

中華民國112年度
(112年1月1日起至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-學校名稱

目 次

中華民國112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 112 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」、「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	229,812,000	226,668,436	98.63
一般行政管理計畫	127,266,000	126,617,495	99.49
建築及設備計畫	15,543,000	14,575,278	93.77

(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。	辦理英文科多媒體整修工程案因規劃設計費時，延遲 10 月始完成工程發包，依合約須至 113 年 3 月完工及圖書採購延遲交貨，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 112 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79.14%，主要係英文科多媒體整修工程案因規劃設計費時，延遲10月始完成工程發包，依合約須至113年3月完工及圖書採購延遲交貨所致。

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		100,667	100,667	--	
(一)違規罰款收入		100,667	100,667	--	係廠商違約所致。
二、財產收入	1,288,000	2,399,742	1,111,742	86.32	
(一)財產處分收入	10,000	422,110	412,110	4,121.10	係財產及物品變賣較預期佳所致。
(二)租金收入	1,278,000	1,977,632	699,632	54.74	係體育館等其他場地租借較預期佳所致。
三、政府撥入收入	325,132,000	324,556,165	-575,835	-0.18	
(一)公庫撥款收入	325,132,000	324,556,165	-575,835	-0.18	係繳回112年度教職員(工)健檢費128,600元.水域安全救生員3,480元.藝才資優班

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 112 年度

					443,755 元等下授經費賸餘款所致。
四、教學收入	41,223,000	41,868,509	645,509	1.57	
(一)學雜費收入	41,223,000	41,868,509	645,509	1.57	
五、其他收入	4,978,000	5,007,252	29,252	0.59	
(一)雜項收入	4,978,000	5,007,252	29,252	0.59	

(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	229,812,000	226,668,436	-3,143,564	-1.37	
二、一般行政管理計畫	127,266,000	126,617,495	-648,505	-0.51	
三、建築及設備計畫	15,543,000	14,575,278	-967,722	-6.23	1. 係執行以前年度保留案 2,037,180 元及本年度奉准先行辦理數 1,122,973 元。 2. 教室整修工程案等辦理保留數 4,188,297 元(含以前年度保留數 1,330,246 元)。 3. 餘為賸餘數。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 607 萬 1,126 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 607 萬 1,126 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加約 131 萬 1,335

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 112 年度

元。

2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 475 萬 9,791 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 4,155 萬 5,975 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,257 萬 1,888 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 9 萬 2,731 元。
- (四)期初現金及約當現金 1 億 3,082 萬 7,314 元。
- (五)期末現金及約當現金 1 億 4,990 萬 4,132 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 50 億 9,242 萬 7,416 元，負債總額 7,416 萬 3,862 元，淨資產總額 50 億 1,826 萬 3,554 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 50 億 9,242 萬 7,416 元占資產總額比例 100%，包括：

- 1. 流動資產 1 億 5,038 萬 129 元，占資產總額比例 2.95%，較上年度決算數增加 997 萬 8,116 元，主要係收教育部補助運動操場及周邊設施整建工程款所致。
- 2. 固定資產 49 億 3,983 萬 3,213 元，占資產總額比例 97.00%，較上年度決算數增加 1 億 1,155 萬 5,700 元，主要係土地調整公告現值所致。
- 3. 無形資產 221 萬 4,074 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數增加 102 萬 9,337 元，主要係購置教學軟體所致。

(二) 負債 7,416 萬 3,862 元占資產總額比例 1.46%，包括：

- 1. 流動負債 7,280 萬 6,865 元，占資產總額比例 1.43%，較上年度決算數增加 381 萬 4,259 元，主要係支付第七棟校舍應付工程款、教育部補助運動操場及周邊設施整建工程款尚未核銷所致。

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 112 年度

2. 其他負債 135 萬 6,997 元，占資產總額比例 0.03%，較上年度

決算數增加 9 萬 2,731 元，主要係廠商繳納保證金所致。

(三) 淨資產 50 億 1,826 萬 3,554 元占資產總額比例 98.54%，較上年度決算數增加 1 億 1,865 萬 6,163 元，主要係土地調整公告現值。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

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 117 萬 2,250 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：本年度保留 3 項計畫，總計 418 萬 8,297 元：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	房屋及建築	第七棟校舍新建工程(公共藝術)	1,330,246
2	房屋及建築	英文科多媒體整修工程	2,753,938
3	雜項設備	中文圖書	104,113

