

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)

高雄市立中正高級工業職業學校編

高雄市教育發展基金-高雄市立中正高級工業職業學校

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-高雄市立中正高級工業職業學校

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：

(1)為培育學生之健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、思考判斷與創造能力等國民教育發展推動，除政府撥入收入外，另籌財源致力充實各科教學材料與設備，以建立良好之教學環境，提升學生學習效果。

(2)為教學實際需要，執行有關充實教學設備，加強維護校舍，整理學校環境等各項事務工作，讓全校師生擁有優質教學及學習環境，以提高教學品質及行政效率。

綜合以上之「高中及高職教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等各項計畫均已按照原定計畫執行，達成預定目標。

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 (%)
高中及高職教育計畫	241,696,000	243,082,769	101
一般行政管理計畫	131,581,000	122,568,830	93
建築及設備計畫	23,900,000 (含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數)	15,377,829	64

(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
高中及高職教育計畫	辦理十二年國教新課綱課程發展計畫，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

高雄市教育發展基金-高雄市立中正高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 108 年度

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。	防火牆及核心交換器案 59 萬元及網路佈線施作 312 萬元，因配合前瞻計畫期程，故未能在 108 年 12 月 31 日完工而予以保留外；其餘工程案件及採購案件均已完成。	督促權責單位請廠商儘速依約積極加強趕工。

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	1,105,000	1,460,930	355,930	32	財產報廢變賣收入。
(一)財產處分收入		366,554	366,554	-	
(二)租金收入	1,100,000	1,089,065	-10,935	-1	
(三)利息收入	5,000	5,311	311	6	
二、政府撥入收入	339,839,000	339,839,000	-	-	
(一)公庫撥款收入	339,839,000	339,839,000	-	-	
三、教學收入	43,146,000	41,645,970	-1,500,030	-3	
(一)學雜費收入	41,043,000	39,556,535	-1,486,465	-4	
(二)建教合作收入	2,103,000	2,089,435	-13,565	-1	

高雄市教育發展基金-高雄市立中正高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 108 年度

四、其他收入	5,950,000	9,836,758	3,886,758	65	主要係清查以前年度未結清帳項及課業輔導收入等超出預期，以致超收約 388 萬元。
(一)雜項收入	5,950,000	9,836,758	3,886,758	65	

(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、高中及高職教育計畫	241,696,000	243,082,769	1,386,769	1	主因以前年度保留數 2,720,000 元，動支基金餘額 3,417,000 元，辦理契約保留 3,710,000 元，賸餘款 4,812,171 元。
二、一般行政管理計畫	131,581,000	122,568,830	-9,012,170	-7	
三、建築及設備計畫	17,763,000	15,377,829	-2,385,171	-13	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 1,175 萬 3,230 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀 1,275 萬 3,230 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 274 萬 2,658 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 1,001 萬 572 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 206 萬 4,632 元。

(二)其他活動之淨現金流入 122 萬 480 元。

(三)期初現金及約當現金 9,130 萬 208 元。

(四)期末現金及約當現金 9,458 萬 5,320 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立中正高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 108 年度

四、資產負債情況

茲列表如下：

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	95,100,552	99	流動負債	43,786,423	45
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,310,290	1	其他負債	6,704,091	7
			基金餘額	45,920,328	48
合 計	96,410,842	100	合 計	96,410,842	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	1,842,161,799
土地改良物	709,222
房屋及建築	308,716,729
機械及設備	67,130,744
交通及運輸設備	4,865,037
雜項設備	14,779,121
購建中固定資產	267,000
電腦軟體	1,310,290
合 計	2,239,939,942

六、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 併決算明細如下：

高雄市教育發展基金-高雄市立中正高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 108 年度

項次	業務計畫	備查或核准日期及文號	金額(元)
1	高中及高職教育計畫	108年6月12日高市教高字第10833998500號函	34,600
2	高中及高職教育計畫	108年9月19日高市教會字第10836549500號函	8,405,890
3	高中及高職教育計畫	108年12月30日高市教高字第10838873100號函	1,000,000

2. 管制科目：國外旅費因增加出國計畫，依據108年6月12日高市教高字第10833998500號核定，動支基金餘額支應10萬3,260元。

(二)本年度奉准先行辦理事項：計341萬7,000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：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	其他設備-購置機械及設備	校園網路佈線施作	3,120,000
2	其他設備-購置機械及設備	防火牆	290,000
3	其他設備-購置機械及設備	核心交換器	300,000

