦預算案件，標餘款6,748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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	45	45	0	
職員	44	44	0	
工友	1	1	0	
合 計	45	45	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 113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	加(夜)班費	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	36,263,000		342,000		6,828,000			3,358,000		46,791,000	746,000	47,537,000
正式人員	36,263,000		342,000		6,828,000			3,358,000		46,791,000		46,791,000
兼任人員											660,000	660,000
其他人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫	3,606,000	24,000	109,000		955,000	11,959,000		481,000	1,000	17,135,000		17,135,000
正式人員	3,606,000		109,000		955,000	3,437,000		446,000	1,000	8,554,000		8,554,000
兼任人員						269,000				269,000		269,000
其他人員		24,000				8,253,000		35,000		8,312,000		8,312,000
合 計	39,869,000	24,000	451,000		7,783,000	11,959,000		3,839,000	1,000	63,926,000	746,000	64,672,000

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3,430,000元，決算數3,954,519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3,398,000元，決算數3,728,580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5人，預算數496,000元，決算數452,595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459,000元，決算數541,385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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
32,468,823		573,368		7,683,099			4,222,832		44,948,122	1,600,155	46,548,277
32,468,823		573,368		7,683,099			4,001,748		44,727,038		44,727,038
							219,776		219,776	1,449,196	1,668,972
							1,308		1,308	150,959	152,267
3,792,900	168,543			993,980	12,720,152		422,061	87	18,097,723		18,097,723
3,792,900	3,660			993,980	3,455,912		383,501	87	8,630,040		8,630,040
					208,390				208,390		208,390
	164,883				9,055,850		38,560		9,259,293		9,259,293
36,261,723	168,543	573,368		8,677,079	12,720,152		4,644,893	87	63,045,845	1,600,155	64,646,000

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113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 113 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			69,226,000		69,943,296			717,296	1.04	1.可用預算 數1,272,672元：以 前年度保留 數0元、本年度法定 預算 數542,000元、本年 度奉准先行辦理預 算數730,672元。 2.預決算比較增減 超過10%說明：主 要係辦理校舍竣工 搬遷工程730,672元 等補辦預算案件所 致，標餘 款6,748元。
國民教育計畫			50,468,000		49,499,385			-968,615	-1.92	
一般行政管理 計畫			18,216,000		19,177,987			961,987	5.28	
建築及設備計 畫			542,000		1,265,924			723,924	133.57	

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113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	64,672,000	64,646,000	-26,000	-0.04
11 正式員額薪資	39,869,000	36,261,723	-3,607,277	-9.05
12 聘僱及兼職人員薪資	770,000	1,768,698	998,698	129.70
13 加(夜)班費	451,000	573,368	122,368	27.13
15 獎金	7,783,000	8,677,079	894,079	11.49
16 退休及卹償金	11,959,000	12,720,152	761,152	6.36
18 福利費	3,839,000	4,644,893	805,893	20.99
19 提繳費	1,000	87	-913	-91.30
2 服務費用	3,475,000	3,273,426	-201,574	-5.80
21 水電費	538,000	512,250	-25,750	-4.79
22 郵電費	90,000	68,364	-21,636	-24.04
23 旅運費	21,000	43,634	22,634	107.78
24 印刷裝訂與廣告費	101,000	89,329	-11,671	-11.56
25 修理保養及保固費	597,000	548,436	-48,564	-8.13
26 保險費	4,000	26,584	22,584	564.60
27 一般服務費	1,254,000	1,252,498	-1,502	-0.12
28 專業服務費	798,000	660,331	-137,669	-17.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	421,000	708,360	287,360	68.26
31 使用材料費	46,000	4,203	-41,797	-90.86
32 用品消耗	375,000	704,157	329,157	87.78
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	542,000	1,265,924	723,924	133.57
51 購建固定資產	542,000	1,265,924	723,924	133.57
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	20,200	200	1.00
64 消費與行為稅	11,000	15,230	4,230	38.45
66 規費	9,000	4,970	-4,030	-44.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	4,600	-49,400	-91.48
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	3,600	-41,400	-92.00
9 其他	42,000	24,786	-17,214	-40.99
91 其他支出	42,000	24,786	-17,214	-40.99
合 計	69,226,000	69,943,296	717,296	1.04

