

中華民國107年度
(自107年1月1日起至107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

目 次

中華民國107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.....	14~17
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	18
五、用人費用彙計表.....	19~20
六、員工人數彙計表.....	21
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	22
八、各項費用彙計表.....	23
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	24

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 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	334,139,000	329,952,653	99
一般行政管理計畫	45,309,000	42,905,489	95
建築及設備計畫	22,324,988 (含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數)	16,136,814	72

(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	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

總 說 明

中華民國 107 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。	107 年度校園無聲廣播系統合約案 272 萬元，因須配合學生上課時程安排交貨及安裝施工，故未能在 107 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	102,000	105,455	3,455	3	係各專戶存款利息收入不如預期
(一)租金收入	95,000	100,586	5,586	6	
(二)利息收入	7,000	4,869	-2,131	-30	
二、政府撥入收入	348,947,000	348,342,245	-604,755	-	係教育局補足以前年度月退休金因調薪 3%及編列不足 1,111,000 元；增班業務費 2,925 元；年底撥還用人費用賸餘款 1,718,680 元。
(一)公庫撥款收入	348,947,000	348,342,245	-604,755	-	
三、教學收入	40,662,000	42,547,855	1,885,855	5	
(一)學雜費收入	37,868,000	39,698,967	1,830,967	5	

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(二)建教合作收入	2,794,000	2,848,888	54,888	2	係主要因收到市立圖書館 106 年度電費補助款及清查以前年度未結清帳項等收入 1,612,513 元超出預期，以致超收。
四、其他收入	5,700,000	7,418,905	1,718,905	30	
(一)雜項收入	5,700,000	7,418,905	1,718,905	30	

(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	334,139,000	329,952,653	-4,186,347	-1	
二、一般行政管理計畫	45,309,000	42,905,489	-2,403,511	-5	
三、建築及設備計畫	16,963,000	16,136,814	-826,186	-5	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 941 萬 9,504 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀 1,041 萬 9,504 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 300 萬 3,460 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 741 萬 6,044 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,715 萬 3,258 元。

(二)其他活動之淨現金流出 149 萬 2,882 元。

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(三)期初現金及約當現金 6,563 萬 9,832 元。

(四)期末現金及約當現金 9,130 萬 208 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

資 產	本 年 度 決 算 數		負債及基金餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額(元)	(%)		金 額(元)	(%)
流動資產	91,300,208	99	流動負債	52,959,789	57
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,219,656	1	其他負債	5,392,977	6
			基金餘額	34,167,098	37
合 計	92,519,864	100	合 計	92,159,864	100

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

項 目	期 末 餘 額 (元)
土地	1,842,161,799
土地改良物	538,132
房屋及建築	317,581,339
機械及設備	48,811,330
交通及運輸設備	1,268,831
雜項設備	12,576,735
電腦軟體	875,783
合 計	2,223,813,949

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

總 說 明

中華民國 107 年度

項次	業務計畫	核准日期及文號	金額(元)
1	高中及高職教育計畫	107 年 3 月 2 日高市教人字第 10731278800 號函	1,111,000
2	高中及高職教育計畫	107 年 9 月 27 日高市教會字第 10736523900 號函	2,206,294
3	高中及高職教育計畫	107 年 8 月 30 日高市教高字第 10735509200 號函	61,800

2. 管制科目：

(1)國外旅費因增加出國計畫，依據 107 年 8 月 30 日高市教高字第 10735509200 號核定，動支基金餘額支應 9 萬 124 元。

(2)約僱人員進用計畫係因校安業務需要，依據 107 年 8 月 10 日高市府人力字第 10704391400 號核定，用人費用調整容納 14 萬 7,300 元。

(二)本年度奉准先行辦理事項：計 167 萬元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(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	交通及運輸設備	107 年度校園無聲廣播系統	2,720,000

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,670,000
購置機械及設備	107.11.2高市教高字第10737331400號	1,470,000
購置什項設備	107.11.2高市教高字第10737331400號	200,000