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校
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		3,417,000
擴充改良房屋建築及設備	108.10.23高市府教高字第10837428000號 函	488,000
購置機械及設備	108.10.23高市府教高字第10837428000號 函	2,885,000
購置交通及運輸設備	108.10.23高市府教高字第10837428000號 函	15,000
購置雜項設備	108.10.23高市府教高字第10837428000號 函	29,000

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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	390,040,000	100.00	392,782,658	100.00	2,742,658	0.70	398,414,460	100.00
45 財產收入	1,105,000	0.28	1,460,930	0.37	355,930	32.21	105,455	0.03
451財產處分收入			366,554	0.09	366,554	0.00		
452租金收入	1,100,000	0.28	1,089,065	0.28	-10,935	-0.99	100,586	0.03
454利息收入	5,000	0.00	5,311	0.00	311	6.22	4,869	0.00
46 政府撥入收入	339,839,000	87.13	339,839,000	86.52		0.00	348,342,245	87.43
462公庫撥款收入	339,839,000	87.13	339,839,000	86.52			348,342,245	87.43
4S 教學收入	43,146,000	11.06	41,645,970	10.60	-1,500,030	-3.48	42,547,855	10.68
4S1學雜費收入	41,043,000	10.52	39,556,535	10.07	-1,486,465	-3.62	39,698,967	9.96
4S3建教合作收入	2,103,000	0.54	2,089,435	0.53	-13,565	-0.65	2,848,888	0.72
4Y 其他收入	5,950,000	1.53	9,836,758	2.50	3,886,758	65.32	7,418,905	1.86
4YY雜項收入	5,950,000	1.53	9,836,758	2.50	3,886,758	65.32	7,418,905	1.86
5 基金用途	391,040,000	100.00	381,029,428	100.00	-10,010,572	-2.56	388,994,956	100.00
52 高中及高職教育計畫	241,696,000	61.81	243,082,769	63.80	1,386,769	0.57	329,952,653	84.82
5L 一般行政管理計畫	131,581,000	33.65	122,568,830	32.17	-9,012,170	-6.85	42,905,489	11.03
5M 建築及設備計畫	17,763,000	4.54	15,377,829	4.04	-2,385,171	-13.43	16,136,814	4.15
購建固定資產	17,763,000	4.54	15,377,829	4.04	-2,385,171	-13.43	16,136,814	4.15
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,000		11,753,230		12,753,230	-1,275.32	9,419,504	
期初基金餘額	23,748,000		34,167,098		10,419,098	43.87	24,747,594	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	22,748,000		45,920,328		23,172,328	101.87	34,167,098	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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)	-1,000,000	11,753,230	12,753,230	-1,275.32
812 調整非現金項目		-9,688,598	-9,688,598	
8123 流動資產淨減(淨增)		-515,232	-515,232	
8124 流動負債淨增(淨減)		-9,173,366	-9,173,366	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	2,064,632	3,064,632	-306.46
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	531,000	1,311,114	780,114	146.91
8252 增加其他負債	531,000	1,311,114	780,114	146.91
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-531,000	-90,634	440,366	-82.93
82B4 增加準備金	-531,000	-90,634	440,366	-82.93
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,220,480	1,220,480	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000,000	3,285,112	4,285,112	-428.51
84 期初現金及約當現金	64,640,000	91,300,208	26,660,208	41.24
85 期末現金及約當現金	63,640,000	94,585,320	30,945,320	48.63

高雄市教育發展基金—高雄
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	96,410,842	100.00	92,519,864	100.00	3,890,978	4.21
流動資產	95,100,552	98.64	91,300,208	98.68	3,800,344	4.16
現金	94,585,320	98.11	91,300,208	98.68	3,285,112	3.60
銀行存款	94,585,320	98.11	91,300,208	98.68	3,285,112	3.60
財政局市庫	81,316,057	84.34	71,339,075	77.11	9,976,982	13.99
保管金	1,776,534	1.84	9,634,477	10.41	-7,857,943	-81.56
午餐專戶	6,315,623	6.55	7,277,388	7.87	-961,765	-13.22
教育儲蓄戶	4,168,635	4.32	0	0.00	4,168,635	0.00
其他專戶	1,008,471	1.05	3,049,268	3.30	-2,040,797	-66.93
應收款項	4,420	0.00	0	0.00	4,420	0.00
其他應收款	4,420	0.00	0	0.00	4,420	0.00
預付款項	510,812	0.53	0	0.00	510,812	0.00
預付費用	510,812	0.53	0	0.00	510,812	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,310,290	1.36	1,219,656	1.32	90,634	7.43
準備金	1,310,290	1.36	1,219,656	1.32	90,634	7.43
退休及離職準備金	1,310,290	1.36	1,219,656	1.32	90,634	7.43
合 計	96,410,842	100.00	92,519,864	100.00	3,890,978	4.21

