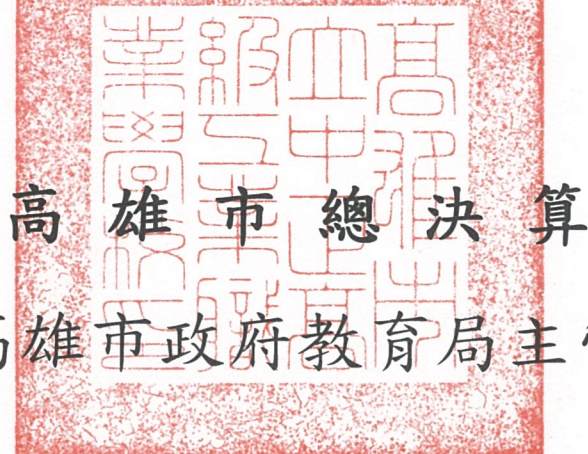


中華民國109年度

(自109年1月1日起至109年12月31日止)



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109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.....	12~14
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15~16
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	17
五、員工人數彙計表.....	18
六、用人費用彙計表.....	19~20
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	21
八、各項費用彙計表.....	22
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	23

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 109 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」、「其他教育計畫」、「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	213,885,000	216,343,158	101.15
其他教育計畫	8,735,000	8,735,000	100.00
一般行政管理計畫	128,332,000	115,219,692	89.78
建築及設備計畫	19,100,000	16,966,786	88.83

(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	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 109 年度

畫	學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。		
其他教育計畫	辦理市網資教中心業務。	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。	除職員職缺未足額進用及退休金等實支數較預計減少致用人費用預算賸餘外，其餘均已完成。	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。	大高雄多元人才登峰培育計畫-機械科電腦數值控制三軸綜合加工機 60 萬元，因尚未交貨，故未及於 109 年 12 月 31 日完成驗收而辦理契約保留外；其餘工程、設備採購案件均已完成。	督促權責單位請廠商儘速依約積極辦理。

(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
改善及充實各級學校教學環境設備，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 97.37%，已達年度目標值。
增進自有財源之籌措，以符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+教學收入+其他收入	一、自籌財源數年度目標值 5,173 萬 1,000 元。 二、本年度自籌財源數 4,515 萬 5,307 元，主要係學生招生人數不如預期造成學雜費收入減少所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

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 109 年度

(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	1,505,000	1,410,760	-94,240	-6.26	
(一)財產處分收入		363,996	363,996	-	係財產報廢變賣收入。
(二)租金收入	1,500,000	1,044,254	-455,746	-30.38	係場地租借收入不如預期。
(三)利息收入	5,000	2,510	-2,490	-49.80	係利息收入不如預期。
二、政府撥入收入	316,821,000	316,821,000	-	-	
(一)公庫撥款收入	316,821,000	316,821,000	-	-	
三、教學收入	44,226,000	37,424,678	-6,801,322	-15.38	
(一)學雜費收入	43,375,000	36,603,031	-6,771,969	-15.61	係學生招生人數不如預期。
(二)建教合作收入	851,000	821,647	-29,353	-3.45	
四、其他收入	6,000,000	6,319,869	319,869	5.33	
(一)雜項收入	6,000,000	6,319,869	319,869	5.33	

(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	213,885,000	216,343,158	2,458,158	1.15	
二、其他教育計畫	8,735,000	8,735,000	-	-	
三、一般行政管理計畫	128,332,000	115,219,692	-13,112,308	-10.22	主要係職員職缺未足額進用及退休金等實

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 109 年度

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
四、建築及設備 計畫	19,100,000	16,966,786	-2,133,214	-11.17	支數較預計減少致用人費用預算賸餘。 係支付以前年度保留數 371 萬元、機械科電腦數值控制三軸綜合加工機 60 萬元，因尚未交貨，故未及於 109 年 12 月 31 日完成驗收而辦理契約保留，賸餘款 524 萬 3,214 元。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 471 萬 1,671 元，較預算短絀數 150 萬元，增加賸餘 621 萬 1,671 元，主要係：