高雄市教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	395,411,000	100.00	398,414,460	100.00	3,003,460	0.76	306,974,482	100.00
45 財產收入	102,000	0.03	105,455	0.03	3,455	3.39	93,913	0.03
452租金收入	95,000	0.02	100,586	0.03	5,586	5.88	88,599	0.03
454利息收入	7,000	0.00	4,869	0.00	-2,131	-30.44	5,314	0.00
46 政府撥入收入	348,947,000	88.25	348,342,245	87.43	-604,755	-0.17	263,805,020	85.94
462公庫撥款收入	348,947,000	88.25	348,342,245	87.43	-604,755	-0.17	245,328,565	79.92
46Y政府其他撥入收入							18,476,455	6.02
4S 教學收入	40,662,000	10.28	42,547,855	10.68	1,885,855	4.64	42,211,486	13.75
4S1學雜費收入	37,868,000	9.58	39,698,967	9.96	1,830,967	4.84	38,360,099	12.50
4S3建教合作收入	2,794,000	0.71	2,848,888	0.72	54,888	1.96	3,851,387	1.25
4Y 其他收入	5,700,000	1.44	7,418,905	1.86	1,718,905	30.16	864,063	0.28
4YY雜項收入	5,700,000	1.44	7,418,905	1.86	1,718,905	30.16	864,063	0.28
5 基金用途	396,411,000	100.00	388,994,956	100.00	-7,416,044	-1.87	300,385,307	100.00
52 高中及高職教育計畫	334,139,000	84.29	329,952,653	84.82	-4,186,347	-1.25	224,273,601	74.66
5L 一般行政管理計畫	45,309,000	11.43	42,905,489	11.03	-2,403,511	-5.30	40,440,133	13.46
5M 建築及設備計畫	16,963,000	4.28	16,136,814	4.15	-826,186	-4.87	35,671,573	11.88
購建固定資產	16,963,000	4.28	16,136,814	4.15	-826,186	-4.87	35,671,573	11.88
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,000		9,419,504		10,419,504	-1,041.95	6,589,175	
期初基金餘額	17,158,000		24,747,594		7,589,594	44.23	18,158,419	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	16,158,000		34,167,098		18,009,098	111.46	24,747,594	

填表說明：

高雄市教育發展基金

現金流量表

中華民國107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	9,419,504	10,419,504	-1,041.95
812 調整非現金項目		17,733,754	17,733,754	
8123 流動資產淨減(淨增—)		193,000	193,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		17,540,754	17,540,754	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,000,000	27,153,258	28,153,258	-2,815.33
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		1,373,945	1,373,945	
8224 減少準備金		1,373,945	1,373,945	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,866,827	-2,866,827	
82D2 減少其他負債		-2,866,827	-2,866,827	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-1,492,882	-1,492,882	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,000,000	25,660,376	26,660,376	-2,666.04
84 期初現金及約當現金	60,315,000	65,639,832	5,324,832	8.83
85 期末現金及約當現金	59,315,000	91,300,208	31,985,208	53.92

高雄市教
平衡
中華民國107

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	92,519,864	100.00	68,426,433	100.00	24,093,431	35.21
流動資產	91,300,208	98.68	65,832,832	96.21	25,467,376	38.68
現金	91,300,208	98.68	65,639,832	95.93	25,660,376	39.09
銀行存款	91,300,208	98.68	65,639,832	95.93	25,660,376	39.09
財政局市庫	71,339,075	77.11	48,781,700	71.29	22,557,375	46.24
保管金	9,634,477	10.41	5,831,014	8.52	3,803,463	65.23
午餐專戶	7,277,388	7.87	7,462,461	10.91	-185,073	-2.48
其他專戶	3,049,268	3.30	3,564,657	5.21	-515,389	-14.46
預付款項	0	0.00	193,000	0.28	-193,000	-100.00
預付費用	0	0.00	193,000	0.28	-193,000	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,219,656	1.32	2,593,601	3.79	-1,373,945	-52.97
準備金	1,219,656	1.32	2,593,601	3.79	-1,373,945	-52.97
退休及離職準備金	1,219,656	1.32	2,593,601	3.79	-1,373,945	-52.97
合 計	92,519,864	100.00	68,426,433	100.00	24,093,431	35.21

信託代理與保證資產

4,629,923

保管品

44,600

保證品

4,585,323

註：1.主要係廠商以設定質權之定存單繳納工程保固保證金4,585,323元，禮卷44,600元。

2.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)