信託代理與保證資產

4,609,339

保管品

46,550

保證品

4,562,789

註：1.上年度信託代理與保證資產(負債)：4,629,923元。

2.本年度信託代理與保證資產(負債)：4,609,339元。係廠商以定期存單繳納保固保證金共4,562,789元；保管品為商品禮券46,550元。

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

市立中正高級工業職業學校

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	50,490,514	52.37	58,352,766	63.07	-7,862,252	-13.47
流動負債	43,786,423	45.42	52,959,789	57.24	-9,173,366	-17.32
應付款項	43,054,064	44.66	50,864,328	54.98	-7,810,264	-15.36
應付代收款	41,799,936	43.36	48,838,898	52.79	-7,038,962	-14.41
應付費用	987,128	1.02	306,750	0.33	680,378	221.80
應付工程款	267,000	0.28	0	0.00	267,000	0.00
其他應付款	0	0.00	1,718,680	1.86	-1,718,680	-100.00
預收款項	732,359	0.76	2,095,461	2.26	-1,363,102	-65.05
預收收入	732,359	0.76	2,095,461	2.26	-1,363,102	-65.05
其他負債	6,704,091	6.95	5,392,977	5.83	1,311,114	24.31
什項負債	6,704,091	6.95	5,392,977	5.83	1,311,114	24.31
存入保證金	5,393,801	5.59	4,173,321	4.51	1,220,480	29.24
應付退休及離職金	1,310,290	1.36	1,219,656	1.32	90,634	7.43
基金餘額	45,920,328	47.63	34,167,098	36.93	11,753,230	34.40
基金餘額	45,920,328	47.63	34,167,098	36.93	11,753,230	34.40
基金餘額	45,920,328	47.63	34,167,098	36.93	11,753,230	34.40
累積餘額	45,920,328	47.63	34,167,098	36.93	11,753,230	34.40
合 計	96,410,842	100.00	92,519,864	100.00	3,890,978	4.21