1. 財產收入、教學收入等基金來源較預算數減少約 657 萬 5,693 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 1,278 萬 7,364 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 169 萬 1,688 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 29 萬 7,054 元。
- (三)期初現金及約當現金 9,458 萬 5,320 元。
- (四)期末現金及約當現金 9,259 萬 6,578 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 9,542 萬 4,276 元，負債總額 4,479 萬

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 109 年度

2,277 元，基金餘額總額 5,063 萬 1,999 元，各項資產、負債及基金餘額占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 9,542 萬 4,276 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 9,402 萬 5,417 元，占資產總額比例 98.53%，較上年度決算數減少 107 萬 5,135 元，主要係基金用途各項業務計畫撙節支用及代收代辦案件款項減少所致。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 139 萬 8,859 元，占資產總額比例 1.47%，較上年度決算數增加 8 萬 8,569 元，主要係提列約僱人員離職金所致。

(二) 負債 4,479 萬 2,277 元占資產總額比例 46.94%，包括：

1. 流動負債 3,829 萬 6,671 元，占資產總額比例 40.13%，較上年度決算數減少 548 萬 9,752 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 其他負債 649 萬 5,606 元，占資產總額比例 6.81%，較上年度決算數減少 20 萬 8,485 元，主要係存入保證金款項退還廠商所致。

(三) 基金餘額 5,063 萬 1,999 元占資產總額比例 53.06%，較上年度決算數增加 471 萬 1,671 元，主要係高中及高職教育計畫等業務經費撙節支用及機械科電腦數值控制三軸綜合加工機未及於年度結束前完成驗收辦理保留所致。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形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

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 109 年度

土地改良物	673,582
房屋及建築	300,202,764
機械及設備	67,681,313
交通及運輸設備	4,811,354
雜項設備	14,634,510
電腦軟體	1,378,441
合 計	2,231,543,763

六、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	備查或核准日期及文號	金額(元)
1	高中及高職 教育計畫	109 年 7 月 23 日高市教會字第 10935732900 號函	12,535,249

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：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六)其他：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	機械及設備	機械科電腦數值控制三軸綜合加工機	600,000

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、用途及餘絀表

中華民國 109 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	368,552,000	100.00	361,976,307	100.00	-6,575,693	-1.78	392,782,658	100.00
45 財產收入	1,505,000	0.41	1,410,760	0.39	-94,240	-6.26	1,460,930	0.37
451財產處分收入			363,996	0.10	363,996	0.00	366,554	0.09
452租金收入	1,500,000	0.41	1,044,254	0.29	-455,746	-30.38	1,089,065	0.28
454利息收入	5,000	0.00	2,510	0.00	-2,490	-49.80	5,311	0.00
46 政府撥入收入	316,821,000	85.96	316,821,000	87.53		0.00	339,839,000	86.52
462公庫撥款收入	316,821,000	85.96	316,821,000	87.53			339,839,000	86.52
4S 教學收入	44,226,000	12.00	37,424,678	10.34	-6,801,322	-15.38	41,645,970	10.60
4S1學雜費收入	43,375,000	11.77	36,603,031	10.11	-6,771,969	-15.61	39,556,535	10.07
4S3建教合作收入	851,000	0.23	821,647	0.23	-29,353	-3.45	2,089,435	0.53
4Y 其他收入	6,000,000	1.63	6,319,869	1.75	319,869	5.33	9,836,758	2.50
4YY雜項收入	6,000,000	1.63	6,319,869	1.75	319,869	5.33	9,836,758	2.50
5 基金用途	370,052,000	100.00	357,264,636	100.00	-12,787,364	-3.46	381,029,428	100.00
52 高中及高職教育計畫	213,885,000	57.80	216,343,158	60.56	2,458,158	1.15	243,082,769	63.80
5K 其他教育計畫	8,735,000	2.36	8,735,000	2.44		0.00		
5L 一般行政管理計畫	128,332,000	34.68	115,219,692	32.25	-13,112,308	-10.22	122,568,830	32.17
5M 建築及設備計畫	19,100,000	5.16	16,966,786	4.75	-2,133,214	-11.17	15,377,829	4.04
購建固定資產	19,100,000	5.16	16,966,786	4.75	-2,133,214	-11.17	15,377,829	4.04
本期賸餘(短絀-)	-1,500,000		4,711,671		6,211,671	-414.11	11,753,230	
期初基金餘額	33,167,000		45,920,328		12,753,328	38.45	34,167,098	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	31,667,000		50,631,999		18,964,999	59.89	45,920,328	