高雄市教育發展基金—高雄市立高雄高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,172,250
擴充改良房屋建築及設備	112.3.10高市府教工字第11231735800號函	1,172,250

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 112 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	372,621,000	100.00	373,932,335	100.00	1,311,335	0.35	376,219,492	100.00
41 徵收及依法分配收入			100,667	0.03	100,667	0.00	928	0.00
415 違規罰款收入			100,667	0.03	100,667		928	0.00
45 財產收入	1,288,000	0.35	2,399,742	0.64	1,111,742	86.32	1,650,037	0.44
451 財產處分收入	10,000	0.00	422,110	0.11	412,110	4,121.10	94,410	0.03
452 租金收入	1,278,000	0.34	1,977,632	0.53	699,632	54.74	1,555,627	0.41
46 政府撥入收入	325,132,000	87.26	324,556,165	86.80	-575,835	-0.18	324,374,060	86.22
462 公庫撥款收入	325,132,000	87.26	324,556,165	86.80	-575,835	-0.18	324,374,060	86.22
4S 教學收入	41,223,000	11.06	41,868,509	11.20	645,509	1.57	41,854,641	11.13
4S1 學雜費收入	41,223,000	11.06	41,868,509	11.20	645,509	1.57	41,854,641	11.13
4Y 其他收入	4,978,000	1.34	5,007,252	1.34	29,252	0.59	8,339,826	2.22
4Y0 受贈收入							3,144,750	0.84
4YY 雜項收入	4,978,000	1.34	5,007,252	1.34	29,252	0.59	5,195,076	1.38
5 基金用途	372,621,000	100.00	367,861,209	98.38	-4,759,791	-1.28	390,946,360	103.91
52 高中及高職教育計畫	229,812,000	61.67	226,668,436	60.62	-3,143,564	-1.37	226,766,611	60.28
5L 一般行政管理計畫	127,266,000	34.15	126,617,495	33.86	-648,505	-0.51	126,334,054	33.58
5M 建築及設備計畫	15,543,000	4.17	14,575,278	3.90	-967,722	-6.23	37,845,695	10.06
購建固定資產	15,543,000	4.17	14,575,278	3.90	-967,722	-6.23	37,845,695	10.06
本期賸餘(短絀)			6,071,126		6,071,126	0.00	-14,726,868	
期初基金餘額	82,165,000		70,145,141		-12,019,859	-14.63	84,872,009	
解繳公庫								
期末基金餘額	82,165,000		76,216,267		-5,948,733	-7.24	70,145,141	

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 112 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	372,621,000	373,932,335	1,311,335	0.35	
41 徵收及依法分配收入		100,667	100,667	0.00	
415 違規罰款收入		100,667	100,667	0.00	係廠商違約所致。
45 財產收入	1,288,000	2,399,742	1,111,742	86.32	
451 財產處分收入	10,000	422,110	412,110	4,121.10	係財產及物品變賣較預期佳所致。
452 租金收入	1,278,000	1,977,632	699,632	54.74	係體育館等其他場地租借較預期佳所致。
46 政府撥入收入	325,132,000	324,556,165	-575,835	-0.18	
462 公庫撥款收入	325,132,000	324,556,165	-575,835	-0.18	係繳回112年度教職員健檢費118,100元、職工健檢費10,500元、水域安全救生員3,480元、藝才資優班443,755元等下授經費賸餘款所致。
4S 教學收入	41,223,000	41,868,509	645,509	1.57	
4S1 學雜費收入	41,223,000	41,868,509	645,509	1.57	
4Y 其他收入	4,978,000	5,007,252	29,252	0.59	
4YY 雜項收入	4,978,000	5,007,252	29,252	0.59	