信託代理與保證負債 4,609,339

應付保管品 46,550

應付保證品 4,562,789

高雄市教育發展基金—高雄市中正高級工業職業學校

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	390,040,000	392,782,658	2,742,658	0.70	報廢財產變賣收入。 主要係清查以前年度未結清帳項及課業輔導收入等超出預期，以致超收約388萬元。
45 財產收入	1,105,000	1,460,930	355,930	32.21	
451財產處分收入		366,554	366,554	0.00	
452租金收入	1,100,000	1,089,065	-10,935	-0.99	
454利息收入	5,000	5,311	311	6.22	
46 政府撥入收入	339,839,000	339,839,000		0.00	
462公庫撥款收入	339,839,000	339,839,000		0.00	
4S 教學收入	43,146,000	41,645,970	-1,500,030	-3.48	
4S1學雜費收入	41,043,000	39,556,535	-1,486,465	-3.62	
4S3建教合作收入	2,103,000	2,089,435	-13,565	-0.65	
4Y 其他收入	5,950,000	9,836,758	3,886,758	65.32	
4YY雜項收入	5,950,000	9,836,758	3,886,758	65.32	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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	391,040,000	381,029,428	-10,010,572	-2.56	
52 高中及高職教育計畫	241,696,000	243,082,769	1,386,769	0.57	
1 用人費用	211,042,000	219,559,430	8,517,430	4.04	
11 正式員額薪資	140,085,000	142,634,934	2,549,934	1.82	併決算詳總說明六、(一)、1、2。
12 聘僱及兼職人員薪資	15,050,000	22,651,236	7,601,236	50.51	併決算詳總說明六、(一)、1、3。
13 超時工作報酬	2,585,000	1,932,814	-652,186	-25.23	
15 獎金	35,047,000	34,463,258	-583,742	-1.67	
18 福利費	18,275,000	17,877,188	-397,812	-2.18	
2 服務費用	17,765,000	15,030,655	-2,734,345	-15.39	
21 水電費	6,590,000	6,464,413	-125,587	-1.91	併決算詳總說明六、(一)、1、3。
22 郵電費	980,000	770,754	-209,246	-21.35	
23 旅運費	1,073,000	703,255	-369,745	-34.46	一、國外旅費、廣告費、業務宣導費等管制性項目詳管制性項目及統計所需項目比較表。 二、併決算詳總說明六、(一)、2。
24 印刷裝訂與廣告費	455,000	417,961	-37,039	-8.14	配合教育部107學年高中職優質化計畫宣導廣播海報等預算數20,000元，決算數20,000元。
25 修理保養及保固費	6,097,000	4,026,055	-2,070,945	-33.97	
26 保險費	100,000	53,080	-46,920	-46.92	
27 一般服務費	220,000	137,872	-82,128	-37.33	
28 專業服務費	2,250,000	2,457,265	207,265	9.21	一、國外旅費、廣告費、業務宣導費等管制性項目詳管制性項目及統計所需項目比較表。 二、併決算詳總說明六、(一)、1、2。
3 材料及用品費	5,534,000	3,735,395	-1,798,605	-32.50	
32 用品消耗	5,534,000	3,735,395	-1,798,605	-32.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	673,434	-166,566	-19.83	
44 交通及運輸設備租金	100,000	109,180	9,180	9.18	
45 雜項設備租金	740,000	564,254	-175,746	-23.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,376,000	1,739,556	-636,444	-26.79	
71 會費	25,000	3,000	-22,000	-88.00	
72 捐助、補助與獎助	831,000	687,560	-143,440	-17.26	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	257,640	-242,360	-48.47	
75 競賽及交流活動費	1,020,000	791,356	-228,644	-22.42	
9 其他	4,139,000	2,344,299	-1,794,701	-43.36	

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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	%	
91 其他支出	4,139,000	2,344,299	-1,794,701	-43.36	
5L 一般行政管理計畫	131,581,000	122,568,830	-9,012,170	-6.85	
1 用人費用	127,662,000	119,067,920	-8,594,080	-6.73	
11 正式員額薪資	29,040,000	27,257,083	-1,782,917	-6.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	25,000	83,501	58,501	234.00	
13 超時工作報酬	1,042,000	853,810	-188,190	-18.06	
15 獎金	7,237,000	6,882,796	-354,204	-4.89	
16 退休及卹償金	85,737,000	80,227,670	-5,509,330	-6.43	
18 福利費	4,579,000	3,762,034	-816,966	-17.84	
19 提繳費	2,000	1,026	-974	-48.70	
2 服務費用	3,716,000	3,372,338	-343,662	-9.25	
21 水電費	600,000	560,000	-40,000	-6.67	
23 旅運費	50,000	14,221	-35,779	-71.56	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	13,683	-46,317	-77.20	
25 修理保養及保固費	162,000	39,409	-122,591	-75.67	
27 一般服務費	2,600,000	2,545,425	-54,575	-2.10	
28 專業服務費	101,000	56,800	-44,200	-43.76	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	公共關係費詳管制性項目及統計所需項目比較表。
3 材料及用品費	152,000	101,052	-50,948	-33.52	
32 用品消耗	152,000	101,052	-50,948	-33.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
9 其他	48,000	26,520	-21,480	-44.75	
91 其他支出	48,000	26,520	-21,480	-44.75	
5M 建築及設備計畫	17,763,000	15,377,829	-2,385,171	-13.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,763,000	15,377,829	-2,385,171	-13.43	
51 購建固定資產	17,763,000	15,377,829	-2,385,171	-13.43	1.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，本年度預算數86,100元，決算數2,997元。 2.購建固定資產，以前年度保留數2,720,000元，決算數2,720,000元；本年度預算數17,763,000元，決算數10,443,042元；本年度奉准先行辦理數3,417,000元，決算數2,214,787元。