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109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)	-1,500,000	4,711,671	6,211,671	-414.11
812 調整非現金項目	-7,537,000	-6,403,359	1,133,641	-15.04
8123 流動資產淨減(淨增)		-913,607	-913,607	
8124 流動負債淨增(淨減)	-7,537,000	-5,489,752	2,047,248	-27.16
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,037,000	-1,691,688	7,345,312	-81.28
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	373,000		-373,000	-100.00
8224 減少準備金	373,000		-373,000	-100.00
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-88,569	-88,569	
82B4 增加準備金		-88,569	-88,569	
82D 減少短期債務及其他負債	-373,000	-208,485	164,515	-44.11
82D2 減少其他負債	-373,000	-208,485	164,515	-44.11
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-297,054	-297,054	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,037,000	-1,988,742	7,048,258	-77.99
84 期初現金及約當現金	90,300,000	94,585,320	4,285,320	4.75
85 期末現金及約當現金	81,264,000	92,596,578	11,332,578	13.95

高雄市教育發展基金—高雄
平衡
中華民國109

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	95,424,276	100.00	96,410,842	100.00	-986,566	-1.02
流動資產	94,025,417	98.53	95,100,552	98.64	-1,075,135	-1.13
現金	92,596,578	97.04	94,585,320	98.11	-1,988,742	-2.10
銀行存款	92,596,578	97.04	94,585,320	98.11	-1,988,742	-2.10
財政局市庫	78,340,634	82.10	81,316,057	84.34	-2,975,423	-3.66
保管金	2,259,608	2.37	1,776,534	1.84	483,074	27.19
午餐專戶	5,956,050	6.24	6,315,623	6.55	-359,573	-5.69
教育儲蓄戶	5,021,916	5.26	4,168,635	4.32	853,281	20.47
其他專戶	1,018,370	1.07	1,008,471	1.05	9,899	0.98
應收款項	0	0.00	4,420	0.00	-4,420	-100.00
其他應收款	0	0.00	4,420	0.00	-4,420	-100.00
預付款項	1,428,839	1.50	510,812	0.53	918,027	179.72
預付費用	1,428,839	1.50	510,812	0.53	918,027	179.72
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,398,859	1.47	1,310,290	1.36	88,569	6.76
準備金	1,398,859	1.47	1,310,290	1.36	88,569	6.76
退休及離職準備金	1,398,859	1.47	1,310,290	1.36	88,569	6.76
合 計	95,424,276	100.00	96,410,842	100.00	-986,566	-1.02
信託代理與保證資產	4,077,220					
保管品	47,850					
保證品	4,029,370					

註：1.上年度信託代理與保證資產(負債)：4,609,339元。

2.本年度信託代理與保證資產(負債)：4,077,220元。係廠商以定期存單繳納保固保證金共4,029,370元；保管品為商品禮券47,850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	44,792,277	46.94	50,490,514	52.37	-5,698,237	-11.29
流動負債	38,296,671	40.13	43,786,423	45.42	-5,489,752	-12.54
應付款項	38,188,933	40.02	43,054,064	44.66	-4,865,131	-11.30
應付代收款	37,551,696	39.35	41,799,936	43.36	-4,248,240	-10.16
應付費用	637,237	0.67	987,128	1.02	-349,891	-35.45
應付工程款	0	0.00	267,000	0.28	-267,000	-100.00
預收款項	107,738	0.11	732,359	0.76	-624,621	-85.29
預收收入	107,738	0.11	732,359	0.76	-624,621	-85.29
其他負債	6,495,606	6.81	6,704,091	6.95	-208,485	-3.11
什項負債	6,495,606	6.81	6,704,091	6.95	-208,485	-3.11
存入保證金	5,096,747	5.34	5,393,801	5.59	-297,054	-5.51
應付退休及離職金	1,398,859	1.47	1,310,290	1.36	88,569	6.76
基金餘額	50,631,999	53.06	45,920,328	47.63	4,711,671	10.26
基金餘額	50,631,999	53.06	45,920,328	47.63	4,711,671	10.26
基金餘額	50,631,999	53.06	45,920,328	47.63	4,711,671	10.26
累積餘額	50,631,999	53.06	45,920,328	47.63	4,711,671	10.26
合 計	95,424,276	100.00	96,410,842	100.00	-986,566	-1.02
信託代理與保證負債	4,077,220					
應付保管品	47,850					
應付保證品	4,029,370					

