

中華民國110年度

(110年1月1日起至110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)

高雄市立高雄高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

目 次

中華民國110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.....	9~11
(3) 資本資產明細表.....	12~13
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	14
(5) 員工人數彙計表.....	15
(6) 用人費用彙計表.....	16~17
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	18
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	19
(9) 各項費用彙計表.....	20
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	21
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	22~23
(2) 收入支出表.....	24
(3) 現金流量表.....	25
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	26

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

總 說 明

中華民國 110 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：

「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 (%)
高中及高職教育計畫	231,520,000	227,213,998	98.14
一般行政管理計畫	128,180,000	125,597,788	97.99
建築及設備計畫	62,471,000	71,368,588	114.24

(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
一般行政管理計畫	配合校務推動行政處室支援工作。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	興建第七棟校舍工程、汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。	辦理第七棟校舍拆除及新建工程(含變更設計及後續擴充項目)、藝術生活教室修繕工程、科學館耐震補強工程等案，因尚未完工，須保留至下年度。	加強督促權責單位請廠商儘速依約積極加強趕工。

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

總 說 明

中華民國 110 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 78.91%，主要係辦理第七棟校舍拆除及新建工程(含變更設計及後續擴充項目)、藝術生活教室修繕工程、科學館耐震補強工程等案，尚履約執行中。

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	1,424,000	2,031,161	607,161	42.64	
(一)財產處分收入	0	381,593	381,593	0.00	係變賣報廢財產及物品所致。
(二)租金收入	1,424,000	1,649,568	225,568	15.84	係太陽能光電場地租借較預期增加所致。
二、政府撥入收入	345,709,000	345,317,708	-391,292	-0.11	
(一)公庫撥款收入	345,709,000	345,317,708	-391,292	-0.11	係局撥入水域安全救生員經費 51,094 元及繳回水域安全救生員、藝術才能資優班及校園事務工作委外等下授經費 442,386 元所致。
三、教學收入	43,364,000	42,226,524	-1,137,476	-2.62	
(一)學雜費收入	43,364,000	42,226,524	-1,137,476	-2.62	

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、其他收入	21,919,000	22,466,100	547,100	2.50	
(一)受贈收入	16,000,000	16,500,000	500,000	3.13	
(二)雜項收入	5,919,000	5,966,100	47,100	0.80	

(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	231,520,000	227,213,998	-4,306,002	-1.86	
二、一般行政管理 計畫	128,180,000	125,597,788	-2,582,212	-2.01	
三、建築及設備 計畫	62,471,000	71,368,588	8,897,588	14.24	1. 係第七棟校舍拆除及新建工程案，以前年度保留支付數 29,019,872 元，本年度辦理保留 15,198,297 元。(含以前年度保留 309,527 元) 2. 辦理藝術生活教室修繕工程案，辦理保留 2,390,672 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

總 說 明

中華民國 110 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)	
					3. 辦理科學館耐震補強工程計畫配合款案，辦理保留 1,768,253 元。
					4. 餘為賸餘數。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 1,213 萬 8,881 元，較預算短絀數 975 萬 5,000 元，增加短絀 238 萬 3,881 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 37 萬 4,507 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 200 萬 9,374 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 5,253 萬 1,839 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 7,556 萬 4,838 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 148 萬 7,239 元。
- (四)期初現金及約當現金 1 億 6,307 萬 2,716 元。
- (五)期末現金及約當現金 1 億 4,152 萬 6,956 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 49 億 3,182 萬 1,074 元，負債總額 7,541 萬 3,160 元，淨資產總額 48 億 5,640 萬 7,914 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：

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(一) 資產 49 億 3,182 萬 1,074 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1 億 6,028 萬 5,169 元，占資產總額比例 3.25%，較上年度決算數減少 2,579 萬 6,959 元，主要係支付第七棟校舍工程款等所致。
2. 固定資產 47 億 7,056 萬 1,719 元，占資產總額比例 96.73%，較上年度決算數增加 1 億 3,686 萬 562 元，主要係土地調整公告現值、增列購建中固定資產-第七棟校舍工程及新購教學設備所致。
3. 無形資產 97 萬 4,186 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數減少 26 萬 7,802 元，主要係教學軟體攤銷所致。