育發展基金
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	58,352,766	63.07	43,678,839	63.83	14,673,927	33.60
流動負債	52,959,789	57.24	35,419,035	51.76	17,540,754	49.52
應付款項	50,864,328	54.98	35,360,107	51.68	15,504,221	43.85
應付代收款	48,838,898	52.79	33,638,893	49.16	15,200,005	45.19
應付費用	306,750	0.33	455,544	0.67	-148,794	-32.66
其他應付款	1,718,680	1.86	1,265,670	1.85	453,010	35.79
預收款項	2,095,461	2.26	58,928	0.09	2,036,533	3,455.97
預收收入	2,095,461	2.26	58,928	0.09	2,036,533	3,455.97
其他負債	5,392,977	5.83	8,259,804	12.07	-2,866,827	-34.71
什項負債	5,392,977	5.83	8,259,804	12.07	-2,866,827	-34.71
存入保證金	4,173,321	4.51	5,666,203	8.28	-1,492,882	-26.35
應付退休及離職金	1,219,656	1.32	2,593,601	3.79	-1,373,945	-52.97
基金餘額	34,167,098	36.93	24,747,594	36.17	9,419,504	38.06
基金餘額	34,167,098	36.93	24,747,594	36.17	9,419,504	38.06
基金餘額	34,167,098	36.93	24,747,594	36.17	9,419,504	38.06
累積餘額	34,167,098	36.93	24,747,594	36.17	9,419,504	38.06
合 計	92,519,864	100.00	68,426,433	100.00	24,093,431	35.21
信託代理與保證負債	4,629,923					
應付保管品	44,600					
應付保證品	4,585,323					

高雄市教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	395,411,000	398,414,460	3,003,460	0.76	
45 財產收入	102,000	105,455	3,455	3.39	
452租金收入	95,000	100,586	5,586	5.88	
454利息收入	7,000	4,869	-2,131	-30.44	各專戶存款利息收入不如預期
46 政府撥入收入	348,947,000	348,342,245	-604,755	-0.17	
462公庫撥款收入	348,947,000	348,342,245	-604,755	-0.17	教育局補足以前年度月退休金因調薪3%及編列不足1,111,000元；增班業務費2,925元；年底撥還用人費用賸餘款1,718,680元
4S 教學收入	40,662,000	42,547,855	1,885,855	4.64	
4S1學雜費收入	37,868,000	39,698,967	1,830,967	4.84	
4S3建教合作收入	2,794,000	2,848,888	54,888	1.96	
4Y 其他收入	5,700,000	7,418,905	1,718,905	30.16	
4YY雜項收入	5,700,000	7,418,905	1,718,905	30.16	主要係收到市立圖書館106年度電費補助款及清查以前年度未結清帳項等收入1,612,513元超出預期，以致超收