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 109 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	368,552,000	361,976,307	-6,575,693	-1.78	
45 財產收入	1,505,000	1,410,760	-94,240	-6.26	
451 財產處分收入		363,996	363,996	0.00	係財產報廢變賣收入。
452 租金收入	1,500,000	1,044,254	-455,746	-30.38	係場地租借收入不如預期。
454 利息收入	5,000	2,510	-2,490	-49.80	係利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	316,821,000	316,821,000		0.00	
462 公庫撥款收入	316,821,000	316,821,000		0.00	
4S 教學收入	44,226,000	37,424,678	-6,801,322	-15.38	
4S1 學雜費收入	43,375,000	36,603,031	-6,771,969	-15.61	係學生招生人數不如預期。
4S3 建教合作收入	851,000	821,647	-29,353	-3.45	
4Y 其他收入	6,000,000	6,319,869	319,869	5.33	
4YY 雜項收入	6,000,000	6,319,869	319,869	5.33	

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 109 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	370,052,000	357,264,636	-12,787,364	-3.46	
52 高中及高職教育計畫	213,885,000	216,343,158	2,458,158	1.15	一、併決算詳總說明六、(一)、1。 二、國外旅費：預算數114,000元，決算數0元；廣告費：預算數100,000元，決算數76,000元；業務宣導費：預算數20,000元，決算數20,000元。
1 用人費用	186,943,000	198,489,187	11,546,187	6.18	
11 正式員額薪資	117,216,000	128,071,860	10,855,860	9.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,880,000	18,529,533	3,649,533	24.53	
13 超時工作報酬	2,468,000	1,946,309	-521,691	-21.14	
15 獎金	34,047,000	35,472,589	1,425,589	4.19	
18 福利費	18,332,000	14,468,896	-3,863,104	-21.07	
2 服務費用	15,492,000	10,363,661	-5,128,339	-33.10	
21 水電費	6,000,000	4,726,844	-1,273,156	-21.22	
22 郵電費	405,000	199,000	-206,000	-50.86	
23 旅運費	952,000	497,022	-454,978	-47.79	
24 印刷裝訂與廣告費	575,000	569,095	-5,905	-1.03	
25 修理保養及保固費	5,840,000	3,214,237	-2,625,763	-44.96	
26 保險費	100,000	56,198	-43,802	-43.80	
27 一般服務費	150,000	120,037	-29,963	-19.98	
28 專業服務費	1,470,000	981,228	-488,772	-33.25	
3 材料及用品費	5,580,000	3,698,891	-1,881,109	-33.71	
32 用品消耗	5,580,000	3,698,891	-1,881,109	-33.71	
4 租金、償債、利息及相關手續費	900,000	400,941	-499,059	-55.45	
44 交通及運輸設備租金	100,000	72,023	-27,977	-27.98	
45 雜項設備租金	800,000	328,918	-471,082	-58.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	163,000	162,500	-500	-0.31	
52 購置無形資產	163,000	162,500	-500	-0.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,356,000	1,675,744	-680,256	-28.87	
71 會費	25,000	5,400	-19,600	-78.40	
72 捐助、補助與獎助	911,000	678,537	-232,463	-25.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	248,668	-171,332	-40.79	
75 競賽及交流活動費	1,000,000	743,139	-256,861	-25.69	
9 其他	2,451,000	1,552,234	-898,766	-36.67	