(二) 負債 7,541 萬 3,160 元占資產總額比例 1.53%，包括：

1. 流動負債 7,326 萬 7,553 元，占資產總額比例 1.49%，較上年度決算數減少 1,514 萬 5,317 元，主要係代收代辦案件款項減少所致。
2. 其他負債 214 萬 5,607 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數增加 148 萬 7,239 元，主要係廠商繳納履約保證金所致。

(三) 淨資產 48 億 5,640 萬 7,914 元占資產總額比例 98.47%，較上年度決算數增加 1 億 2,445 萬 3,879 元，主要係土地調整公告現值及增列購建中固定資產-第七棟校舍工程所致。

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	高中及高職教育計畫	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函	2,395,656

高雄市教育發展基金-高雄市立高雄高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

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	房屋及建築	第七棟校舍拆除及新建工程(含變更設計及後續擴充項目)	15,198,297 (含 109 年度 保留 309,527)
2	房屋及建築	藝術生活教室修繕工程案	2,390,672
3	房屋及建築	科學館耐震補強工程計畫配合款案	1,768,253

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	412,416,000	100.00	412,041,493	100.00	-374,507	-0.09	366,505,618	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,402,881	0.66
415 違規罰款收入							2,402,881	0.66
45 財產收入	1,424,000	0.35	2,031,161	0.49	607,161	42.64	6,705,426	1.83
451 財產處分收入			381,593	0.09	381,593	0.00		
452 租金收入	1,424,000	0.35	1,649,568	0.40	225,568	15.84	6,705,426	1.83
46 政府撥入收入	345,709,000	83.83	345,317,708	83.81	-391,292	-0.11	304,870,375	83.18
462 公庫撥款收入	345,709,000	83.83	345,317,708	83.81	-391,292	-0.11	304,870,375	83.18
4S 教學收入	43,364,000	10.51	42,226,524	10.25	-1,137,476	-2.62	44,217,431	12.06
4S1 學雜費收入	43,364,000	10.51	42,226,524	10.25	-1,137,476	-2.62	44,217,431	12.06
4Y 其他收入	21,919,000	5.31	22,466,100	5.45	547,100	2.50	8,309,505	2.27
4Y0 受贈收入	16,000,000	3.88	16,500,000	4.00	500,000	3.13		
4YY 雜項收入	5,919,000	1.44	5,966,100	1.45	47,100	0.80	8,309,505	2.27
5 基金用途	422,171,000	100.00	424,180,374	100.00	2,009,374	0.48	413,676,904	100.00
52 高中及高職教育計畫	231,520,000	54.84	227,213,998	53.57	-4,306,002	-1.86	209,016,686	50.53
5L 一般行政管理計畫	128,180,000	30.36	125,597,788	29.61	-2,582,212	-2.01	124,050,545	29.99
5M 建築及設備計畫	62,471,000	14.80	71,368,588	16.83	8,897,588	14.24	80,609,673	19.49
購建固定資產	62,471,000	14.80	71,368,588	16.83	8,897,588	14.24	80,609,673	19.49
本期賸餘(短絀-)	-9,755,000		-12,138,881		-2,383,881	24.44	-47,171,286	
期初基金餘額	144,182,000		97,010,890		-47,171,110	-32.72	144,182,176	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	134,427,000		84,872,009		-49,554,991	-36.86	97,010,890	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

