

中華民國114年度

(114年1月1日起至114年12月31日止)



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114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 114 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	263,333,000	257,482,964	97.78
一般行政管理計畫	128,864,000	128,048,538	99.37
建築及設備計畫	32,487,000	28,846,991	88.80

#### (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 20%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	辦理校舍、場地等修建工程及汰換、充實各科教學設備。	主要係活動中心整修工程因變更計畫需另籌財源致延遲發包、雄中第二棟紅樓修復工程屬跨年度計畫，須保留至下年度。	加強督促權責單位請廠商儘速依約積極辦理。

# 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 114 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76.73%，主要係活動中心整修工程因變更計畫需另籌財源致延遲發包、雄中第二棟紅樓修復工程屬跨年度計畫，須保留至下年度。

## 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20% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法分配收入	0	99,591	99,591	--	
(一)徵收收入	0	99,591	99,591	--	
(1)違規罰款收入	0	99,591	99,591	--	係廠商違約所致。
二、財產收入	849,000	1,363,526	514,526	60.60	
(一)財產處分收入	10,000	72,645	62,645	626.45	係財產及物品變賣較預期佳所致。
(二)租金收入	839,000	1,290,881	451,881	53.86	係場地租借較預期佳所致。
三、政府撥入收入	357,167,000	357,126,716	-40,284	-0.01	
(一)公庫撥款收入	357,167,000	357,126,716	-40,284	-0.01	係繳回114年度教職員(工)健檢費35,000元、水域安全救生員5,284元等下授經費賸餘款所致。

**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 114 年度

四、規費收入	500,000	1,420,546	920,546	184.11	係體育館等其他場地租借較預期佳所致。
(一)使用規費收入	500,000	1,420,546	920,546	184.11	
五、教學收入	41,403,000	42,042,344	639,344	1.54	
(一)學雜費收入	41,403,000	42,042,344	639,344	1.54	
六、其他收入	5,435,000	3,701,248	-1,733,752	-31.90	
(一)受贈收入	0	5,000	5,000	--	係退休教師捐款所致。
(二)雜項收入	5,435,000	3,696,248	-1,738,752	-31.99	主要係課業輔導費收入較預期差所致。

(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 20% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、高中及高職教育計畫	263,333,000	257,482,964	-5,850,036	-2.22	
二、一般行政管理計畫	128,864,000	128,048,538	-815,462	-0.63	
三、建築及設備計畫	32,487,000	28,846,991	-3,640,009	-11.20	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 862 萬 4,522 元，較預算短絀數 1,933 萬元，減少短絀 1,070 萬 5,478 元，主要係：

1. 財產收入、規費收入等基金來源較預算數增加 39 萬 9,971 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 1,030 萬 5,507 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,937 萬 7,417 元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,465 萬 3,112 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 114 年度

- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 2,955 元。
- (四)期初現金及約當現金 1 億 4,931 萬 2,340 元。
- (五)期末現金及約當現金 1 億 5,399 萬 3,690 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產	154,483,142	2.97	149,696,069	2.92	4,787,073	3.20	主要係代收代付款項等各項負債增加所致
固定資產	5,047,214,012	96.98	4,972,510,171	97.02	74,703,841	1.50	主要係土地調整公告現值所致
無形資產	2,540,732	0.05	3,029,148	0.06	-488,416	-16.12	主要係電腦軟體提列攤銷數所致
合計	5,204,237,886	100.00	5,125,235,388	100.00	79,002,498	1.54	

**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 114 年度

負債及淨資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債	77,997,163	1.50	64,542,613	1.26	13,454,550	20.85	主要係代收代辦案件款項增加所致
其他負債	1,021,211	0.02	1,064,166	0.02	-42,955	-4.04	主要係退還廠商保證金所致
淨資產	5,125,219,512	98.48	5,059,628,609	98.72	65,590,903	1.30	主要係固定資產增加所致
合計	5,204,237,886	100.00	5,125,235,388	100.00	79,002,498	1.54	

**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：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。

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 114 年度

(六)其他：本年度保留 4 項計畫，總計 933 萬 9,026 元。

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	第七棟校舍新建工程(公共藝術)	1,307,426
2	房屋及建築	活動中心整修工程	4,000,000
3	房屋及建築	體育館整修工程	741,600
4	房屋及建築	雄中第二棟紅樓修復工程	3,290,000