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市教育發展基金—高
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	469,396,777	100.00	474,825,321	100.00	-5,428,544	-1.14
流動資產	23,023,064	4.90	24,685,000	5.20	-1,661,936	-6.73
現金	20,696,834	4.41	19,646,350	4.14	1,050,484	5.35
銀行存款	20,696,834	4.41	19,646,350	4.14	1,050,484	5.35
應收款項	0	0.00	807,000	0.17	-807,000	-100.00
其他應收款	0	0.00	807,000	0.17	-807,000	-100.00
預付款項	2,326,230	0.50	4,231,650	0.89	-1,905,420	-45.03
預付費用	2,326,230	0.50	4,231,650	0.89	-1,905,420	-45.03
固定資產	446,229,079	95.06	449,975,738	94.77	-3,746,659	-0.83
土地	270,998,100	57.73	270,998,100	57.07	0	0.00
土地	270,998,100	57.73	270,998,100	57.07	0	0.00
土地改良物	8,119,722	1.73	9,112,386	1.92	-992,664	-10.89
土地改良物	15,222,659	3.24	15,222,659	3.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,102,937	-1.51	-6,110,273	-1.29	-992,664	16.25
房屋建築及設備	156,461,798	33.33	158,647,297	33.41	-2,185,499	-1.38
房屋建築及設備	197,019,081	41.97	194,104,409	40.88	2,914,672	1.50
累計折舊-房屋建築及設備	-40,557,283	-8.64	-35,457,112	-7.47	-5,100,171	14.38
機械及設備	4,059,444	0.86	3,889,537	0.82	169,907	4.37
機械及設備	9,727,037	2.07	8,866,665	1.87	860,372	9.70
累計折舊-機械及設備	-5,667,593	-1.21	-4,977,128	-1.05	-690,465	13.87
交通及運輸設備	1,927,808	0.41	2,273,144	0.48	-345,336	-15.19
交通及運輸設備	3,445,770	0.73	3,445,770	0.73	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,517,962	-0.32	-1,172,626	-0.25	-345,336	29.45
雜項設備	4,662,207	0.99	5,055,274	1.06	-393,067	-7.78
雜項設備	12,163,994	2.59	12,001,284	2.53	162,710	1.36
累計折舊-雜項設備	-7,501,787	-1.60	-6,946,010	-1.46	-555,777	8.00
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	144,634	0.03	164,583	0.03	-19,949	-12.12
無形資產	144,634	0.03	164,583	0.03	-19,949	-12.12
電腦軟體	144,634	0.03	164,583	0.03	-19,949	-12.12
合 計	469,396,777	100.00	474,825,321	100.00	-5,428,544	-1.14

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	22,605,810	4.82	23,409,599	4.93	-803,789	-3.43
流動負債	22,500,208	4.79	23,310,497	4.91	-810,289	-3.48
應付款項	22,500,208	4.79	23,310,497	4.91	-810,289	-3.48
應付代收款	22,467,460	4.79	23,219,043	4.89	-751,583	-3.24
其他應付款	32,748	0.01	91,454	0.02	-58,706	-64.19
其他負債	105,602	0.02	99,102	0.02	6,500	6.56
什項負債	105,602	0.02	99,102	0.02	6,500	6.56
存入保證金	105,602	0.02	99,102	0.02	6,500	6.56
淨資產	446,790,967	95.18	451,415,722	95.07	-4,624,755	-1.02
淨資產	446,790,967	95.18	451,415,722	95.07	-4,624,755	-1.02
淨資產	446,790,967	95.18	451,415,722	95.07	-4,624,755	-1.02
累積餘額	446,790,967	95.18	451,415,722	95.07	-4,624,755	-1.02
合 計	469,396,777	100.00	474,825,321	100.00	-5,428,544	-1.14