基金來源明細表

中華民國 110 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	412,416,000	412,041,493	-374,507	-0.09	
45 財產收入	1,424,000	2,031,161	607,161	42.64	
451財產處分收入		381,593	381,593	0.00	係變賣報廢財產及物品所致。
452租金收入	1,424,000	1,649,568	225,568	15.84	係太陽能光電場地租借較預期增加所致。
46 政府撥入收入	345,709,000	345,317,708	-391,292	-0.11	
462公庫撥款收入	345,709,000	345,317,708	-391,292	-0.11	係局撥入水域安全救生員經費51,094元及繳回水域安全救生員、藝術才能資優班及校園事務工作委外等下授經費442,386元所致。
4S 教學收入	43,364,000	42,226,524	-1,137,476	-2.62	
4S1學雜費收入	43,364,000	42,226,524	-1,137,476	-2.62	
4Y 其他收入	21,919,000	22,466,100	547,100	2.50	
4YO受贈收入	16,000,000	16,500,000	500,000	3.13	
4YY雜項收入	5,919,000	5,966,100	47,100	0.80	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	422,171,000	424,180,374	2,009,374	0.48	
52 高中及高職教育計畫	231,520,000	227,213,998	-4,306,002	-1.86	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。 二、以服務費用自行進用臨時人員：主要係身心障礙文書處理員 預算0人，預算數0元，決算1人，決算數8,925元。 三、國外旅費：預算數470,000元，決算數0元。
1 用人費用	197,604,000	199,449,717	1,845,717	0.93	
11 正式員額薪資	135,281,000	138,392,210	3,111,210	2.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,983,000	9,913,832	-69,168	-0.69	
13 超時工作報酬	1,087,000	955,307	-131,693	-12.12	
15 獎金	35,242,000	33,930,634	-1,311,366	-3.72	
16 退休及卹償金	46,000	41,385	-4,615	-10.03	
18 福利費	15,965,000	16,216,349	251,349	1.57	
2 服務費用	21,050,000	17,704,901	-3,345,099	-15.89	
21 水電費	4,539,000	3,856,963	-682,037	-15.03	
22 郵電費	374,000	387,412	13,412	3.59	
23 旅運費	1,227,000	438,082	-788,918	-64.30	
24 印刷裝訂與廣告費	1,039,000	754,846	-284,154	-27.35	
25 修理保養及保固費	6,561,000	6,466,168	-94,832	-1.45	
26 保險費	104,000	101,850	-2,150	-2.07	
27 一般服務費	1,250,000	1,095,469	-154,531	-12.36	
28 專業服務費	5,956,000	4,604,111	-1,351,889	-22.70	
3 材料及用品費	6,213,000	4,501,647	-1,711,353	-27.54	
32 用品消耗	6,213,000	4,501,647	-1,711,353	-27.54	
4 租金、償債、利息及相關手續費	421,000	439,819	18,819	4.47	
41 地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	111,000	6,000	-105,000	-94.59	
45 雜項設備租金	300,000	433,819	133,819	44.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	196,820	-53,180	-21.27	
52 購置無形資產	250,000	196,820	-53,180	-21.27	
6 稅捐及規費(強制費)		2,680	2,680		
66 規費		2,680	2,680		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,678,000	2,731,705	-946,295	-25.73	
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00	

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	2,571,000	1,863,600	-707,400	-27.51	一、以服務費用自行進用臨時人員：主要係游泳池救生員、充實行政人力配合款等預算2人，預算數680,000元，決算3人，決算數749,571元。 二、公共關係費：預算數143,000元，決算數142,502元。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	87,029	-32,971	-27.48	
75 競賽及交流活動費	985,000	777,076	-207,924	-21.11	
9 其他	2,304,000	2,186,709	-117,291	-5.09	
91 其他支出	2,304,000	2,186,709	-117,291	-5.09	
5L 一般行政管理計畫	128,180,000	125,597,788	-2,582,212	-2.01	
1 用人費用	123,348,000	120,924,159	-2,423,841	-1.97	
11 正式員額薪資	16,860,000	16,574,640	-285,360	-1.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	115,493	-84,507	-42.25	
13 超時工作報酬	573,000	43,575	-529,425	-92.40	
15 獎金	3,943,000	3,903,974	-39,026	-0.99	
16 退休及卹償金	99,464,000	98,296,794	-1,167,206	-1.17	
18 福利費	2,307,000	1,988,646	-318,354	-13.80	
19 提繳費	1,000	1,037	37	3.70	
2 服務費用	4,572,000	4,193,230	-378,770	-8.28	
21 水電費	277,000		-277,000	-100.00	
22 郵電費	46,000	28,826	-17,174	-37.33	
23 旅運費	8,000		-8,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	40,036	30,036	300.36	
25 修理保養及保固費	128,000	41,700	-86,300	-67.42	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	3,863,000	3,861,908	-1,092	-0.03	
28 專業服務費	96,000	77,600	-18,400	-19.17	
29 公共關係費	143,000	142,502	-498	-0.35	
3 材料及用品費	206,000	463,218	257,218	124.86	
31 使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	
32 用品消耗	197,000	463,218	266,218	135.14	
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	750	-1,250	-62.50	
66 規費	2,000	750	-1,250	-62.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	50,000	14,431	-35,569	-71.14	一、預決算超過10%說明：主要係執行108-109年度保留款-第七棟校舍拆除及新建工程案及本年度藝術生活教室修繕工程、科學館耐震補強工程計畫配合款等案辦理保留所致。 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，以前年度保留數1,181,693元，決算數1,117,972元；預算數544,000元，決算數0元。 三、購建固定資產：以前年度保留數29,329,399元，決算數29,019,872元；本年度預算數62,471,000元，決算數42,348,716元。
91 其他支出	50,000	14,431	-35,569	-71.14	
5M 建築及設備計畫	62,471,000	71,368,588	8,897,588	14.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	62,471,000	71,368,588	8,897,588	14.24	
51 購建固定資產	62,471,000	71,368,588	8,897,588	14.24	