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 109 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	2,451,000	1,552,234	-898,766	-36.67	
5K 其他教育計畫	8,735,000	8,735,000			
2 服務費用	8,328,000	8,407,956	79,956	0.96	
21 水電費	1,210,000	2,157,704	947,704	78.32	
22 郵電費	580,000	1,075,833	495,833	85.49	
23 旅運費	100,000	276,999	176,999	177.00	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	18,235	-1,765	-8.83	
25 修理保養及保固費	4,928,000	3,179,567	-1,748,433	-35.48	
27 一般服務費	90,000	88,596	-1,404	-1.56	
28 專業服務費	1,400,000	1,611,022	211,022	15.07	
3 材料及用品費	20,000	49,552	29,552	147.76	
32 用品消耗	20,000	49,552	29,552	147.76	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	14,877	-25,123	-62.81	
45 雜項設備租金	40,000	14,877	-25,123	-62.81	
9 其他	347,000	262,615	-84,385	-24.32	
91 其他支出	347,000	262,615	-84,385	-24.32	
5L 一般行政管理計畫	128,332,000	115,219,692	-13,112,308	-10.22	一、預決算超過10%說明：主要係職員職缺未足額進用及退休金等實支數較預計減少致用人費用預算賸餘。 二、公共關係費：預算數143,000元，決算數142,800元。
1 用人費用	124,413,000	111,843,473	-12,569,527	-10.10	
11 正式員額薪資	28,328,000	26,576,451	-1,751,549	-6.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	25,000		-25,000	-100.00	
13 超時工作報酬	842,000	7,722	-834,278	-99.08	
15 獎金	6,800,000	6,479,520	-320,480	-4.71	
16 退休及卹償金	84,194,000	76,012,904	-8,181,096	-9.72	
18 福利費	4,222,000	2,766,175	-1,455,825	-34.48	
19 提繳費	2,000	701	-1,299	-64.95	
2 服務費用	3,716,000	3,222,927	-493,073	-13.27	
21 水電費	600,000	600,000			
22 郵電費		5,000	5,000		
23 旅運費	50,000	2,868	-47,132	-94.26	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	5,432	-54,568	-90.95	
25 修理保養及保固費	162,000	11,746	-150,254	-92.75	
27 一般服務費	2,600,000	2,411,081	-188,919	-7.27	
28 專業服務費	101,000	44,000	-57,000	-56.44	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	152,000	124,394	-27,606	-18.16	
32 用品消耗	152,000	124,394	-27,606	-18.16	
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	27,898	-20,102	-41.88	
91 其他支出	48,000	27,898	-20,102	-41.88	
5M 建築及設備計畫	19,100,000	16,966,786	-2,133,214	-11.17	一、預決算超過10%說明：執行108年度保留款-校園網路佈線施作等設備3,710,000元、機械科電腦數值控制三軸綜合加工機600,000元辦理契約保留、各項工程設備賸餘款5,243,214元。 二、工程管理費：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，預算數216,000元，決算數82,609元。 三、購建固定資產：以前年度保留數3,710,000元，決算數3,710,000元；本年度預算數19,100,000元、決算數13,256,786元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,100,000	16,966,786	-2,133,214	-11.17	
51 購建固定資產	19,100,000	16,966,786	-2,133,214	-11.17	

高雄市教育發展基金—高雄
長期投資、固定資產、遞
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	2,774,921,876	534,981,934	22,973,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,842,161,799		
土地改良物	53,993,204	53,283,982	2,760,000
房屋及建築	524,957,337	216,240,608	8,004,070
機械及設備	259,537,437	192,406,693	10,831,000
交通及運輸設備	11,988,770	7,123,733	198,000
雜項設備	80,706,039	65,926,918	1,016,930
購建中固定資產	267,000		
電腦軟體	1,310,290		163,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地改良物：可用預算數2,760,000元。增加數：預算增置1,551,841元，應付代收款增置3,467,754元；減少數：報廢5,019,595元。
 2.房屋及建築：可用預算數8,004,070元。增加數：預算增置5,399,131元，應付代收款增置3,427,822元；減少數：報廢8,204,153元。
 3.機械及設備：可用預算數10,831,000元(保留數3,710,000元)。增加數：預算購置8,841,572元，應付代收款購置12,018,668元；減少數：報廢32,577,144元。
 4.交通及運輸設備：可用預算數198,000元。增加數：預算購置196,968元，應付代收款購置513,600元；減少數：報廢287,036元。
 5.雜項設備：可用預算數1,016,930元。增加數：預算購置977,274元，應付代收款購置9,281,088元；減少數：報廢14,852,941元。
 6.購建中固定資產：增加數：預算購置48,000元，應付代收款購置56,467元；減少數：工程完工轉列房屋及建築371,467元。
 7.電腦軟體：可用預算數163,000元。增加數：預算購置162,500元，應付代收款購置328,638元；減少數：報廢8,573元，攤銷414,414元。