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 112 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	372,621,000	367,861,209	-4,759,791	-1.28	一、以服務費用自行進用臨時人員：主要係疫苗施打(實彈射擊)支援護理師等預算0人，預算數0元，決算7人，決算數8,272元。 二、國外旅費：預算數431,000元，決算數220,087元。
52 高中及高職教育計畫	229,812,000	226,668,436	-3,143,564	-1.37	
1 用人費用	197,304,000	196,923,015	-380,985	-0.19	
11 正式員額薪資	133,535,000	143,932,880	10,397,880	7.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,735,000	8,177,088	-1,557,912	-16.00	
13 超時工作報酬	1,070,000	1,108,804	38,804	3.63	
15 獎金	35,104,000	28,358,730	-6,745,270	-19.22	
16 退休及卹償金	55,000	41,256	-13,744	-24.99	
18 福利費	17,805,000	15,304,257	-2,500,743	-14.05	
2 服務費用	19,496,000	18,530,179	-965,821	-4.95	
21 水電費	4,593,000	4,468,258	-124,742	-2.72	
22 郵電費	324,000	361,260	37,260	11.50	
23 旅運費	1,204,000	1,150,363	-53,637	-4.45	
24 印刷裝訂與廣告費	809,000	574,771	-234,229	-28.95	
25 修理保養及保固費	6,358,000	5,944,715	-413,285	-6.50	
26 保險費	104,000	127,601	23,601	22.69	
27 一般服務費	1,235,000	1,135,788	-99,212	-8.03	
28 專業服務費	4,869,000	4,767,423	-101,577	-2.09	
3 材料及用品費	6,178,000	4,558,689	-1,619,311	-26.21	
32 用品消耗	6,178,000	4,558,689	-1,619,311	-26.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	444,000	529,321	85,321	19.22	
41 地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	84,000	24,750	-59,250	-70.54	
45 雜項設備租金	350,000	504,571	154,571	44.16	
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	310,000	163,139	-146,861	-47.37	
52 購置無形資產	310,000	163,139	-146,861	-47.37	
6 稅捐及規費(強制費)		80	80		
66 規費		80	80		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,388,000	3,250,185	-137,815	-4.07	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

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 112 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	%	
72 捐助、補助與獎助	2,321,000	2,166,340	-154,660	-6.66	一、以服務費用自行進用臨時人員：主要係游泳池救生員，預算2人，預算數794,000元，決算3人，決算數801,647元。 二、公共關係費：預算數143,000元，決算數142,418元。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	62,981	-57,019	-47.52	
75 競賽及交流活動費	945,000	1,019,864	74,864	7.92	
9 其他	2,692,000	2,713,828	21,828	0.81	
91 其他支出	2,692,000	2,713,828	21,828	0.81	
5L 一般行政管理計畫	127,266,000	126,617,495	-648,505	-0.51	
1 用人費用	122,477,000	122,441,304	-35,696	-0.03	
11 正式員額薪資	17,407,000	17,186,982	-220,018	-1.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	135,000	-65,000	-32.50	
13 超時工作報酬	603,000	52,787	-550,213	-91.25	
15 獎金	4,050,000	4,436,040	386,040	9.53	
16 退休及卹償金	97,923,000	98,778,597	855,597	0.87	
18 福利費	2,293,000	1,851,078	-441,922	-19.27	
19 提繳費	1,000	820	-180	-18.00	
2 服務費用	4,542,000	4,055,641	-486,359	-10.71	
21 水電費	277,000		-277,000	-100.00	
22 郵電費	46,000	20,803	-25,197	-54.78	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	7,881	-2,119	-21.19	
25 修理保養及保固費	128,000	3,390	-124,610	-97.35	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	3,822,000	3,832,991	10,991	0.29	
28 專業服務費	110,000	47,500	-62,500	-56.82	
29 公共關係費	143,000	142,418	-582	-0.41	
3 材料及用品費	194,000	102,243	-91,757	-47.30	
31 使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	
32 用品消耗	185,000	102,243	-82,757	-44.73	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	470	-530	-53.00	
66 規費	1,000	470	-530	-53.00	
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			
9 其他	50,000	15,837	-34,163	-68.33	

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 112 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	%	
91 其他支出	50,000	15,837	-34,163	-68.33	一、補辦預算詳總說明五、(二)。 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0元，決算數0元；預算數176,000元，決算數19,000元。 三、購建固定資產：以前年度保留數3,367,426元，決算數2,037,180元；本年度預算數15,543,000元，決算數11,415,125元；奉准先行辦理數1,172,250元，決算數1,122,973元。
5M 建築及設備計畫	15,543,000	14,575,278	-967,722	-6.23	
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	15,543,000	14,575,278	-967,722	-6.23	
51 購建固定資產	15,543,000	14,575,278	-967,722	-6.23	