高雄市教育發展基金—

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	5,109,768,956	474,825,811	92,050,399
非理財目的之長期投資			
土地	4,334,145,595		
土地改良物	32,368,476	28,701,963	
房屋及建築	455,837,300	281,172,095	84,870,399
機械及設備	92,345,720	70,427,736	3,367,000
交通及運輸設備	17,781,888	10,506,943	1,236,000
雜項設備	112,616,916	84,017,074	2,327,000
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	63,431,073		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,241,988		250,000
其他			

- 註： 1.土地：可用預算數0元，增加數：調整土地列帳價值85,845,548元。
 2.土地改良物：可用預算數0元，增加數：應付代收款購置344,646元；減少數：報廢1,083,096元。
 3.房屋及建築：可用預算數84,870,399元(保留數29,329,399元)，增加數：預算購置183,199元，應付代收款購置87,690元。
 4.機械及設備：可用預算數3,367,000元，增加數：預算購置2,772,338元，應付代收款購置527,736元及財產重分類226,336元；減少數：報廢5,324,606元。
 5.交通及運輸設備：可用預算數1,236,000元，增加數：預算購置1,228,286元，應付代收款購置62,400元；減少數：報廢112,200元。
 6.雜項設備：可用預算數2,327,000元，增加數：預算購置2,253,663元，應付代收款購置724,014元，家長會捐贈95,000元；減少數：報廢2,700,672元，財產重分類226,336元。
 7.購建中固定資產：增加數：預算購置64,931,102元，應付代收款購置15,214元。
 8.電腦軟體：可用預算數250,000元，增加數：預算購置196,820元，應付代收款購置13,500元；減少數：攤銷478,122元。

高雄市立高雄高級中學

產明細表

110 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		
159,507,492	14,061,000	9,925,032	12,989,700	4,771,535,905
85,845,548				4,419,991,143
344,646		1,083,096	-71,563	2,999,626
270,889	6,463,000		7,388,979	167,547,115
3,526,410	2,891,000	5,324,606	2,430,111	17,689,677
1,290,686	504,000	112,200	1,509,142	6,944,289
3,072,677	3,643,000	2,927,008	1,733,031	27,012,480
64,946,316				128,377,389
210,320	560,000	478,122		974,186

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	29,329,399	55,541,000			84,870,399	65,114,301	-19,756,098	19,357,222
房屋及建築	29,329,399	55,541,000			84,870,399	183,199	-84,687,200	19,357,222
購建中固定資產						64,931,102	64,931,102	
機械及設備		3,367,000			3,367,000	2,772,338	-594,662	
機械及設備		3,367,000			3,367,000	2,772,338	-594,662	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,236,000			1,236,000	1,228,286	-7,714	
交通及運輸設備		1,236,000			1,236,000	1,228,286	-7,714	
購建中固定資產								
雜項設備		2,327,000			2,327,000	2,253,663	-73,337	
雜項設備		2,327,000			2,327,000	2,253,663	-73,337	
購建中固定資產								
合 計	29,329,399	62,471,000			91,800,399	71,368,588	-20,431,811	19,357,222