高雄市教育發展基金—高雄
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	2,751,720,819	527,906,870	49,599,431	
非理財目的之長期投資				
土地	1,842,161,799			
土地改良物	53,813,204	53,275,072	180,000	(1)
房屋及建築	524,712,892	207,131,553	5,135,168	(1)
機械及設備	242,497,562	193,686,232	35,147,580	(1)
交通及運輸設備	7,984,958	6,716,127	4,231,582	(1)
雜項設備	79,674,621	67,097,886	3,940,101	(1)
購建中固定資產			267,000	(1)
電腦軟體	875,783		698,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

市立中正高級工業職業學校

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			
26,398,374			7,075,064	2,239,939,942
				1,842,161,799
			8,910	709,222
4,890,723	(5)	本年度增加數：增加180,000元(應付 代收款購置180,000元)。 本年度增加數：增加5,135,168元(預 算內購置2,079,298元，應付代收款 購置3,055,870元)。本年度減少數： 減少4,890,723元(報廢4,890,723元) 。	9,109,055	308,716,729
18,107,705	(5)	本年度增加數：增加35,147,580元(預算內購置9,419,006元，應付代收 款購置25,728,574元)。本年度減少 數：減少18,107,705元(報廢18,107, 705元)。	-1,279,539	67,130,744
227,770	(5)	本年度增加數：增加4,231,582元(預 算內購置382,000元，應付代收款購 置1,122,140元，保留款2,720,000元 ，修正以前年度資本資產帳與折舊7, 442元)。本年度減少數：減少227,77 0元(報廢227,770元)。	407,606	4,865,037
2,908,683	(5)	本年度增加數：增加3,940,101元(預 算內購置510,525元，應付代收款購 置3,429,576元)。本年度減少數：減 少2,908,683元(報廢2,908,683元)。 本年度增加數：增加267,000元(預算 內購置267,000元)。	-1,170,968	14,779,121
				267,000
263,493	(11)	本年度增加數：增加698,000元(應付 代收款購置698,000元)。本年度減少 數：減少263,493元(報廢36,000元， 攤銷227,493元)。		1,310,290

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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		3,410,000	488,000		3,898,000	2,346,298	-1,551,702	
房屋及建築		3,410,000	488,000		3,898,000	2,079,298	-1,818,702	
購建中固定資產						267,000	267,000	
機械及設備		13,353,000	2,885,000		16,238,000	9,419,006	-6,818,994	3,710,000
機械及設備		13,353,000	2,885,000		16,238,000	9,419,006	-6,818,994	3,710,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備	2,720,000	480,000	15,000		3,215,000	3,102,000	-113,000	
交通及運輸設備	2,720,000	480,000	15,000		3,215,000	3,102,000	-113,000	
購建中固定資產								
雜項設備		520,000	29,000		549,000	510,525	-38,475	
雜項設備		520,000	29,000		549,000	510,525	-38,475	
購建中固定資產								
合 計	2,720,000	17,763,000	3,417,000		23,900,000	15,377,829	-8,522,171	3,710,000

1.奉准先行辦理數詳總說明六、(二)。

2.比較增減超過10%說明原因：(1)房屋及建築：已如期完成，賸餘款1,551,702元。(2)機械及設備：除配合前瞻計畫之防火牆、核心交換器案590,000元及校園網路佈線施作案3,120,000元辦理契約保留外，已如期完成，賸餘款3,108,994元。

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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	284	230	-54	
職員	277	223	-54	
技工	2	2	0	
工友	4	4	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	284	230	-54	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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
高中及高職教育計畫	140,085,000	397,000	2,585,000		35,047,000			18,275,000		196,389,000	14,653,000	211,042,000
正式人員	140,085,000		2,585,000		35,000,000			18,213,000		195,883,000		195,883,000
聘僱人員		397,000			47,000			62,000		506,000		506,000
兼任人員											14,043,000	14,043,000
其他人員											610,000	610,000
一般行政管理計畫	29,040,000	25,000	1,042,000		7,237,000	85,737,000		4,579,000	2,000	127,662,000		127,662,000
正式人員	29,040,000		1,042,000		7,237,000	15,191,000		4,400,000	2,000	56,912,000		56,912,000
兼任人員		25,000				575,000				600,000		600,000
其他人員						69,971,000		179,000		70,150,000		70,150,000
合 計	169,125,000	422,000	3,627,000		42,284,000	85,737,000		22,854,000	2,000	324,051,000	14,653,000	338,704,000