市立中正高級工業職業學校
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
46,271,323	268,000	61,735,323	-7,067,821	2,231,543,763
				1,842,161,799
5,019,595		5,019,595	35,640	673,582
8,826,953		8,204,153	9,136,765	300,202,764
20,860,240		32,577,144	-12,267,473	67,681,313
710,568		287,036	477,215	4,811,354
10,258,362		14,852,941	-4,449,968	14,634,510
104,467		371,467		
491,138	268,000	422,987		1,378,441

註：

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109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		2,760,000			2,760,000	1,551,841	-1,208,159	
土地改良物		2,760,000			2,760,000	1,551,841	-1,208,159	
購建中固定資產								
房屋及建築		8,277,000		-272,930	8,004,070	5,399,131	-2,604,939	
房屋及建築		8,277,000		-272,930	8,004,070	5,399,131	-2,604,939	
購建中固定資產								
機械及設備	3,710,000	7,141,000		-20,000	10,831,000	8,841,572	-1,989,428	600,000
機械及設備	3,710,000	7,141,000		-20,000	10,831,000	8,841,572	-1,989,428	600,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000		118,000	198,000	196,968	-1,032	
交通及運輸設備		80,000		118,000	198,000	196,968	-1,032	
購建中固定資產								
雜項設備		842,000		174,930	1,016,930	977,274	-39,656	
雜項設備		842,000		174,930	1,016,930	977,274	-39,656	
購建中固定資產								
合 計	3,710,000	19,100,000			22,810,000	16,966,786	-5,843,214	600,000

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.奉准先行辦理數詳總說明六、(二)。

3.比較增減超過10%說明原因：(1)土地改良物：已如期完成，賸餘款1,208,159元。(2)房屋及建築：已如期完成，賸餘款2,604,939元。(3)機械及設備：除機械科電腦數值控制三軸綜合加工機600,000元未及於年底前完成辦理契約保留外，餘已如期完成，賸餘款1,389,428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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	282	231	-51	
職員	274	224	-50	
技工	3	3	0	
工友	4	3	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	282	231	-51	

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 109 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	117,216,000	397,000	2,468,000		34,047,000			18,332,000		172,460,000	14,483,000	186,943,000
正式人員	117,216,000		2,468,000		34,000,000			18,269,000		171,953,000		171,953,000
聘僱人員		397,000			47,000			63,000		507,000		507,000
兼任人員											13,864,000	13,864,000
其他人員											619,000	619,000
一般行政管理計畫	28,328,000	25,000	842,000		6,800,000	84,194,000		4,222,000	2,000	124,413,000		124,413,000
正式人員	28,328,000		842,000		6,800,000	14,816,000		3,900,000	2,000	54,688,000		54,688,000
兼任人員		25,000				892,000				917,000		917,000
其他人員						68,486,000		322,000		68,808,000		68,808,000
合 計	145,544,000	422,000	3,310,000		40,847,000	84,194,000		22,554,000	2,000	296,873,000	14,483,000	311,356,000

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194人，預算數18,047,000元，決算數19,025,304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155人，預算數16,000,000元，決算數16,447,285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44人，預算數3,400,000元，決算數3,339,317元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放42人，預算數3,400,000元，決算數3,140,203元。