1、奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2、房屋及建築：

(1)第七棟校舍拆除及新建工程案(含變更設計及後續擴充項目)尚未完工，辦理保留15,198,297元(含以前年度保留數309,527元)。

(2)藝術生活教室修繕工程案尚未完工，辦理保留2,390,672元。

(3)科學館耐震補強工程案尚未完工，辦理保留1,768,253元。

3、餘為賸餘數1,074,589元。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	215	194	-21	依據111.3.24高市教人字第11132216900號函辦理。
職員	209	187	-22	
技工	4	5	1	
工友	0	0	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	215	194	-21	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：主要係游泳池救生員及充實行政人力配合款等，預算2人，預算數680,000元，決算4人，決算數758,496元。

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110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
高中及高職教育計畫	135,281,000	748,000	1,087,000		35,242,000	46,000		15,965,000		188,369,000	9,235,000	197,604,000
正式人員	130,712,000		1,087,000		35,148,000			15,825,000		182,772,000		182,772,000
聘僱人員		748,000			94,000	46,000		127,000		1,015,000		1,015,000
兼任人員								13,000		13,000	8,577,000	8,590,000
其他人員	4,569,000									4,569,000	658,000	5,227,000
一般行政管理計畫	16,860,000	50,000	573,000		3,943,000	99,464,000		2,307,000	1,000	123,198,000	150,000	123,348,000
正式人員	16,860,000		573,000		3,943,000	14,060,000		2,100,000	1,000	37,537,000		37,537,000
兼任人員						500,000				500,000	150,000	650,000
其他人員		50,000				84,904,000		207,000		85,161,000		85,161,000
合 計	152,141,000	798,000	1,660,000		39,185,000	99,510,000		18,272,000	1,000	311,567,000	9,385,000	320,952,000

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173人，預算數18,742,000元，決算數17,734,326元。考績獎金依據公立高級中學以下學校教師成績考核辦法發放147人，預算數16,500,000元，決算數16,196,308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27人，預算數2,143,000元，決算數2,093,378元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放27人，預算數1,800,000元，決算數1,810,596元。

3、進用臨時人員係游泳池救生員及充實行政人力配合款等預算2人，決算4人，預算數680,000元，決算數758,496元。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110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
138,392,210	638,126	955,307		33,930,634	41,385		16,216,349		190,174,011	9,275,706	199,449,717
129,568,623		955,307		33,860,490			16,105,423		180,489,843		180,489,843
	638,126			70,144	41,385		105,372		855,027		855,027
							5,554		5,554	9,126,906	9,132,460
8,823,587									8,823,587	148,800	8,972,387
16,574,640	7,993	43,575		3,903,974	98,296,794		1,988,646	1,037	120,816,659	107,500	120,924,159
16,574,640		43,575		3,903,974	15,010,792		1,806,846	1,037	37,340,864		37,340,864
					507,252				507,252	107,500	614,752
	7,993				82,778,750		181,800		82,968,543		82,968,543
154,966,850	646,119	998,882		37,834,608	98,338,179		18,204,995	1,037	310,990,670	9,383,206	320,373,876

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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，本校無管理用車輛資訊。

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，機車1輛。

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—高雄市立高雄高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			422,171,000		424,180,374			2,009,374	0.48	
高中及高職教育計畫			231,520,000		227,213,998			-4,306,002	-1.86	
一般行政管理計畫			128,180,000		125,597,788			-2,582,212	-2.01	
建築及設備計畫			62,471,000		71,368,588			8,897,588	14.24	一、可用預算數91,800,399元:以前年度保留數29,329,399元，本年度法定預算數62,471,000元。 二、超支主要係執行108-109年第七棟校舍拆除及新建工程保留案29,019,872元及藝術生活教室修繕工程及科學館耐震補強工程等案辦理保留19,357,222元，餘為賸餘數。