填表說明：

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	396,411,000	388,994,956	-7,416,044	-1.87	
52 高中及高職教育計畫	334,139,000	329,952,653	-4,186,347	-1.25	
1 用人費用	306,899,000	307,608,391	709,391	0.23	
11 正式員額薪資	135,498,000	149,373,962	13,875,962	10.24	併決算詳總說明六、(一)、1。
12 聘僱及兼職人員薪資	19,300,000	20,850,806	1,550,806	8.04	併決算詳總說明六、(一)、2。
13 超時工作報酬	2,427,000	1,700,347	-726,653	-29.94	
15 獎金	35,946,000	34,188,415	-1,757,585	-4.89	
16 退休及卹償金	94,863,000	83,182,573	-11,680,427	-12.31	
18 福利費	18,865,000	18,312,288	-552,712	-2.93	
2 服務費用	15,242,000	13,949,394	-1,292,606	-8.48	
21 水電費	6,378,000	7,060,656	682,656	10.70	
22 郵電費	980,000	799,072	-180,928	-18.46	
23 旅運費	757,000	786,039	29,039	3.84	併決算詳總說明六、(一)、2。
24 印刷裝訂與廣告費	455,000	409,355	-45,645	-10.03	配合教育部106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	4,428,000	2,898,626	-1,529,374	-34.54	
26 保險費	100,000	87,857	-12,143	-12.14	
27 一般服務費	172,000	144,737	-27,263	-15.85	
28 專業服務費	1,972,000	1,763,052	-208,948	-10.60	併決算詳總說明六、(一)、1。
3 材料及用品費	5,593,000	4,353,404	-1,239,596	-22.16	
32 用品消耗	5,593,000	4,353,404	-1,239,596	-22.16	
4 租金、償債與利息	700,000	718,200	18,200	2.60	
44 交通及運輸設備租金	60,000	114,934	54,934	91.56	
45 什項設備租金	640,000	603,266	-36,734	-5.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	91,760	11,760	14.70	
52 購置無形資產	80,000	91,760	11,760	14.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,487,000	1,770,596	-716,404	-28.81	
71 會費	25,000	10,000	-15,000	-60.00	
72 捐助、補助與獎助	942,000	570,800	-371,200	-39.41	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	224,045	-275,955	-55.19	
75 競賽及交流活動費	1,020,000	965,751	-54,249	-5.32	
9 其他	3,138,000	1,460,908	-1,677,092	-53.44	
91 其他支出	3,138,000	1,460,908	-1,677,092	-53.44	
5L 一般行政管理計畫	45,309,000	42,905,489	-2,403,511	-5.30	
1 用人費用	41,806,000	39,599,706	-2,206,294	-5.28	

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	29,040,000	28,099,946	-940,054	-3.24	併決算詳總說明六、(一)、1。
12 聘僱及兼職人員薪資	25,000	115,671	90,671	362.68	
13 超時工作報酬	1,042,000	942,350	-99,650	-9.56	
15 獎金	7,237,000	6,724,933	-512,067	-7.08	
18 福利費	4,460,000	3,715,726	-744,274	-16.69	
19 提繳費	2,000	1,080	-920	-46.00	
2 服務費用	3,300,000	3,164,505	-135,495	-4.11	
21 水電費	600,000	640,000	40,000	6.67	
23 旅運費	50,000	20,171	-29,829	-59.66	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	17,260	-42,740	-71.23	
25 修理保養及保固費	162,000	86,433	-75,567	-46.65	
27 一般服務費	2,184,000	2,226,841	42,841	1.96	
28 專業服務費	101,000	31,000	-70,000	-69.31	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	152,000	123,888	-28,112	-18.49	
32 用品消耗	152,000	123,888	-28,112	-18.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
9 其他	48,000	15,390	-32,610	-67.94	
91 其他支出	48,000	15,390	-32,610	-67.94	
5M 建築及設備計畫	16,963,000	16,136,814	-826,186	-4.87	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，預算496,520元，決算數428,015元。2.以前年度保留數3,691,988元，決算數3,691,988元；本年度預算數16,963,000元，決算數10,975,565元；本年度奉准先行辦理數1,670,000元，決算數1,469,261元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,963,000	16,136,814	-826,186	-4.87	
51 購置固定資產	16,963,000	16,136,814	-826,186	-4.87	

高雄市教
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	2,769,575,612	522,066,650	53,826,372	
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	233,111	(1)
房屋及建築	524,398,904	198,033,682	18,023,387	(1)
機械及設備	245,875,411	195,414,983	14,740,028	(1)
交通及運輸設備	7,563,835	6,560,724	782,925	(1)
雜項設備	81,865,143	68,782,189	1,807,931	(1)
購建中固定資產	499,710		16,934,776	(1)