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113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	73,241,064	100.00	76,994,576	100.00	-3,753,512	-4.88
徵收及依法分配收入	13,439	0.02	9,940	0.01	3,499	35.20
違規罰款收入	13,439	0.02	9,940	0.01	3,499	35.20
財產收益	333,589	0.46	1,137,759	1.48	-804,170	-70.68
財產孳息收入	333,589	0.46	341,578	0.44	-7,989	-2.34
廢舊物品售價收入	0	0.00	4,100	0.01	-4,100	-100.00
財產交易利益	0	0.00	792,081	1.03	-792,081	-100.00
政府撥入收入	67,981,252	92.82	59,742,746	77.59	8,238,506	13.79
公庫撥款收入	67,981,252	92.82	59,742,746	77.59	8,238,506	13.79
其他收入	4,912,784	6.71	16,104,131	20.92	-11,191,347	-69.49
受贈收入	0	0.00	1,061,810	1.38	-1,061,810	-100.00
雜項收入	4,912,784	6.71	15,042,321	19.54	-10,129,537	-67.34
支出	77,865,819	106.31	69,087,693	89.73	8,778,126	12.71
人事支出	64,646,000	88.26	56,130,500	72.90	8,515,500	15.17
人事支出	64,646,000	88.26	56,130,500	72.90	8,515,500	15.17
業務支出	4,006,586	5.47	3,479,136	4.52	527,450	15.16
業務支出	4,006,586	5.47	3,479,136	4.52	527,450	15.16
財產損失	345,426	0.47	4,177	0.01	341,249	8,169.72
財產交易損失	345,426	0.47	4,177	0.01	341,249	8,169.72
折舊、折耗及攤銷	8,843,021	12.07	8,953,865	11.63	-110,844	-1.24
固定資產折舊	8,771,465	11.98	8,910,774	11.57	-139,309	-1.56
無形資產攤銷	71,556	0.10	43,091	0.06	28,465	66.06
其他支出	24,786	0.03	520,015	0.68	-495,229	-95.23
其他支出	24,786	0.03	520,015	0.68	-495,229	-95.23
本期賸餘（短絀）	-4,624,755	-6.31	7,906,883	10.27	-12,531,638	-158.49
期初淨資產	451,415,722	616.34	443,508,839	576.03	7,906,883	1.78
解繳公庫						
期末淨資產	446,790,967	610.03	451,415,722	586.30	-4,624,755	-1.02

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113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)	-4,624,755
8002 調整非現金項目	6,934,663
800202 折舊、折耗及攤銷	8,843,021
800203 處理資產損失(利益)	345,426
800204 其他	-4,155,915
800205 流動資產淨減(淨增)	2,712,420
800206 流動負債淨增(淨減)	-810,289
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,309,908
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	-1,265,924
820901 增加固定資產	-1,265,924
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,265,924
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,500
840102 增加其他負債	6,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,050,484
87 期初現金及約當現金	19,646,350
88 期末現金及約當現金	20,696,834

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 113 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	69,085,149	4,155,915	73,241,064	收入
徵收及依法分配收入	13,439		13,439	徵收及依法分配收入
財產收入	333,589		333,589	財產收益
政府撥入收入	67,981,252		67,981,252	政府撥入收入
其他收入	756,869	4,155,915	4,912,784	其他收入
基金用途	69,943,296	7,922,523	77,865,819	支出
用人費用	64,646,000		64,646,000	人事支出
服務費用	3,273,426	733,160	4,006,586	業務支出
材料及用品費	708,360	-708,360		
稅捐及規費(強制費)	20,200	-20,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,600	-4,600		獎補助支出
資產短絀		345,426	345,426	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,265,924	-1,265,924		
		8,843,021	8,843,021	折舊、折耗及攤銷
其他	24,786		24,786	其他支出
本期賸餘(短絀)	-858,147	-3,766,608	-4,624,755	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,275,401	450,140,321	451,415,722	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	417,254	446,373,713	446,790,967	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數4,155,915元=代收款購置房屋及建築2,184,000元+機械及設備1,129,702元+雜項設備790,606元+電腦軟體51,607元。
2. 「財產損失」之調整數345,426元=處分機械及設備財產交易損失4,601元(原值460,030元，累計折舊455,429元)+處分雜項設備財產交易損失340,825元(原值972,448元，累計折舊631,623元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數1,265,924元=購置房屋及建築730,672元+購置機械及設備190,700元+購置雜項設備344,552元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,843,021元=固定資產折舊8,771,465元+電腦軟體攤銷數71,556元。