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算		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	405,354,000	100.00	405,753,971	100.00	399,971	0.10	389,965,726	100.00
41 徵收及依法分配收入			99,591	0.02	99,591	0.00	32,488	0.01
411 徵收收入			99,591	0.02	99,591	0.00	32,488	0.01
4115 違規罰款收入			99,591	0.02	99,591	0.00	32,488	0.01
45 財產收入	849,000	0.21	1,363,526	0.34	514,526	60.60	1,976,153	0.51
451 財產處分收入	10,000	0.00	72,645	0.02	62,645	626.45	99,843	0.03
452 租金收入	839,000	0.21	1,290,881	0.32	451,881	53.86	1,876,310	0.48
46 政府撥入收入	357,167,000	88.11	357,126,716	88.02	-40,284	-0.01	341,543,424	87.58
462 公庫撥款收入	357,167,000	88.11	357,126,716	88.02	-40,284	-0.01	341,543,424	87.58
47 規費收入	500,000	0.12	1,420,546	0.35	920,546	184.11		
473 使用規費收入	500,000	0.12	1,420,546	0.35	920,546	184.11		
4S 教學收入	41,403,000	10.21	42,042,344	10.36	639,344	1.54	42,054,614	10.78
4S1 學雜費收入	41,403,000	10.21	42,042,344	10.36	639,344	1.54	42,054,614	10.78
4Y 其他收入	5,435,000	1.34	3,701,248	0.91	-1,733,752	-31.90	4,359,047	1.12
4Y0 受贈收入			5,000	0.00	5,000			
4YY 雜項收入	5,435,000	1.34	3,696,248	0.91	-1,738,752	-31.99	4,359,047	1.12
5 基金用途	424,684,000	104.77	414,378,493	102.13	-10,305,507	-2.43	382,092,703	97.98
52 高中及高職教育計畫	263,333,000	64.96	257,482,964	63.46	-5,850,036	-2.22	242,742,402	62.25
5L 一般行政管理計畫	128,864,000	31.79	128,048,538	31.56	-815,462	-0.63	126,027,687	32.32
5M 建築及設備計畫	32,487,000	8.01	28,846,991	7.11	-3,640,009	-11.20	13,322,614	3.42
購建固定資產	32,487,000	8.01	28,846,991	7.11	-3,640,009	-11.20	13,322,614	3.42
本期賸餘（短絀）	-19,330,000		-8,624,522		10,705,478	-55.38	7,873,023	
期初基金餘額	76,216,000		84,089,290		7,873,290	10.33	76,216,267	
解繳公庫								
期末基金餘額	56,886,000		75,464,768		18,578,768	32.66	84,089,290	

填表說明：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

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 114 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	405,354,000	405,753,971	399,971	0.10	
41 徵收及依法分配收入		99,591	99,591	0.00	
411 徵收收入		99,591	99,591	0.00	
4115 違規罰款收入		99,591	99,591	0.00	係廠商違約所致。
45 財產收入	849,000	1,363,526	514,526	60.60	
451 財產處分收入	10,000	72,645	62,645	626.45	係財產及物品變賣較預期佳所致。
452 租金收入	839,000	1,290,881	451,881	53.86	係場地租借較預期佳所致。
46 政府撥入收入	357,167,000	357,126,716	-40,284	-0.01	
462 公庫撥款收入	357,167,000	357,126,716	-40,284	-0.01	係繳回114年度教職員(工)健檢費35,000元、水域安全救生員5,284元等下授經費贖餘款所致。
47 規費收入	500,000	1,420,546	920,546	184.11	
473 使用規費收入	500,000	1,420,546	920,546	184.11	係體育館等其他場地租借較預期佳所致。
4S 教學收入	41,403,000	42,042,344	639,344	1.54	
4S1 學雜費收入	41,403,000	42,042,344	639,344	1.54	
4Y 其他收入	5,435,000	3,701,248	-1,733,752	-31.90	
4YO 受贈收入		5,000	5,000	0.00	係退休教師捐款所致。
4YY 雜項收入	5,435,000	3,696,248	-1,738,752	-31.99	主要係課業輔導費收入較預期差所致。