註：

育發展基金
負債增減情形表

107 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			
71,681,165			5,840,220	2,223,813,949
233,111	(13)	本年度增加數：增置233,111元(教育部補助233,111元)。本年度減少數：配合減帳233,111元。		1,842,161,799
17,709,399	(13)	本年度增加數：增置18,023,387元(預算買5,179,464元(含購建中轉入5,059,464元),應付代收款買12,344,213元(含購建中轉入11,875,312元)及106年度購建中轉入499,710元)。本年度減少數：配合減帳17,709,399元。	9,097,871	538,132
18,117,877	(5)	本年度增加數：增加14,740,028元(預算買7,287,784元,保留支付2,145,000元,應付代收款購置2,132,513元,受贈324,500元,教育部補助2,797,941元,工程管理費買52,290元)。本年度減少數18,117,877元(報廢17,800,656元,移撥他校317,221元)。上年度預付購置本年度轉正63,632元(約用運動傷害防護員案配合款)。	-1,728,751	317,581,339
361,802	(5)	本年度增加數：增加782,925元(預算買573,500元,教育部補助27,000元,應付代收款購置182,425元)。本年度減少數：減少361,802元(報廢296,360元及配合減帳58,000元折舊調整7,442元)。	155,403	48,811,330
3,998,453	(5)	本年度增加數：增加1,807,931元(預算買573,144元,保留支付262,000元,應付代收款購置616,496元,教育部補助356,291元)。本年度減少數：報廢3,998,453元。	-1,684,303	1,268,831
17,434,486	(13)	本年度增加數:增加16,934,776元(預算內買5,059,464元，教育部補助10,817,053元，教育局補助1,058,259元)。本年度減少數:完工轉列房屋及建築設備17,434,486元。		12,576,735

高雄市教
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
電腦軟體	13,397,606		1,304,214	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

育發展基金

負債增減情形表

107 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			
13,826,037	(5)	本年度增加數：增加數1,304,214元(預算內買91,760元,應付代收款買138,714元,教育部補助256,240元,配合財管人員清查調帳817,500元)。本年度減少數13,826,037元(報廢183,223元及攤銷1,360,631元調整107年初與106年底差帳12,282,183元)。		875,783

高雄市教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107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		7,810,000			7,810,000	5,231,754	-2,578,246	
房屋及建築		7,810,000			7,810,000	5,231,754	-2,578,246	
購建中固定資產								
機械及設備	3,201,988	4,788,000	1,470,000	40,000	9,499,988	9,496,416	-3,572	
機械及設備	3,201,988	4,788,000	1,470,000	40,000	9,499,988	9,496,416	-3,572	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	228,000	3,680,000			3,908,000	573,500	-3,334,500	2,720,000
交通及運輸設備	228,000	3,680,000			3,908,000	573,500	-3,334,500	2,720,000
購建中固定資產								
雜項設備	262,000	685,000	200,000	-40,000	1,107,000	835,144	-271,856	
雜項設備	262,000	685,000	200,000	-40,000	1,107,000	835,144	-271,856	
購建中固定資產								
合 計	3,691,988	16,963,000	1,670,000		22,324,988	16,136,814	-6,188,174	2,720,000

- 1.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。
 2.奉准先行辦理數詳詳總說明六、(二)。
 3.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2,578,246元。(2) 交通及運輸設備:除無聲廣播系統建置案2,720,000元辦理契約保留外, 已如期完成, 賸餘款614,500元。(3)什項設備:已如期完成, 賸餘款271,856元

高雄市教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 107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	135,498,000		2,427,000		35,946,000	94,863,000		18,865,000		287,599,000	19,300,000	306,899,000
正式人員	135,498,000		2,427,000		35,946,000	19,715,000		18,782,000		212,368,000		212,368,000
聘僱人員												
兼任人員						575,000				575,000	19,300,000	19,875,000
其他人員						74,573,000		83,000		74,656,000		74,656,000
一般行政管理計畫	29,040,000	25,000	1,042,000		7,237,000			4,460,000	2,000	41,806,000		41,806,000
正式人員	29,040,000		1,042,000		7,237,000			4,400,000	2,000	41,721,000		41,721,000
兼任人員		25,000								25,000		25,000
其他人員								60,000		60,000		60,000
合 計	164,538,000	25,000	3,469,000		43,183,000	94,863,000		23,325,000	2,000	329,405,000	19,300,000	348,705,000

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201人，預算數17,000,000元，決算數18,020,567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189人，預算數18,946,000元，決算數16,167,848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51人，預算數3,700,000元，決算數3,432,645元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放47人，預算數3,537,000元，決算數3,292,288元。