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學
各項費用彙計表
中華民國110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	320,952,000	320,373,876	-578,124	-0.18
11 正式員額薪資	152,141,000	154,966,850	2,825,850	1.86
12 聘僱及兼職人員薪資	10,183,000	10,029,325	-153,675	-1.51
13 超時工作報酬	1,660,000	998,882	-661,118	-39.83
15 獎金	39,185,000	37,834,608	-1,350,392	-3.45
16 退休及卹償金	99,510,000	98,338,179	-1,171,821	-1.18
18 福利費	18,272,000	18,204,995	-67,005	-0.37
19 提繳費	1,000	1,037	37	3.70
2 服務費用	25,622,000	21,898,131	-3,723,869	-14.53
21 水電費	4,816,000	3,856,963	-959,037	-19.91
22 郵電費	420,000	416,238	-3,762	-0.90
23 旅運費	1,235,000	438,082	-796,918	-64.53
24 印刷裝訂與廣告費	1,049,000	794,882	-254,118	-24.22
25 修理保養及保固費	6,689,000	6,507,868	-181,132	-2.71
26 保險費	105,000	102,508	-2,492	-2.37
27 一般服務費	5,113,000	4,957,377	-155,623	-3.04
28 專業服務費	6,052,000	4,681,711	-1,370,289	-22.64
29 公共關係費	143,000	142,502	-498	-0.35
3 材料及用品費	6,419,000	4,964,865	-1,454,135	-22.65
31 使用材料費	9,000	0	-9,000	-100.00
32 用品消耗	6,410,000	4,964,865	-1,445,135	-22.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	421,000	439,819	18,819	4.47
41 地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	111,000	6,000	-105,000	-94.59
45 雜項設備租金	300,000	433,819	133,819	44.61
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	62,721,000	71,565,408	8,844,408	14.10
51 購建固定資產	62,471,000	71,368,588	8,897,588	14.24
52 購置無形資產	250,000	196,820	-53,180	-21.27
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	3,430	1,430	71.50
66 規費	2,000	3,430	1,430	71.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,680,000	2,733,705	-946,295	-25.71
71 會費	4,000	6,000	2,000	50.00
72 捐助、補助與獎助	2,571,000	1,863,600	-707,400	-27.51
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	87,029	-32,971	-27.48
75 競賽及交流活動費	985,000	777,076	-207,924	-21.11
9 其他	2,354,000	2,201,140	-152,860	-6.49
91 其他支出	2,354,000	2,201,140	-152,860	-6.49
合 計	422,171,000	424,180,374	2,009,374	0.48

高雄市教育發展基金－高雄市立高雄高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110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	613,000	142,502	-470,498	-76.75	
232 國外旅費	470,000		-470,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,502	-498	-0.35	
統計所需項目	6,248,000	4,992,973	-1,255,027	-20.09	
27D 計時與計件人員酬金	680,000	758,496	78,496	11.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,318,000	4,037,657	-1,280,343	-24.08	
521 購置電腦軟體	250,000	196,820	-53,180	-21.27	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,931,821,074	100.00	4,821,025,273	100.00	110,795,801	2.30
流動資產	160,285,169	3.25	186,082,128	3.86	-25,796,959	-13.86
現金	141,526,956	2.87	163,072,716	3.38	-21,545,760	-13.21
銀行存款	141,526,956	2.87	163,072,716	3.38	-21,545,760	-13.21
應收款項	76,668	0.00	727,123	0.02	-650,455	-89.46
其他應收款	76,668	0.00	727,123	0.02	-650,455	-89.46
預付款項	18,681,545	0.38	22,282,289	0.46	-3,600,744	-16.16
預付費用	18,681,545	0.38	22,282,289	0.46	-3,600,744	-16.16
固定資產	4,770,561,719	96.73	4,633,701,157	96.11	136,860,562	2.95
土地	4,419,991,143	89.62	4,334,145,595	89.90	85,845,548	1.98
土地	4,419,991,143	89.62	4,334,145,595	89.90	85,845,548	1.98
土地改良物	2,999,626	0.06	3,666,513	0.08	-666,887	-18.19
土地改良物	31,630,026	0.64	32,368,476	0.67	-738,450	-2.28
累計折舊-土地改良物	-28,630,400	-0.58	-28,701,963	-0.60	71,563	-0.25
房屋建築及設備	167,547,115	3.40	174,665,205	3.62	-7,118,090	-4.08
房屋建築及設備	456,108,189	9.25	455,837,300	9.46	270,889	0.06
累計折舊-房屋建築及設備	-288,561,074	-5.85	-281,172,095	-5.83	-7,388,979	2.63
機械及設備	17,689,677	0.36	21,917,984	0.45	-4,228,307	-19.29
機械及設備	90,547,524	1.84	92,345,720	1.92	-1,798,196	-1.95
累計折舊-機械及設備	-72,857,847	-1.48	-70,427,736	-1.46	-2,430,111	3.45
交通及運輸設備	6,944,289	0.14	7,274,945	0.15	-330,656	-4.55
交通及運輸設備	18,960,374	0.38	17,781,888	0.37	1,178,486	6.63
累計折舊-交通及運輸設備	-12,016,085	-0.24	-10,506,943	-0.22	-1,509,142	14.36
雜項設備	27,012,480	0.55	28,599,842	0.59	-1,587,362	-5.55
雜項設備	112,762,585	2.29	112,616,916	2.34	145,669	0.13
累計折舊-雜項設備	-85,750,105	-1.74	-84,017,074	-1.74	-1,733,031	2.06
購建中固定資產	128,377,389	2.60	63,431,073	1.32	64,946,316	102.39
購建中固定資產	128,377,389	2.60	63,431,073	1.32	64,946,316	102.39
無形資產	974,186	0.02	1,241,988	0.03	-267,802	-21.56
無形資產	974,186	0.02	1,241,988	0.03	-267,802	-21.56
電腦軟體	974,186	0.02	1,241,988	0.03	-267,802	-21.56
合 計	4,931,821,074	100.00	4,821,025,273	100.00	110,795,801	2.30