1.高中及高職教育計畫：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187人，預算數18,547,000元，決算數18,617,200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156人，預算數16,500,000元，決算數15,846,058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50人，預算數3,700,000元，決算數3,583,689元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放46人，預算數3,537,000元，決算數3,299,107元。

高雄市教育發展基金－高雄市立中正高級工業職業學校

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
142,634,934	396,996	1,932,814		34,463,258			17,877,188		197,305,190	22,254,240	219,559,430
142,634,934	334,646	1,932,814		34,463,258			17,877,188		197,242,840		197,242,840
	62,350								62,350		62,350
										22,254,240	22,254,240
27,257,083	83,501	853,810		6,882,796	80,227,670		3,762,034	1,026	119,067,920		119,067,920
27,257,083		853,810		6,882,796	15,522,896		3,568,634	1,026	54,086,245		54,086,245
	83,501				64,704,774		193,400		83,501		83,501
					80,227,670				64,898,174		64,898,174
169,892,017	480,497	2,786,624		41,346,054	80,227,670		21,639,222	1,026	316,373,110	22,254,240	338,627,350

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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			391,040,000		381,029,428			-10,010,572	-2.56	以前年度保留數 2,720,000元，本年 度法定預算數 17,763,000元，本年 度奉准先行辦理數 3,417,000元
高中及高職教 育計畫			241,696,000		243,082,769			1,386,769	0.57	
一般行政管理 計畫			131,581,000		122,568,830			-9,012,170	-6.85	
建築及設備計 畫			17,763,000		15,377,829			-2,385,171	-13.43	

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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	338,704,000	338,627,350	-76,650	-0.02
11 正式員額薪資	169,125,000	169,892,017	767,017	0.45
12 聘僱及兼職人員薪資	15,075,000	22,734,737	7,659,737	50.81
13 超時工作報酬	3,627,000	2,786,624	-840,376	-23.17
15 獎金	42,284,000	41,346,054	-937,946	-2.22
16 退休及卹償金	85,737,000	80,227,670	-5,509,330	-6.43
18 福利費	22,854,000	21,639,222	-1,214,778	-5.32
19 提繳費	2,000	1,026	-974	-48.70
2 服務費用	21,481,000	18,402,993	-3,078,007	-14.33
21 水電費	7,190,000	7,024,413	-165,587	-2.30
22 郵電費	980,000	770,754	-209,246	-21.35
23 旅運費	1,123,000	717,476	-405,524	-36.11
24 印刷裝訂與廣告費	515,000	431,644	-83,356	-16.19
25 修理保養及保固費	6,259,000	4,065,464	-2,193,536	-35.05
26 保險費	100,000	53,080	-46,920	-46.92
27 一般服務費	2,820,000	2,683,297	-136,703	-4.85
28 專業服務費	2,351,000	2,514,065	163,065	6.94
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	5,686,000	3,836,447	-1,849,553	-32.53
32 用品消耗	5,686,000	3,836,447	-1,849,553	-32.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	673,434	-166,566	-19.83
44 交通及運輸設備租金	100,000	109,180	9,180	9.18
45 雜項設備租金	740,000	564,254	-175,746	-23.75
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,763,000	15,377,829	-2,385,171	-13.43
51 購建固定資產	17,763,000	15,377,829	-2,385,171	-13.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,379,000	1,740,556	-638,444	-26.84
71 會費	28,000	4,000	-24,000	-85.71
72 捐助、補助與獎助	831,000	687,560	-143,440	-17.26
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	257,640	-242,360	-48.47
75 競賽及交流活動費	1,020,000	791,356	-228,644	-22.42
9 其他	4,187,000	2,370,819	-1,816,181	-43.38
91 其他支出	4,187,000	2,370,819	-1,816,181	-43.38
合 計	391,040,000	381,029,428	-10,010,572	-2.56

高雄市教育發展基金—高雄市立中正高級工業職業學校

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	306,000	337,936	31,936	10.44	併決算詳總說明六、(一)、2
232 國外旅費	43,000	75,136	32,136	74.73	
242 廣告費	100,000	100,000			
245 業務宣導費	20,000	20,000			
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	600,000	734,524	134,524	22.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	734,524	134,524	22.42	

主辦會計人員：

會計室主任 洪秀妹

基金主持人：

高雄市中正高
級工業職業學校
校長 高瑞賢