主辦會計人員：

會計室主任 曾柔靜

基金主持人：

鎮市美溪區校長邱彥瑋
溪國民小學

檔 號：
保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：830201高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：會計室

承辦人：馬元璞

電話：7995678#3164

電子信箱：yuanpu@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113年10月9日

發文字號：高市教會字第11337903900號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：113年用人費用不足數審核情形表 (57930491_11337903900A0C_ATTCH1.ods)

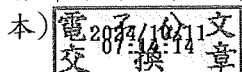
主旨：有關113年度貴校用人費用經費預算執行不足案，請查照
並依說明辦理。

說明：

- 一、本局業已調查各校113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L63DXY，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「113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)



高雄市美濃區美濃國民小學 1131011



11370574400

檔 號：

保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號
承辦單位：工程管理科
承辦人：盧平育
電話：07-7995678#3308
傳真：07-7452102
電子信箱：yawlong1@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113年12月27日

發文字號：高市教工字第11340293200號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：為貴校「美濃國小教學行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程」竣工搬遷計畫不足經費案申請經常門經費須辦理併決算，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、依據本局113年5月16日高市教工字第11333785900號函辦理（正本諒達）。
- 二、旨案經費動支學校基金餘額經常門計新臺幣18萬8,000元確已超總帳，請於本(113)年度列入決算，並依「附屬單位預算執行要點」第29點辦理併決算。

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、本局(會計室、工程管理科)(副本均紙本)

高雄市美濃區美濃國民小學



11370726600

THE UNIVERSITY OF MICHIGAN LIBRARY

ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1000

TEL: (313) 763-7000 FAX: (313) 763-7001

WWW.UMICH.EDU

LIBRARY

ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1000

TEL: (313) 763-7000 FAX: (313) 763-7001

WWW.UMICH.EDU

LIBRARY

ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1000

TEL: (313) 763-7000 FAX: (313) 763-7001

WWW.UMICH.EDU

LIBRARY

ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1000

TEL: (313) 763-7000 FAX: (313) 763-7001

WWW.UMICH.EDU

LIBRARY

ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1000

TEL: (313) 763-7000 FAX: (313) 763-7001

WWW.UMICH.EDU

LIBRARY

ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1000

TEL: (313) 763-7000 FAX: (313) 763-7001

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：工程管理科

承辦人：盧平育

電話：07-7995678#3308

傳真：07-7452102

電子信箱：yawlong1@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113年5月16日

發文字號：高市教工字第11333785900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「美濃國小教學行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程」竣工搬遷計畫不足經費計新臺幣（以下同）191萬4,000元及動支學校基金餘額80萬8,672元案，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、依據貴校113年3月1日高市美小總字第11370113100號函辦理。
- 二、本案考量師生實際需求及為使完工啟用順利搬遷，已辦理班級閱讀角及書包櫃、辦公室屏風桌板及物件搬遷等作業，因原核定計畫資本門經費發包未果無法保留，為利搬遷經費結案，同意資本門191萬4,000元，由本局113年度基金餘額支應，並轉列本局5M2營建及修建工程-5M200100教育局營建及修建工程-513擴充改良房屋建築及設備-校舍拆



除興建工程及完工裝修設施設備項下支應，及動支學校基金餘額80萬8,672元（其中經常門18萬8,000元及資本門62萬672元）。

三、綜上，學校及本局動支基金餘額支應資本門部份，於本（113）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；經常門部分，俟年底確有超預算總帳再依「附屬單位預算執行要點」第29點規定辦理併決算。