填報說明：

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 114 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	424,684,000	414,378,493	-10,305,507	-2.43	
52 高中及高職教育計畫	263,333,000	257,482,964	-5,850,036	-2.22	國外旅費：預算數348,000元，決算數263,390元。
1 用人費用	227,552,000	227,260,394	-291,606	-0.13	
11 正式員額薪資	157,259,000	157,279,893	20,893	0.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,093,000	9,832,203	-260,797	-2.58	
13 加（夜）班費	1,355,000	1,010,057	-344,943	-25.46	
15 獎金	40,183,000	40,111,120	-71,880	-0.18	
16 退休及卹償金	55,000	95,020	40,020	72.76	
18 福利費	18,607,000	18,931,701	324,701	1.75	
19 提繳費		400	400		
2 服務費用	23,578,000	20,096,389	-3,481,611	-14.77	
21 水電費	4,493,000	3,405,741	-1,087,259	-24.20	
22 郵電費	324,000	403,512	79,512	24.54	
23 旅運費	1,324,000	1,168,562	-155,438	-11.74	
24 印刷裝訂與廣告費	809,000	804,334	-4,666	-0.58	
25 修理保養及保固費	6,851,000	6,610,134	-240,866	-3.52	
26 保險費	128,000	101,308	-26,692	-20.85	
27 一般服務費	1,235,000	1,171,781	-63,219	-5.12	
28 專業服務費	8,414,000	6,431,017	-1,982,983	-23.57	
3 材料及用品費	5,544,000	4,669,124	-874,876	-15.78	
32 用品消耗	5,544,000	4,669,124	-874,876	-15.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	596,000	1,099,991	503,991	84.56	
41 地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	86,000	137,168	51,168	59.50	
45 雜項設備租金	500,000	962,823	462,823	92.56	
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	440,000	228,000	-212,000	-48.18	
52 購置無形資產	440,000	228,000	-212,000	-48.18	
6 稅捐及規費(強制費)		93,565	93,565		
66 規費		93,565	93,565		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,988,000	2,813,982	-174,018	-5.82	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	1,921,000	1,621,540	-299,460	-15.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	126,906	6,906	5.76	

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 114 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	%	
75 競賽及交流活動費	945,000	1,064,536	119,536	12.65	一、以服務費用自行進用約用人員：主要係水域安全救生員及疫苗施打支援護理師等，預算2人，預算數794,000元，決算2人，決算數793,604元。 二、公共關係費：預算數143,000元，決算數142,717元。
9 其他	2,635,000	1,221,519	-1,413,481	-53.64	
91 其他支出	2,635,000	1,221,519	-1,413,481	-53.64	
5L 一般行政管理計畫	128,864,000	128,048,538	-815,462	-0.63	
1 用人費用	124,309,000	124,125,252	-183,748	-0.15	
11 正式員額薪資	18,729,000	19,338,313	609,313	3.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	210,000	177,500	-32,500	-15.48	
13 加（夜）班費	640,000	832,526	192,526	30.08	
15 獎金	4,450,000	4,689,136	239,136	5.37	
16 退休及卹償金	97,881,000	96,493,772	-1,387,228	-1.42	
18 福利費	2,398,000	2,593,294	195,294	8.14	
19 提繳費	1,000	711	-289	-28.90	
2 服務費用	4,308,000	3,801,120	-506,880	-11.77	
21 水電費	278,000		-278,000	-100.00	
22 郵電費	46,000	392	-45,608	-99.15	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,095	1,095	10.95	
25 修理保養及保固費	128,000	1,500	-126,500	-98.83	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	3,587,000	3,608,258	21,258	0.59	
28 專業服務費	110,000	36,500	-73,500	-66.82	
29 公共關係費	143,000	142,717	-283	-0.20	
3 材料及用品費	194,000	59,490	-134,510	-69.34	
31 使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	
32 用品消耗	185,000	59,490	-125,510	-67.84	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	36,700	35,700	3,570.00	
66 規費	1,000	36,700	35,700	3,570.00	
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	23,976	-26,024	-52.05	
91 其他支出	50,000	23,976	-26,024	-52.05	

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 114 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	%	
5M 建築及設備計畫	32,487,000	28,846,991	-3,640,009	-11.20	一、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184,000元，決算數45,600元；本年度法定預算數175,000元，決算數6,665元。 二、購建固定資產：以前年度保留數7,643,755元，決算數6,196,734元；本年度法定預算數32,487,000元，決算數22,650,257元。
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	32,487,000	28,846,991	-3,640,009	-11.20	
51 購建固定資產	32,487,000	28,846,991	-3,640,009	-11.20	