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	5,334,372,606	504,910,356	20,392,676
非理財目的之長期投資			
土地	4,456,409,571		
土地改良物	31,630,026	29,256,712	299,657
房屋及建築	456,784,012	295,554,334	11,796,876
機械及設備	93,250,672	77,659,741	4,505,340
交通及運輸設備	22,642,874	13,160,865	189,954
雜項設備	124,942,536	89,278,704	3,290,849
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	147,528,178		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,184,737		310,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1．土地：

（1）可用預算數0元。

（2）本年度增加數：調整公告現值116,639,211元，分割調整26,621,400元。本年度減少數：分割調整26,621,400元。

2．土地改良物：可用預算數299,657元；本年度法定預算數299,657元。

3．房屋及建築：

（1）可用預算數11,796,876元；以前年度保留數2,407,626元，本年度法定預算數8,217,000元，本年度奉准先行辦理數1,172,250元。

（2）本年度增加數：預算內購置4,726,764元，應付代收款購置96,000元。本年度減少數：減值4,822,764元(累計折舊0元)。

4．機械及設備：

（1）可用預算數4,505,340元；以前年度保留數959,800元，本年度法定預算數3,545,540元。

（2）本年度增加數：預算內購置4,334,340元，應付代收款購置2,983,608元(含局委託福山國中辦理統一採購1,580,000元及受贈38,500元)，民間實物受贈23,988元。本年度減少數：報廢4,308,227元（累計折舊4,265,145元）。

高雄市立高雄高級中學

產明細表

112 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		
166,380,060	7,812,000	41,748,563	12,046,460	4,942,047,287
143,260,611		26,621,400		4,573,048,782
			430,164	1,943,150
4,822,764		4,822,764	6,687,939	154,541,739
7,341,936	3,721,000	4,308,227	1,929,728	16,694,912
348,800	266,000	1,372,021	733,898	7,724,890
2,967,479	3,487,000	3,932,259	2,264,731	32,434,321
5,917,241				153,445,419
1,721,229	338,000	691,892		2,214,074

註： 5・交通及運輸設備：

(1) 可用預算數189,954元：本年度法定預算數189,954元。

(2) 本年度增加數：預算內購置189,954元，應付代收款購置158,846元。本年度減少數：報廢1,372,021元(累計折舊1,358,301元)。

6・雜項設備：

(1) 可用預算數3,290,849元：本年度法定預算數3,290,849元。

(2) 本年度增加數：預算內購置2,819,210元，應付代收款購置148,269元。本年度減少數：報廢3,932,259元(累計折舊3,408,094元)。

7・購建中固定資產：

本年度增加數：預算內購置2,505,010元，應付代收款購置3,412,231元。

8・電腦軟體：

(1) 可用預算數310,000元：本年度法定預算數310,000元。

(2) 本年度增加數：預算內購置163,139元，應付代收款購置1,558,090元(含局委託左營國中辦理統一採購1,177,329元及受贈364,500元)。本年度減少數：攤銷數671,435元，報廢20,457元。

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112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				299,657	299,657	299,657		
土地改良物				299,657	299,657		-299,657	
購建中固定資產						299,657	299,657	
房屋及建築	2,407,626	8,335,000	1,172,250	-118,000	11,796,876	6,932,117	-4,864,759	4,084,184
房屋及建築	2,407,626	8,335,000	1,172,250	-118,000	11,796,876	4,726,764	-7,070,112	4,084,184
購建中固定資產						2,205,353	2,205,353	
機械及設備	959,800	3,527,000		18,540	4,505,340	4,334,340	-171,000	
機械及設備	959,800	3,527,000		18,540	4,505,340	4,334,340	-171,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		67,000		122,954	189,954	189,954		
交通及運輸設備		67,000		122,954	189,954	189,954		
購建中固定資產								
雜項設備		3,614,000		-323,151	3,290,849	2,819,210	-471,639	104,113
雜項設備		3,614,000		-323,151	3,290,849	2,819,210	-471,639	104,113
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,367,426	15,543,000	1,172,250		20,082,676	14,575,278	-5,507,398	4,188,297