信託代理與保證資產 466,423

保證品 466,423

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：466,423元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：466,423元，係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金466,423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。

5. 本表配合會計法刪除第29條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

高雄市立高雄高級中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	75,413,160	1.53	89,071,238	1.85	-13,658,078	-15.33
流動負債	73,267,553	1.49	88,412,870	1.83	-15,145,317	-17.13
應付款項	72,836,547	1.48	87,839,052	1.82	-15,002,505	-17.08
應付代收款	59,234,558	1.20	70,347,313	1.46	-11,112,755	-15.80
應付費用	57,477	0.00	390,183	0.01	-332,706	-85.27
應付工程款	13,102,126	0.27	17,101,556	0.35	-3,999,430	-23.39
其他應付款	442,386	0.01	0	0.00	442,386	0.00
預收款項	431,006	0.01	573,818	0.01	-142,812	-24.89
預收收入	431,006	0.01	573,818	0.01	-142,812	-24.89
其他負債	2,145,607	0.04	658,368	0.01	1,487,239	225.90
什項負債	2,145,607	0.04	658,368	0.01	1,487,239	225.90
存入保證金	2,145,607	0.04	658,368	0.01	1,487,239	225.90
淨資產	4,856,407,914	98.47	4,731,954,035	98.15	124,453,879	2.63
淨資產	4,856,407,914	98.47	4,731,954,035	98.15	124,453,879	2.63
淨資產	4,856,407,914	98.47	4,731,954,035	98.15	124,453,879	2.63
累積餘額	4,856,407,914	98.47	4,731,954,035	98.15	124,453,879	2.63
合 計	4,931,821,074	100.00	4,821,025,273	100.00	110,795,801	2.30