高雄市教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 107 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
149,373,962	124,700	1,700,347		34,188,415	83,182,573		18,312,288		286,882,285	20,726,106	307,608,391
149,373,962		1,700,347		34,188,415	21,642,940		18,272,688		225,178,352		225,178,352
	124,700								124,700		124,700
										20,726,106	20,726,106
					61,539,633		39,600		61,579,233		61,579,233
28,099,946	115,671	942,350		6,724,933			3,715,726	1,080	39,599,706		39,599,706
28,099,946		942,350		6,724,933			3,679,726	1,080	39,448,035		39,448,035
	115,671								115,671		115,671
							36,000		36,000		36,000
177,473,908	240,371	2,642,697		40,913,348	83,182,573		22,028,014	1,080	326,481,991	20,726,106	347,208,097

高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	266	228	-38	併決算詳總說明六、(一)、2
約僱人員	0	1	1	
職員	259	220	-39	
技工	3	3	0	
工友	4	4	0	
合 計	266	228	-38	

填表說明：

高雄市教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 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			396,411,000		388,994,956			-7,416,044	-1.87	以前年度保留數 3,691,988元，本 年 度法定預算數 16,963,000元，本年 度奉准先行辦理 數1,670,000元
高中及高職教 育計畫			334,139,000		329,952,653			-4,186,347	-1.25	
一般行政管理 計畫			45,309,000		42,905,489			-2,403,511	-5.30	
建築及設備計 畫			16,963,000		16,136,814			-826,186	-4.87	

高雄市教育發展基金
各項費用彙計表

中華民國107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	348,705,000	347,208,097	-1,496,903	-0.43
11 正式員額薪資	164,538,000	177,473,908	12,935,908	7.86
12 聘僱及兼職人員薪資	19,325,000	20,966,477	1,641,477	8.49
13 超時工作報酬	3,469,000	2,642,697	-826,303	-23.82
15 獎金	43,183,000	40,913,348	-2,269,652	-5.26
16 退休及卹償金	94,863,000	83,182,573	-11,680,427	-12.31
18 福利費	23,325,000	22,028,014	-1,296,986	-5.56
19 提繳費	2,000	1,080	-920	-46.00
2 服務費用	18,542,000	17,113,899	-1,428,101	-7.70
21 水電費	6,978,000	7,700,656	722,656	10.36
22 郵電費	980,000	799,072	-180,928	-18.46
23 旅運費	807,000	806,210	-790	-0.10
24 印刷裝訂與廣告費	515,000	426,615	-88,385	-17.16
25 修理保養及保固費	4,590,000	2,985,059	-1,604,941	-34.97
26 保險費	100,000	87,857	-12,143	-12.14
27 一般服務費	2,356,000	2,371,578	15,578	0.66
28 專業服務費	2,073,000	1,794,052	-278,948	-13.46
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	5,745,000	4,477,292	-1,267,708	-22.07
32 用品消耗	5,745,000	4,477,292	-1,267,708	-22.07
4 租金、償債與利息	700,000	718,200	18,200	2.60
44 交通及運輸設備租金	60,000	114,934	54,934	91.56
45 什項設備租金	640,000	603,266	-36,734	-5.74
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,043,000	16,228,574	-814,426	-4.78
51 購置固定資產	16,963,000	16,136,814	-826,186	-4.87
52 購置無形資產	80,000	91,760	11,760	14.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,490,000	1,772,596	-717,404	-28.81
71 會費	28,000	12,000	-16,000	-57.14
72 捐助、補助與獎助	942,000	570,800	-371,200	-39.41
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	224,045	-275,955	-55.19
75 競賽及交流活動費	1,020,000	965,751	-54,249	-5.32
9 其他	3,186,000	1,476,298	-1,709,702	-53.66
91 其他支出	3,186,000	1,476,298	-1,709,702	-53.66
合 計	396,411,000	388,994,956	-7,416,044	-1.87

高雄市教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 107 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	278,000	287,316	9,316	3.35	併決算詳總說明六、(一)、2
232 國外旅費	15,000	48,516	33,516	223.44	
244 廣（公）告費	100,000	76,000	-24,000	-24.00	
246 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	552,000	425,292	-126,708	-22.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	472,000	333,532	-138,468	-29.34	
521 購置電腦軟體	80,000	91,760	11,760	14.70	

主辦會計人員：

會計室主任 洪秀妹

基金主持人：

高雄市立中正高
級工業職業學校
校長 張輝正