- 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五、(二)。
- 3、房屋及建築:第七棟校舍-公共藝術費及英文科多媒體整修工程尚未辦理完成，辦理保留4,084,184元(含以前年度保留數1,330,246元)。
- 4、雜項設備:中文圖書尚未完成，辦理保留104,113元。
- 5、餘為賸餘數1,319,101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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	216	199	-17	
職員	209	194	-15	
技工	5	3	-2	
工友	0		0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	216	199	-17	

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、疫苗施打(實彈射擊)支援護理師等預算2人，決算10人，預算數794,000元，決算數809,919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 112 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	133,535,000	871,000	1,070,000		35,104,000	55,000		17,805,000		188,440,000	8,864,000	197,304,000
正式人員	133,535,000		1,070,000		34,995,000			17,615,000		187,215,000		187,215,000
聘僱人員		871,000			109,000	55,000		178,000		1,213,000		1,213,000
兼任人員								12,000		12,000	8,672,000	8,684,000
其他人員											192,000	192,000
一般行政管理計畫	17,407,000	50,000	603,000		4,050,000	97,923,000		2,293,000	1,000	122,327,000	150,000	122,477,000
正式人員	17,407,000		603,000		4,050,000	17,448,000		2,141,000	1,000	41,650,000		41,650,000
兼任人員						132,000				132,000	150,000	282,000
其他人員		50,000				80,343,000		152,000		80,545,000		80,545,000
合 計	150,942,000	921,000	1,673,000		39,154,000	97,978,000		20,098,000	1,000	310,767,000	9,014,000	319,781,000

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177人，預算數18,109,000元，決算數19,138,449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152人，預算數16,995,000元，決算數9,220,281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2,200,000元，決算數2,233,470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1,850,000元，決算數2,202,570元。

3、進用臨時人員係游泳池救生員、疫苗施打(實彈射擊)支援護理師等預算2人，決算10人，預算數794,000元，決算數809,919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 112 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
143,932,880	798,952	1,108,804		28,358,730	41,256		15,304,257		189,544,879	7,378,136	196,923,015
143,932,880		1,108,804		28,249,782			15,210,098		188,501,564		188,501,564
	798,952			108,948	41,256		91,980		1,041,136		1,041,136
							2,179		2,179	7,316,816	7,318,995
										61,320	61,320
17,186,982		52,787		4,436,040	98,778,597		1,851,078	820	122,306,304	135,000	122,441,304
17,186,982		52,787		4,436,040	18,431,868		1,753,878	820	41,862,375		41,862,375
					559,241				559,241	135,000	694,241
					79,787,488		97,200		79,884,688		79,884,688
161,119,862	798,952	1,161,591		32,794,770	98,819,853		17,155,335	820	311,851,183	7,513,136	319,364,319

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112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 112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			372,621,000		367,861,209			-4,759,791	-1.28	一、可用預算 數20,082,676元:以 前年度保留 數3,367,426元，本 年度法定預算 數15,543,000元，本 年度奉准先行辦理 數1,172,250元。 二、主要係執行以 前年度保留 案2,037,180元、本 年度奉准先行辦理 數1,122,973元及教 室整修工程案等辦 理保留 數4,188,297元(含以 前年度保留 數1,330,246元)。 三、餘為賸餘數。
高中及高職教 育計畫			229,812,000		226,668,436			-3,143,564	-1.37	
一般行政管理 計畫			127,266,000		126,617,495			-648,505	-0.51	
建築及設備計 畫			15,543,000		14,575,278			-967,722	-6.23	