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、本局（會計室、工程管理科）（副本均紙本）



檔 號：

保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：工程管理科

承辦人：盧平育

電話：07-7995678#3308

傳真：07-7452102

電子信箱：yawlong1@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113年12月27日

發文字號：高市教工字第11340293200號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：為貴校「美濃國小教學行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程」竣工搬遷計畫不足經費案申請經常門經費須辦理併決算，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、依據本局113年5月16日高市教工字第11333785900號函辦理(正本諒達)。
- 二、旨案經費動支學校基金餘額經常門計新臺幣18萬8,000元確已超總帳，請於本(113)年度列入決算，並依「附屬單位預算執行要點」第29點辦理併決算。

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、本局(會計室、工程管理科)(副本均紙本)

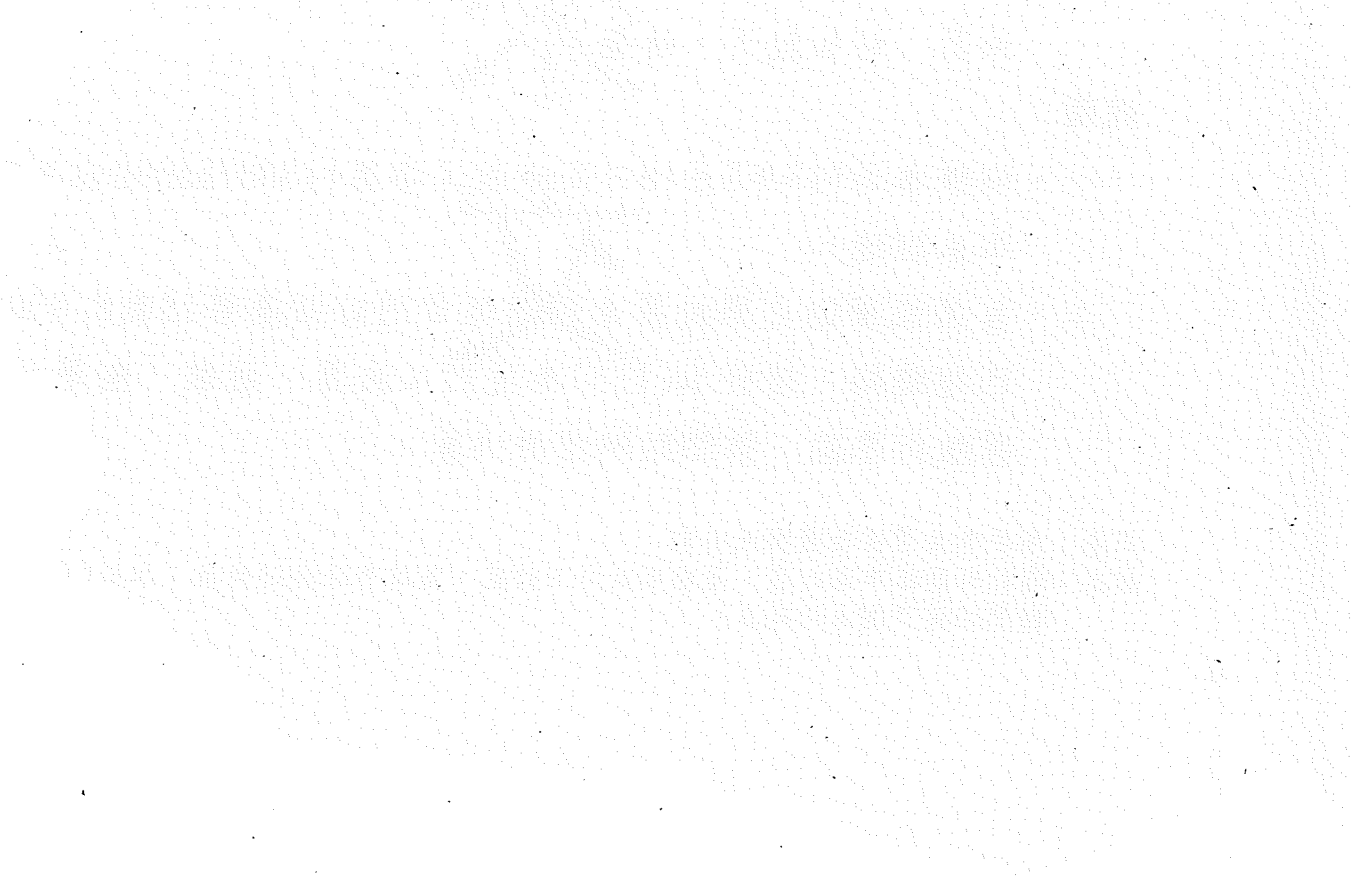
高雄市美濃區美濃國民小學 1



11370726600

100-100000
100-100000
100-100000
100-100000
100-100000

100-100000 100-100000 100-100000 100-100000 100-100000
100-100000 100-100000 100-100000 100-100000 100-100000



高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：工程管理科

承辦人：盧平育

電話：07-7995678#3308

傳真：07-7452102

電子信箱：yawlong1@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113年5月16日

發文字號：高市教工字第11333785900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「美濃國小教學行政大樓暨瀾濃樓東側校舍拆除及新建工程」竣工搬遷計畫不足經費計新臺幣（以下同）191萬4,000元及動支學校基金餘額80萬8,672元案，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、依據貴校113年3月1日高市美小總字第11370113100號函辦理。