信託代理與保證負債 466,423

應付保證品 466,423

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學

收入支出表

中華民國110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	499,757,241	100.00			499,757,241	
財產收益	87,876,709	17.58			87,876,709	
財產孳息收入	1,649,568	0.33			1,649,568	
廢舊物品售價收入	19,405	0.00			19,405	
財產交易利益	86,207,736	17.25			86,207,736	
其他財產收入	0	0.00			0	
政府撥入收入	345,317,708	69.10			345,317,708	
公庫撥款收入	345,317,708	69.10			345,317,708	
教學收入	42,226,524	8.45			42,226,524	
學雜費收入	42,226,524	8.45			42,226,524	
其他收入	24,336,300	4.87			24,336,300	
受贈收入	17,170,314	3.44			17,170,314	
雜項收入	7,165,986	1.43			7,165,986	
支出	375,303,362	75.10			375,303,362	
人事支出	320,373,876	64.11			320,373,876	
人事支出	320,373,876	64.11			320,373,876	
業務支出	28,176,350	5.64			28,176,350	
業務支出	28,176,350	5.64			28,176,350	
獎補助支出	1,863,600	0.37			1,863,600	
其他獎補助	1,863,600	0.37			1,863,600	
財產損失	433,438	0.09			433,438	
財產交易損失	433,438	0.09			433,438	
折舊、折耗及攤銷	22,193,047	4.44			22,193,047	
固定資產折舊	21,714,925	4.35			21,714,925	
無形資產攤銷	478,122	0.10			478,122	
其他支出	2,263,051	0.45			2,263,051	
其他支出	2,263,051	0.45			2,263,051	
本期賸餘（短絀）	124,453,879	24.90			124,453,879	
期初淨資產	4,731,954,035	946.85			4,731,954,035	
解繳公庫						
期末淨資產	4,856,407,914	971.75			4,856,407,914	

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2. 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—高雄市立高雄高級中學

現金流量表

中華民國110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)	124,453,879
8002 調整非現金項目	-71,922,040
800202 折舊、折耗及攤銷	22,193,047
800203 處理資產損失(利益)	-85,412,110
800204 其他	-1,808,289
800205 流動資產淨減(淨增)	4,251,199
800206 流動負債淨增(淨減)	-11,145,887
81 業務活動之淨現金流入(流出)	52,531,839
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	-75,564,838
820901 增加固定資產	75,368,018
820903 增加無形資產	196,820
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-75,564,838
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,487,239
840102 增加其他負債	1,487,239
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,487,239
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-21,545,760
87 期初現金及約當現金	163,072,716
88 期末現金及約當現金	141,526,956

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—高雄市立高雄高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	412,041,493	87,715,748	499,757,241	收入
財產收入	2,031,161	85,845,548	87,876,709	財產收益
政府撥入收入	345,317,708		345,317,708	政府撥入收入
教學收入	42,226,524		42,226,524	教學收入
其他收入	22,466,100	1,870,200	24,336,300	其他收入
基金用途	424,180,374	-48,877,012	375,303,362	支出
用人費用	320,373,876		320,373,876	人事支出
服務費用	21,898,131	6,278,219	28,176,350	業務支出
材料及用品費	4,964,865	-4,964,865		
租金、償債、利息及相關手續費	439,819	-439,819		
稅捐及規費(強制費)	3,430	-3,430		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,733,705	-870,105	1,863,600	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		433,438	433,438	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	71,565,408	-71,565,408		
		22,193,047	22,193,047	折舊、折耗及攤銷
其他	2,201,140	61,911	2,263,051	其他支出
本期賸餘(短絀)	-12,138,881	136,592,760	124,453,879	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	97,010,890	4,634,943,145	4,731,954,035	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	84,872,009	4,771,535,905	4,856,407,914	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數85,845,548元=土地公告現值增加85,845,548元。

2. 「其他收入」之調整數1,870,200元=代收款購置房屋及建築87,690元+代收款購置機械及設備527,736元+代收款購置雜項設備724,014元+代收款購置土地改良物344,646元+代收款購置交通及運輸設備62,400元+代收款購置電腦軟體13,500元+本校家長會捐贈雜項設備95,000元+代收款購置購建中固定資產15,214元。

3. 「財產損失」之調整數433,438元=處分機械及設備財產交易損失53,266元+處分雜項設備財產交易損失27,019元+處分土地改良物財產交易損失352,031元+處分交通及運輸設備財產交易損失1,122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71,565,408元=購置房屋及建築183,199元+購置機械及設備2,772,338元+購置交通及運輸設備1,228,286元+購置雜項設備2,253,663元+購置購建中固定資產64,931,102元+購置電腦軟體196,820元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數22,193,047元=固定資產折舊21,714,925元+電腦軟體攤銷數478,122元。

6. 「其他支出」之調整數61,911元=財產重分類以前年度累計折舊差異數61,911元。

主辦會計人員：



基金主持人：