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
<b>資產</b>	5,506,488,892	530,949,573	40,570,755
非理財目的之長期投資			
土地	4,605,339,015		
土地改良物	44,632,459	29,350,533	8,304,000
房屋及建築	456,784,012	308,679,901	11,785,755
機械及設備	98,361,565	81,577,804	3,756,000
交通及運輸設備	21,669,355	15,444,862	253,000
雜項設備	126,830,688	95,896,473	16,032,000
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	149,842,650		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,029,148		440,000
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71,044,812元。

2.土地改良物：

(1) 可用預算數8,304,000元：以前年度保留數6,334,000元，本年度法定預算數1,970,000元。

(2)本年度增加數：增置7,675,457元(預算7,665,457元、期初購建中轉入10,000元)。本年度減少數:減值7,591,457元。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數11,785,755元：以前年度保留數1,309,755元，本年度法定預算數10,476,000元。

(2)本年度增加數：增置599,617元(預算549,957元、應付代收款49,660元)。本年度減少數:減值49,660元。

4.機械及設備：

(1)可用預算數3,756,000元：本年度法定預算數3,756,000元。

(2)本年度增加數：增置11,439,978元[預算3,669,326元(含工管費30,000元)、應付代收款7,474,652元(含教育部統一採購6,188,000元)、受贈款296,000元]。本年度減少數:報廢1,792,727元(累計折舊1,774,798元)。

高雄市立高雄高級中學

**產明細表**

114 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		
112,131,055	5,094,000	18,663,715	19,251,915	5,049,754,744
71,044,812				4,676,383,827
7,675,457		7,591,457	1,572,291	13,793,635
599,617		49,660	6,279,657	142,374,411
11,439,978	1,500,000	1,792,727	8,377,533	18,053,479
669,900	500,000	1,106,155	700,268	5,087,970
15,821,596	2,200,000	4,157,934	2,322,166	40,275,711
4,188,121		2,785,792		151,244,979
691,574	894,000	1,179,990		2,540,732

註：5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數253,000元：本年度法定預算數253,000元。

(2)本年度增加數：增置669,900元[預算251,400元、應付代收款418,500元(含教育部統一採購302,000元)]。本年度減少數：報廢1,106,155元(累計折舊1,095,093元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數16,032,000元：本年度法定預算數16,032,000元。

(2)本年度增加數：增置15,821,596元[預算15,298,522元、應付代收款228,840元、受贈款294,234元]。本年度減少數：報廢4,157,934元(累計折舊4,081,672元)。

7.購建中固定資產：本年度增加數：預算增置4,188,121元。本年度減少數：完工轉列-土地改良物2,785,792元(含期初購建中轉出10,000元)。

8.電腦軟體：

(1)可用預算數440,000元：本年度法定預算數440,000元。

(2)本年度增加數：增置691,574元[預算228,000元、應付代收款463,574元(教育局委託左營國中統一採購)]。本年度減少數：攤銷數1,179,990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114年度

單位：新臺幣元

項 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	6,334,000	1,970,000			8,304,000	7,695,457	-608,543	
土地改良物	6,334,000	1,970,000			8,304,000	7,695,457	-608,543	
購建中固定資產								
房屋及建築	1,309,755	10,476,000			11,785,755	1,962,286	-9,823,469	9,339,026
房屋及建築	1,309,755	10,476,000			11,785,755	549,957	-11,235,798	9,339,026
購建中固定資產						1,412,329	1,412,329	
機械及設備		4,056,000		-300,000	3,756,000	3,639,326	-116,674	
機械及設備		4,056,000		-300,000	3,756,000	3,639,326	-116,674	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		181,000		72,000	253,000	251,400	-1,600	
交通及運輸設備		181,000		72,000	253,000	251,400	-1,600	
購建中固定資產								
雜項設備		15,804,000		228,000	16,032,000	15,298,522	-733,478	
雜項設備		15,804,000		228,000	16,032,000	15,298,522	-733,478	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	7,643,755	32,487,000			40,130,755	28,846,991	-11,283,764	9,339,026

- 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.調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額(含保留數，但不含奉准先行辦理數)內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。
- 3.決算數與可用預算數比較增減超過20%：
  - (1)房屋及建築：決算數較可用預算數減少9,823,469元，比率-83.35%，係以前年度保留數第七棟校舍（公共藝術費）及本年度活動中心廁所整修等計4案尚未完成，辦理保留9,339,026元，餘為結餘款。