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112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	319,781,000	319,364,319	-416,681	-0.13
11 正式員額薪資	150,942,000	161,119,862	10,177,862	6.74
12 聘僱及兼職人員薪資	9,935,000	8,312,088	-1,622,912	-16.34
13 超時工作報酬	1,673,000	1,161,591	-511,409	-30.57
15 獎金	39,154,000	32,794,770	-6,359,230	-16.24
16 退休及卹償金	97,978,000	98,819,853	841,853	0.86
18 福利費	20,098,000	17,155,335	-2,942,665	-14.64
19 提繳費	1,000	820	-180	-18.00
2 服務費用	24,038,000	22,585,820	-1,452,180	-6.04
21 水電費	4,870,000	4,468,258	-401,742	-8.25
22 郵電費	370,000	382,063	12,063	3.26
23 旅運費	1,209,000	1,150,363	-58,637	-4.85
24 印刷裝訂與廣告費	819,000	582,652	-236,348	-28.86
25 修理保養及保固費	6,486,000	5,948,105	-537,895	-8.29
26 保險費	105,000	128,259	23,259	22.15
27 一般服務費	5,057,000	4,968,779	-88,221	-1.74
28 專業服務費	4,979,000	4,814,923	-164,077	-3.30
29 公共關係費	143,000	142,418	-582	-0.41
3 材料及用品費	6,372,000	4,660,932	-1,711,068	-26.85
31 使用材料費	9,000	0	-9,000	-100.00
32 用品消耗	6,363,000	4,660,932	-1,702,068	-26.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	444,000	529,321	85,321	19.22
41 地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	84,000	24,750	-59,250	-70.54
45 雜項設備租金	350,000	504,571	154,571	44.16
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	15,853,000	14,738,417	-1,114,583	-7.03
51 購建固定資產	15,543,000	14,575,278	-967,722	-6.23
52 購置無形資產	310,000	163,139	-146,861	-47.37
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	550	-450	-45.00
66 規費	1,000	550	-450	-45.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,390,000	3,252,185	-137,815	-4.07
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	2,321,000	2,166,340	-154,660	-6.66
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	62,981	-57,019	-47.52
75 競賽及交流活動費	945,000	1,019,864	74,864	7.92
9 其他	2,742,000	2,729,665	-12,335	-0.45
91 其他支出	2,742,000	2,729,665	-12,335	-0.45
合 計	372,621,000	367,861,209	-4,759,791	-1.28

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	574,000	362,505	-211,495	-36.85	
232 國外旅費	431,000	220,087	-210,913	-48.94	
291 公共關係費	143,000	142,418	-582	-0.41	
統計所需項目	5,271,000	5,073,996	-197,004	-3.74	
27D 計時與計件人員酬金	794,000	809,919	15,919	2.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,167,000	4,100,938	-66,062	-1.59	
521 購置電腦軟體	310,000	163,139	-146,861	-47.37	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,092,427,416	100.00	4,969,864,263	100.00	122,563,153	2.47
流動資產	150,380,129	2.95	140,402,013	2.83	9,978,116	7.11
現金	149,904,132	2.94	130,827,314	2.63	19,076,818	14.58
銀行存款	149,904,132	2.94	130,827,314	2.63	19,076,818	14.58
應收款項	90,000	0.00	0	0.00	90,000	0.00
其他應收款	90,000	0.00	0	0.00	90,000	0.00
預付款項	385,997	0.01	9,574,699	0.19	-9,188,702	-95.97
預付費用	385,997	0.01	9,574,699	0.19	-9,188,702	-95.97
固定資產	4,939,833,213	97.00	4,828,277,513	97.15	111,555,700	2.31
土地	4,573,048,782	89.80	4,456,409,571	89.67	116,639,211	2.62
土地	4,573,048,782	89.80	4,456,409,571	89.67	116,639,211	2.62
土地改良物	1,943,150	0.04	2,373,314	0.05	-430,164	-18.13
土地改良物	31,630,026	0.62	31,630,026	0.64	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-29,686,876	-0.58	-29,256,712	-0.59	-430,164	1.47
房屋建築及設備	154,541,739	3.03	161,229,678	3.24	-6,687,939	-4.15
房屋建築及設備	456,784,012	8.97	456,784,012	9.19	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-302,242,273	-5.94	-295,554,334	-5.95	-6,687,939	2.26
機械及設備	16,694,912	0.33	15,590,931	0.31	1,103,981	7.08
機械及設備	96,284,381	1.89	93,250,672	1.88	3,033,709	3.25
累計折舊-機械及設備	-79,589,469	-1.56	-77,659,741	-1.56	-1,929,728	2.48
交通及運輸設備	7,724,890	0.15	9,482,009	0.19	-1,757,119	-18.53
交通及運輸設備	21,619,653	0.42	22,642,874	0.46	-1,023,221	-4.52
累計折舊-交通及運輸設備	-13,894,763	-0.27	-13,160,865	-0.26	-733,898	5.58
雜項設備	32,434,321	0.64	35,663,832	0.72	-3,229,511	-9.06
雜項設備	123,977,756	2.43	124,942,536	2.51	-964,780	-0.77
累計折舊-雜項設備	-91,543,435	-1.80	-89,278,704	-1.80	-2,264,731	2.54
購建中固定資產	153,445,419	3.01	147,528,178	2.97	5,917,241	4.01
購建中固定資產	153,445,419	3.01	147,528,178	2.97	5,917,241	4.01
無形資產	2,214,074	0.04	1,184,737	0.02	1,029,337	86.88
無形資產	2,214,074	0.04	1,184,737	0.02	1,029,337	86.88
電腦軟體	2,214,074	0.04	1,184,737	0.02	1,029,337	86.88
合 計	5,092,427,416	100.00	4,969,864,263	100.00	122,563,153	2.47