- 二、本案考量師生實際需求及為使完工啟用順利搬遷，已辦理班級閱讀角及書包櫃、辦公室屏風桌板及物件搬遷等作業，因原核定計畫資本門經費發包未果無法保留，為利搬遷經費結案，同意資本門191萬4,000元，由本局113年度基金餘額支應，並轉列本局5M2營建及修建工程-5M200100教育局營建及修建工程-513擴充改良房屋建築及設備-校舍拆



除興建工程及完工裝修設施設備項下支應，及動支學校基金餘額80萬8,672元（其中經常門18萬8,000元及資本門62萬672元）。

三、綜上，學校及本局動支基金餘額支應資本門部份，於本（113）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；經常門部分，俟年底確有超預算總帳再依「附屬單位預算執行要點」第29點規定辦理併決算。

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、本局（會計室、工程管理科）（副本均紙本）



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：高雄市美濃區美濃國民小學

發文日期：中華民國113年3月18日

發文字號：高市府教幼字第11331973000號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：有關核定貴校附設幼兒園廁所改善工程經費，動支貴校基金餘額11萬元決算年度修正為113年度，其餘事項仍請依前函辦理，請查照。

說明：依據教育局113年3月4日高市府教幼字第11331533903號函。

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、本府主計處、財政局、教育局(會計室、幼兒教育科)(教育局均紙本)



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：高雄市美濃區美濃國民小學

發文日期：中華民國113年3月4日

發文字號：高市府教幼字第11331533903號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：核定貴校附設幼兒園廁所改善工程經費計新臺幣(以下同)
38萬元案，復如說明，請查照。

說明：

- 一、依據教育局113年2月21日核准簽案及復貴校112年12月27日高市美小總字第11270729700號函。
- 二、考量幼生安全及符應法規，同意核定旨案經費38萬元，其中本府教育局補助27萬元，餘11萬元由貴校基金餘額支應，並請貴校於112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、本案請貴校本權責依政府採購法相關規定辦理，於113年6月30日前於核准金額內依決標金額檢附核章之經費明細表及相關資料，免備文送教育局請款。
- 四、核銷相關表件可逕至教育局www.kh.edu.tw/各式表單/幼兒教育科/園務行政管理/2.公幼設施設備/核銷下載。

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、本府主計處、財政局、教育局(會計室、幼兒教育科)(教

電子
文
時

2



育局均紙本)

電 2074/03405 文
交 換 章



裝

訂



線