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	215	195	-20	
職員	209	185	-24	
技工	4	4	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	2	6	4	依據114.8.7高市府人力字第11430760600號函進用校安約僱人員6人。
合 計	215	195	-20	

填表說明：以服務費用自行進用約用人員：主要係水域安全救生員及疫苗施打支援護理師等預算2人，決算2人，預算數794,000元，決算數793,604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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	157,259,000	907,000	1,355,000		40,183,000	55,000		18,607,000		218,366,000	9,186,000	227,552,000
正式人員	157,259,000		1,355,000		40,069,000			18,389,000		217,072,000		217,072,000
聘僱人員		907,000			114,000	55,000		208,000		1,284,000		1,284,000
兼任人員								10,000		10,000	8,880,000	8,890,000
其他人員											306,000	306,000
一般行政管理計畫	18,729,000	50,000	640,000		4,450,000	97,881,000		2,398,000	1,000	124,149,000	160,000	124,309,000
正式人員	18,729,000		640,000		4,450,000	18,839,000		2,249,000	1,000	44,908,000		44,908,000
兼任人員						156,000				156,000	160,000	316,000
其他人員		50,000				78,886,000		149,000		79,085,000		79,085,000
合 計	175,988,000	957,000	1,995,000		44,633,000	97,936,000		21,005,000	1,000	342,515,000	9,346,000	351,861,000

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178人，預算數20,483,000元，決算數20,332,495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144人，預算數19,700,000元，決算數19,778,625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2,250,000元，決算數2,354,626元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放26人，預算數2,200,000元，決算數2,334,510元。

3、進用約用人員係水域安全救生員、疫苗施打支援護理師等預算2人，決算2人，預算數794,000元，決算數793,604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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
157,279,893	816,621	1,010,057		40,111,120	95,020		18,931,701	400	218,244,812	9,015,582	227,260,394
157,279,893		1,010,057		39,997,720			18,401,673		216,689,343		216,689,343
	816,621			113,400	95,020		254,737	400	1,280,178		1,280,178
							275,291		275,291	8,562,150	8,837,441
										453,432	453,432
19,338,313		832,526		4,689,136	96,493,772		2,593,294	711	123,947,752	177,500	124,125,252
19,338,313		832,526		4,689,136	19,938,737		2,283,694	711	47,083,117		47,083,117
					169,466				169,466	177,500	346,966
					76,385,569		309,600		76,695,169		76,695,169
176,618,206	816,621	1,842,583		44,800,256	96,588,792		21,524,995	1,111	342,192,564	9,193,082	351,385,646

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114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 114 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			424,684,000		414,378,493		-10,305,507 -2.43	可用預算 數40,130,755元:以 前年度保留 數7,643,755元，本 年度法定預算 數32,487,000元。
高中及高職教 育計畫			263,333,000		257,482,964		-5,850,036 -2.22	
一般行政管理 計畫			128,864,000		128,048,538		-815,462 -0.63	
建築及設備計 畫			32,487,000		28,846,991		-3,640,009 -11.20	

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 114 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	351,861,000	351,385,646	-475,354	-0.14
11 正式員額薪資	175,988,000	176,618,206	630,206	0.36
12 聘僱及兼職人員薪資	10,303,000	10,009,703	-293,297	-2.85
13 加(夜)班費	1,995,000	1,842,583	-152,417	-7.64
15 獎金	44,633,000	44,800,256	167,256	0.37
16 退休及卹償金	97,936,000	96,588,792	-1,347,208	-1.38
18 福利費	21,005,000	21,524,995	519,995	2.48
19 提繳費	1,000	1,111	111	11.10
2 服務費用	27,886,000	23,897,509	-3,988,491	-14.30
21 水電費	4,771,000	3,405,741	-1,365,259	-28.62
22 郵電費	370,000	403,904	33,904	9.16
23 旅運費	1,329,000	1,168,562	-160,438	-12.07
24 印刷裝訂與廣告費	819,000	815,429	-3,571	-0.44
25 修理保養及保固費	6,979,000	6,611,634	-367,366	-5.26
26 保險費	129,000	101,966	-27,034	-20.96
27 一般服務費	4,822,000	4,780,039	-41,961	-0.87
28 專業服務費	8,524,000	6,467,517	-2,056,483	-24.13
29 公共關係費	143,000	142,717	-283	-0.20
3 材料及用品費	5,738,000	4,728,614	-1,009,386	-17.59
31 使用材料費	9,000	0	-9,000	-100.00
32 用品消耗	5,729,000	4,728,614	-1,000,386	-17.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	596,000	1,099,991	503,991	84.56
41 地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	86,000	137,168	51,168	59.50
45 雜項設備租金	500,000	962,823	462,823	92.56
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	32,927,000	29,074,0991	-3,852,009	-11.70
51 購建固定資產	32,487,000	28,846,991	-3,640,009	-11.20
52 購置無形資產	440,000	228,000	-212,000	-48.18
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	130,265	129,265	2,926.50
66 規費	1,000	130,265	129,265	2,926.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,990,000	2,815,982	-174,018	-5.82
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	1,921,000	1,621,540	-299,460	-15.59
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	126,906	6,906	5.76
75 競賽及交流活動費	945,000	1,064,536	119,536	12.65
9 其他	2,685,000	1,245,495	-1,439,505	-53.61
91 其他支出	2,685,000	1,245,495	-1,439,505	-53.61
合 計	424,684,000	414,378,493	-10,305,507	-2.43