信託代理與保證資產 1,235,984

保證品 1,235,984

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計349,816元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計1,235,984元，主要係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金635,984元，工程履約保證金600,000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。

高雄市立高雄高級中學

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	74,163,862	1.46	70,256,872	1.41	3,906,990	5.56
流動負債	72,806,865	1.43	68,992,606	1.39	3,814,259	5.53
應付款項	72,146,311	1.42	68,711,385	1.38	3,434,926	5.00
應付代收款	70,179,829	1.38	59,120,947	1.19	11,058,882	18.71
應付費用	9,220	0.00	0	0.00	9,220	0.00
應付工程款	1,381,427	0.03	9,214,898	0.19	-7,833,471	-85.01
其他應付款	575,835	0.01	375,540	0.01	200,295	53.34
預收款項	660,554	0.01	281,221	0.01	379,333	134.89
預收收入	660,554	0.01	281,221	0.01	379,333	134.89
其他負債	1,356,997	0.03	1,264,266	0.03	92,731	7.33
什項負債	1,356,997	0.03	1,264,266	0.03	92,731	7.33
存入保證金	1,356,997	0.03	1,264,266	0.03	92,731	7.33
淨資產	5,018,263,554	98.54	4,899,607,391	98.59	118,656,163	2.42
淨資產	5,018,263,554	98.54	4,899,607,391	98.59	118,656,163	2.42
淨資產	5,018,263,554	98.54	4,899,607,391	98.59	118,656,163	2.42
累積餘額	5,018,263,554	98.54	4,899,607,391	98.59	118,656,163	2.42
合 計	5,092,427,416	100.00	4,969,864,263	100.00	122,563,153	2.47

信託代理與保證負債 1,235,984

應付保證品 1,235,984

註：

高雄市教育發展基金—高雄市長高立中學

收入支出表

中華民國112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	498,952,578	100.00	435,012,133	100.00	63,940,445	14.70
徵收及依法分配收入	100,667	0.02	928	0.00	99,739	10,747.74
違規罰款收入	100,667	0.02	928	0.00	99,739	10,747.74
財產收益	119,038,953	23.86	38,068,465	8.75	80,970,488	212.70
財產孳息收入	1,977,632	0.40	1,555,627	0.36	422,005	27.13
廢舊物品售價收入	7,470	0.00	18,270	0.00	-10,800	-59.11
財產交易利益	117,053,851	23.46	36,494,568	8.39	80,559,283	220.74
政府撥入收入	324,556,165	65.05	324,374,060	74.57	182,105	0.06
公庫撥款收入	324,556,165	65.05	324,374,060	74.57	182,105	0.06
教學收入	41,868,509	8.39	41,854,641	9.62	13,868	0.03
學雜費收入	41,868,509	8.39	41,854,641	9.62	13,868	0.03
其他收入	13,388,284	2.68	30,714,039	7.06	-17,325,755	-56.41
受贈收入	426,988	0.09	3,905,514	0.90	-3,478,526	-89.07
雜項收入	12,961,296	2.60	26,808,525	6.16	-13,847,229	-51.65
支出	380,296,415	76.22	391,812,656	90.07	-11,516,241	-2.94
人事支出	319,364,319	64.01	318,758,423	73.28	605,896	0.19
人事支出	319,364,319	64.01	318,758,423	73.28	605,896	0.19
業務支出	28,862,468	5.78	29,149,962	6.70	-287,494	-0.99
業務支出	28,862,468	5.78	29,149,962	6.70	-287,494	-0.99
獎補助支出	2,166,340	0.43	1,996,846	0.46	169,494	8.49
其他獎補助	2,166,340	0.43	1,996,846	0.46	169,494	8.49
財產損失	5,424,188	1.09	17,915,592	4.12	-12,491,404	-69.72
財產交易損失	5,424,188	1.09	17,915,592	4.12	-12,491,404	-69.72
折舊、折耗及攤銷	21,749,435	4.36	21,105,399	4.85	644,036	3.05
固定資產折舊	21,078,000	4.22	20,709,950	4.76	368,050	1.78
無形資產攤銷	671,435	0.13	395,449	0.09	275,986	69.79
其他支出	2,729,665	0.55	2,886,434	0.66	-156,769	-5.43
其他支出	2,729,665	0.55	2,886,434	0.66	-156,769	-5.43
本期賸餘（短絀）	118,656,163	23.78	43,199,477	9.93	75,456,686	174.67
期初淨資產	4,899,607,391	981.98	4,856,407,914	1,116.38	43,199,477	0.89
解繳公庫						
期末淨資產	5,018,263,554	1,005.76	4,899,607,391	1,126.32	118,656,163	2.42