高雄市教育發展基金—高雄市中正高級工業職業學校

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
128,071,860	264,664	1,946,309		35,472,589			14,468,896		180,224,318	18,264,869	198,489,187
128,071,860		1,946,309		35,425,826			14,356,896		179,800,891		179,800,891
	264,664			46,763			112,000		423,427		423,427
										18,067,269	18,067,269
										197,600	197,600
26,576,451		7,722		6,479,520	76,012,904		2,766,175	701	111,843,473		111,843,473
26,576,451		7,722		6,479,520	13,524,101		2,690,175	701	49,278,670		49,278,670
					665,442				665,442		665,442
					61,823,361		76,000		61,899,361		61,899,361
154,648,311	264,664	1,954,031		41,952,109	76,012,904		17,235,071	701	292,067,791	18,264,869	310,332,660

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 109 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			370,052,000		357,264,636			-12,787,364	-3.46	
高中及高職教育計畫			213,885,000		216,343,158			2,458,158	1.15	
其他教育計畫			8,735,000		8,735,000			0	0.00	
一般行政管理計畫			128,332,000		115,219,692			-13,112,308	-10.22	主要係職員職缺未足額進用及退休金等實支數較預計減少致用人費用預算賸餘。
建築及設備計畫			19,100,000		16,966,786			-2,133,214	-11.17	1.可用預算數22,810,000元：以前年度保留數3,710,000元、本年度法定預算數19,100,000元。 2.預決算超過10%說明：執行108年度保留款-校園網路佈線施作等設備3,710,000元、機械科電腦數值控制三軸綜合加工機600,000元辦理契約保留、各項工程設備賸餘款5,243,214元。

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109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	311,356,000	310,332,660	-1,023,340	-0.33
11 正式員額薪資	145,544,000	154,648,311	9,104,311	6.26
12 聘僱及兼職人員薪資	14,905,000	18,529,533	3,624,533	24.32
13 超時工作報酬	3,310,000	1,954,031	-1,355,969	-40.97
15 獎金	40,847,000	41,952,109	1,105,109	2.71
16 退休及卹償金	84,194,000	76,012,904	-8,181,096	-9.72
18 福利費	22,554,000	17,235,071	-5,318,929	-23.58
19 提繳費	2,000	701	-1,299	-64.95
2 服務費用	27,536,000	21,994,544	-5,541,456	-20.12
21 水電費	7,810,000	7,484,548	-325,452	-4.17
22 郵電費	985,000	1,279,833	294,833	29.93
23 旅運費	1,102,000	776,889	-325,111	-29.50
24 印刷裝訂與廣告費	655,000	592,762	-62,238	-9.50
25 修理保養及保固費	10,930,000	6,405,550	-4,524,450	-41.39
26 保險費	100,000	56,198	-43,802	-43.80
27 一般服務費	2,840,000	2,619,714	-220,286	-7.76
28 專業服務費	2,971,000	2,636,250	-334,750	-11.27
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	5,752,000	3,872,837	-1,879,163	-32.67
32 用品消耗	5,752,000	3,872,837	-1,879,163	-32.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	940,000	415,818	-524,182	-55.76
44 交通及運輸設備租金	100,000	72,023	-27,977	-27.98
45 雜項設備租金	840,000	343,795	-496,205	-59.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,263,000	17,129,286	-2,133,714	-11.08
51 購建固定資產	19,100,000	16,966,786	-2,133,214	-11.17
52 購置無形資產	163,000	162,500	-500	-0.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,359,000	1,676,744	-682,256	-28.92
71 會費	28,000	6,400	-21,600	-77.14
72 捐助、補助與獎助	911,000	678,537	-232,463	-25.52
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	420,000	248,668	-171,332	-40.79
75 競賽及交流活動費	1,000,000	743,139	-256,861	-25.69
9 其他	2,846,000	1,842,747	-1,003,253	-35.25
91 其他支出	2,846,000	1,842,747	-1,003,253	-35.25
合 計	370,052,000	357,264,636	-12,787,364	-3.46

高雄市教育發展基金—高雄市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 109 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	377,000	238,800	-138,200	-36.66	
232 國外旅費	114,000		-114,000	-100.00	
242 廣告費	100,000	76,000	-24,000	-24.00	
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	1,383,000	1,082,273	-300,727	-21.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,220,000	919,773	-300,227	-24.61	
521 購置電腦軟體	163,000	162,500	-500	-0.31	

主辦會計人員：



基金主持人：