本年度大陸地區旅費：預算數 19,000 元，決算數 0 元。

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	491,000	406,107	-84,893	-17.29	
232 國外旅費	348,000	263,390	-84,610	-24.31	
291 公共關係費	143,000	142,717	-283	-0.20	
統計所需項目	5,904,000	4,264,169	-1,639,831	-27.77	
27D 計時與計件人員酬金	794,000	793,604	-396	-0.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,670,000	3,242,565	-1,427,435	-30.57	
521 購置電腦軟體	440,000	228,000	-212,000	-48.18	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	5,204,237,886	100.00	5,125,235,388	100.00	79,002,498	1.54
流動資產	154,483,142	2.97	149,696,069	2.92	4,787,073	3.20
現金	153,993,690	2.96	149,312,340	2.91	4,681,350	3.14
銀行存款	153,993,690	2.96	149,312,340	2.91	4,681,350	3.14
應收款項	87,930	0.00	0	0.00	87,930	0.00
其他應收款	87,930	0.00	0	0.00	87,930	0.00
預付款項	401,522	0.01	383,729	0.01	17,793	4.64
預付費用	401,522	0.01	383,729	0.01	17,793	4.64
固定資產	5,047,214,012	96.98	4,972,510,171	97.02	74,703,841	1.50
土地	4,676,383,827	89.86	4,605,339,015	89.86	71,044,812	1.54
土地	4,676,383,827	89.86	4,605,339,015	89.86	71,044,812	1.54
土地改良物	13,793,635	0.27	15,281,926	0.30	-1,488,291	-9.74
土地改良物	44,716,459	0.86	44,632,459	0.87	84,000	0.19
累計折舊-土地改良物	-30,922,824	-0.59	-29,350,533	-0.57	-1,572,291	5.36
房屋建築及設備	142,374,411	2.74	148,104,111	2.89	-5,729,700	-3.87
房屋建築及設備	457,333,969	8.79	456,784,012	8.91	549,957	0.12
累計折舊-房屋建築及設備	-314,959,558	-6.05	-308,679,901	-6.02	-6,279,657	2.03
機械及設備	18,053,479	0.35	16,783,761	0.33	1,269,718	7.57
機械及設備	108,008,816	2.08	98,361,565	1.92	9,647,251	9.81
累計折舊-機械及設備	-89,955,337	-1.73	-81,577,804	-1.59	-8,377,533	10.27
交通及運輸設備	5,087,970	0.10	6,224,493	0.12	-1,136,523	-18.26
交通及運輸設備	21,233,100	0.41	21,669,355	0.42	-436,255	-2.01
累計折舊-交通及運輸設備	-16,145,130	-0.31	-15,444,862	-0.30	-700,268	4.53
雜項設備	40,275,711	0.77	30,934,215	0.60	9,341,496	30.20
雜項設備	138,494,350	2.66	126,830,688	2.47	11,663,662	9.20
累計折舊-雜項設備	-98,218,639	-1.89	-95,896,473	-1.87	-2,322,166	2.42
購建中固定資產	151,244,979	2.91	149,842,650	2.92	1,402,329	0.94
購建中固定資產	151,244,979	2.91	149,842,650	2.92	1,402,329	0.94
無形資產	2,540,732	0.05	3,029,148	0.06	-488,416	-16.12
無形資產	2,540,732	0.05	3,029,148	0.06	-488,416	-16.12
電腦軟體	2,540,732	0.05	3,029,148	0.06	-488,416	-16.12
合 計	5,204,237,886	100.00	5,125,235,388	100.00	79,002,498	1.54