註：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112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)	118,656,163
8002 調整非現金項目	-77,100,188
800202 折舊、折耗及攤銷	21,749,435
800203 處理資產損失(利益)	-111,215,023
800204 其他	-8,381,032
800205 流動資產淨減(淨增)	9,098,702
800206 流動負債淨增(淨減)	11,647,730
81 業務活動之淨現金流入(流出)	41,555,975
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	-22,571,888
820901 增加固定資產	-22,408,749
820903 增加無形資產	-163,139
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-22,571,888
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	92,731
840102 增加其他負債	92,731
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	92,731
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,076,818
87 期初現金及約當現金	130,827,314
88 期末現金及約當現金	149,904,132

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 112 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	373,932,335	125,020,243	498,952,578	收入
徵收及依法分配收入	100,667		100,667	徵收及依法分配收入
財產收入	2,399,742	116,639,211	119,038,953	財產收益
政府撥入收入	324,556,165		324,556,165	政府撥入收入
教學收入	41,868,509		41,868,509	教學收入
其他收入	5,007,252	8,381,032	13,388,284	其他收入
基金用途	367,861,209	12,435,206	380,296,415	支出
用人費用	319,364,319		319,364,319	人事支出
服務費用	22,585,820	6,276,648	28,862,468	業務支出
材料及用品費	4,660,932	-4,660,932		
租金、償債、利息及相關手續費	529,321	-529,321		
稅捐及規費(強制費)	550	-550		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,252,185	-1,085,845	2,166,340	獎補助支出
資產短絀		5,424,188	5,424,188	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	14,738,417	-14,738,417		
		21,749,435	21,749,435	折舊、折耗及攤銷
其他	2,729,665		2,729,665	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,071,126	112,585,037	118,656,163	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	70,145,141	4,829,462,250	4,899,607,391	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	76,216,267	4,942,047,287	5,018,263,554	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數116,639,211元=土地公告現值增加116,639,211元。

2. 「其他收入」之調整數8,381,032元=代收款項購置房屋及建築96,000元+代收款項購置機械及設備2,983,608元+代收款項購置交通及運輸設備158,846元+代收款項購置雜項設備148,269元+代收款項購置電腦軟體1,558,090元+代收款項購置購建中固定資產3,412,231元+企業捐贈機械及設備23,988元。

3. 「財產損失」之調整數5,424,188元=房屋及建築財產減值4,822,764元+處分機械及設備財產交易損失43,082元(原值4,308,227元，累計折舊4,265,145元)+處分交通及運輸設備財產交易損失13,720元(原值1,372,021元，累計折舊1,358,301元)+處分雜項設備財產交易損失524,165元(原值3,932,259元，累計折舊3,408,094元)+處分電腦軟體財產交易損失20,457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14,738,417元=購置房屋及建築4,726,764+購置機械及設備4,334,340元+購置交通及運輸設備189,954元+購置雜項設備2,819,210元+購置購建中固定資產2,505,010元+購置電腦軟體163,139元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數21,749,435元=固定資產折舊21,078,000元+電腦軟體攤銷數671,435元。

主辦會計人員：



基金主持人：