信託代理與保證資產 492,900

保證品 492,900

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計911,360元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計492,900元，主要係廠商以定期存單繳納場地租賃履約保證金492,900元。

3. 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	%
<b>負 債</b>	79,018,374	1.52	65,606,779	1.28	13,411,595	20.44
流動負債	77,997,163	1.50	64,542,613	1.26	13,454,550	20.85
應付款項	77,816,211	1.50	64,315,972	1.25	13,500,239	20.99
應付代收款	70,225,466	1.35	61,457,864	1.20	8,767,602	14.27
應付費用	1,274,445	0.02	699,395	0.01	575,050	82.22
應付工程款	0	0.00	1,413,137	0.03	-1,413,137	-100.00
其他應付款	6,316,300	0.12	745,576	0.01	5,570,724	747.17
預收款項	180,952	0.00	226,641	0.00	-45,689	-20.16
預收收入	180,952	0.00	226,641	0.00	-45,689	-20.16
其他負債	1,021,211	0.02	1,064,166	0.02	-42,955	-4.04
什項負債	1,021,211	0.02	1,064,166	0.02	-42,955	-4.04
存入保證金	1,021,211	0.02	1,064,166	0.02	-42,955	-4.04
<b>淨資產</b>	5,125,219,512	98.48	5,059,628,609	98.72	65,590,903	1.30
淨資產	5,125,219,512	98.48	5,059,628,609	98.72	65,590,903	1.30
淨資產	5,125,219,512	98.48	5,059,628,609	98.72	65,590,903	1.30
累積餘額	5,125,219,512	98.48	5,059,628,609	98.72	65,590,903	1.30
合 計	5,204,237,886	100.00	5,125,235,388	100.00	79,002,498	1.54

信託代理與保證負債 492,900

應付保證品 492,900

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 114 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	414,979,431	100.00	403,866,638	100.00	11,112,793	2.75
徵收及依法分配收入	99,591	0.02	32,488	0.01	67,103	206.55
違規罰款收入	99,591	0.02	32,488	0.01	67,103	206.55
財產收益	1,363,526	0.33	1,976,153	0.49	-612,627	-31.00
財產孳息收入	1,290,881	0.31	1,876,310	0.46	-585,429	-31.20
廢舊物品售價收入	17,595	0.00	3,941	0.00	13,654	346.46
財產交易利益	55,050	0.01	95,902	0.02	-40,852	-42.60
政府撥入收入	357,126,716	86.06	341,543,424	84.57	15,583,292	4.56
公庫撥款收入	357,126,716	86.06	341,543,424	84.57	15,583,292	4.56
規費收入	1,420,546	0.34	0	0.00	1,420,546	0.00
使用規費收入	1,420,546	0.34	0	0.00	1,420,546	0.00
教學收入	42,042,344	10.13	42,054,614	10.41	-12,270	-0.03
學雜費收入	42,042,344	10.13	42,054,614	10.41	-12,270	-0.03
其他收入	12,926,708	3.12	18,259,959	4.52	-5,333,251	-29.21
受贈收入	595,234	0.14	619,652	0.15	-24,418	-3.94
雜項收入	12,331,474	2.97	17,640,307	4.37	-5,308,833	-30.09
支出	420,433,340	101.31	394,791,816	97.75	25,641,524	6.49
人事支出	351,385,646	84.68	335,895,065	83.17	15,490,581	4.61
人事支出	351,385,646	84.68	335,895,065	83.17	15,490,581	4.61
業務支出	31,050,821	7.48	27,511,713	6.81	3,539,108	12.86
業務支出	31,050,821	7.48	27,511,713	6.81	3,539,108	12.86
獎補助支出	1,621,540	0.39	1,778,534	0.44	-156,994	-8.83
其他獎補助	1,621,540	0.39	1,778,534	0.44	-156,994	-8.83
財產損失	7,746,370	1.87	4,613,053	1.14	3,133,317	67.92
財產交易損失	7,746,370	1.87	4,613,053	1.14	3,133,317	67.92
折舊、折耗及攤銷	24,114,380	5.81	22,734,657	5.63	1,379,723	6.07
固定資產折舊	22,934,390	5.53	21,833,101	5.41	1,101,289	5.04
無形資產攤銷	1,179,990	0.28	901,556	0.22	278,434	30.88
其他支出	4,514,583	1.09	2,258,794	0.56	2,255,789	99.87
其他支出	4,514,583	1.09	2,258,794	0.56	2,255,789	99.87
本期賸餘(短絀)	-5,453,909	-1.31	9,074,822	2.25	-14,528,731	-160.10
期初淨資產	5,059,628,609	1,219.25	5,018,263,554	1,242.55	41,365,055	0.82
解繳公庫						
淨資產調整數	71,044,812	17.12	32,290,233	8.00	38,754,579	120.02
期末淨資產	5,125,219,512	1,235.05	5,059,628,609	1,252.80	65,590,903	1.30

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114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)	-5,453,909
8002 調整非現金項目	34,831,326
800202 折舊、折耗及攤銷	24,114,380
800203 處理資產損失(利益)	7,746,370
800204 其他	-5,956,372
800205 流動資產淨減(淨增)	-105,723
800206 流動負債淨增(淨減)	9,032,671
81 業務活動之淨現金流入(流出)	29,377,417
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	-24,653,112
820901 增加固定資產	-24,425,112
820903 增加無形資產	-228,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-24,653,112
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-42,955
840402 減少其他負債	-42,955
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-42,955
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,681,350
87 期初現金及約當現金	149,312,340
88 期末現金及約當現金	153,993,690

1.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。

2.不影響現金流量之投資及籌資活動：  
淨資產調整數:資產重估-增值71,044,812元。

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 114 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	405,753,971	9,225,460	414,979,431	收入
徵收及依法分配收入	99,591		99,591	徵收及依法分配收入
財產收入	1,363,526		1,363,526	財產收益
政府撥入收入	357,126,716		357,126,716	政府撥入收入
規費收入	1,420,546		1,420,546	規費收入
教學收入	42,042,344		42,042,344	教學收入
其他收入	3,701,248	9,225,460	12,926,708	其他收入
基金用途	414,378,493	6,054,847	420,433,340	支出
用人費用	351,385,646		351,385,646	人事支出
服務費用	23,897,509	7,153,312	31,050,821	業務支出
材料及用品費	4,728,614	-4,728,614		
租金、償債、利息及相關手續費	1,099,991	-1,099,991		
稅捐及規費(強制費)	130,265	-130,265		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,815,982	-1,194,442	1,621,540	獎補助支出
資產短絀		7,746,370	7,746,370	財產損失
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	29,074,991	-29,074,991		
其他	1,245,495	3,269,088	4,514,583	其他支出
折舊、折耗及攤銷		24,114,380	24,114,380	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-8,624,522	3,170,613	-5,453,909	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	84,089,290	4,975,539,319	5,059,628,609	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		71,044,812	71,044,812	淨資產調整數
期末基金餘額	75,464,768	5,049,754,744	5,125,219,512	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數9,225,460元=代收款項購置房屋及建築49,660元+代收款項購置設備8,585,566元[機械及設備7,474,652元(含教育部統一採購6,188,000元)+交通及運輸設備418,500元(含教育部統一採購302,000元)+雜項設備228,840元+電腦軟體463,574元(教育局委託左營高中統一採購)]+受贈款購置設備590,234元(機械及設備296,000元+雜項設備294,234元)。

2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數29,074,991元=購置土地改良物7,695,457元+購置房屋及建築549,957元+購置機械及設備3,639,326元+購置交通及運輸設備251,400元+購置雜項設備15,298,522元+購置購建中固定資產1,412,329元+購置電腦軟體228,000元。

3. 「財產損失」之調整數7,746,370元=土地改良物財產減損7,591,457元+房屋及建築財產減損49,660元+處分機械及設備財產交易損失17,929元(原值1,792,727元，累計折舊1,774,798元)+處分交通及運輸設備財產交易損失11,062元(原值1,106,155元，累計折舊1,095,093元)+處分雜項設備財產交易損失76,262元(原值4,157,934元，累計折舊4,081,672元)。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數24,114,380元=固定資產折舊22,934,390元+電腦軟體攤銷數1,179,990元。

5. 「其他支出」之調整數3,269,088元=補提以前年度折舊3,269,088元。

6. 「淨資產調整數」71,044,812元=土地公告現值增加71,044,812元。

主辦會計人員：

基金主持人：