

中華民國107年度

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

高雄市總決算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立梓官國民中學編

高雄市教育發展基金

目 次

中華民國107年度

甲、總說明.....	1~6
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	7
二、現金流量表.....	8
三、平衡表.....	9~10
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12~13
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	14~17
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	18
五、用人費用彙計表.....	19~20
六、員工人數彙計表.....	21
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	22
八、各項費用彙計表.....	23
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	24

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

本校遵照中華民國憲法第 158 條規定，授予青年一般之知識、學術與謀生技能以培育德、智、體、群、美五育兼修之健全國民為宗旨。除依原定計畫完成樂群堂門窗整修工程外，並爭取教育部、教育局等補助，完成游泳池整修及跑道整修等工程改善教學環境、充實教學設備等。「國民教育計畫」、「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 (%)
國民教育計畫	79,531,000	77,505,756	97
一般行政管理計畫	44,136,000	45,584,247	103
建築及設備計畫	1,390,800 (含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數)	1,184,702	85

(二)業務計畫分項說明：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善措施
國民教育計畫	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	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	充實教學及行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全。	已完成	如期完成

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

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	391,000	464,182	73,182	19	
(一)租金收入	390,000	463,401	73,401	19	係租金收入超過預期超收 73,401 元。
(二)利息收入	1,000	781	-219	-22	係保管金帳戶利息短收 219 元。
二、政府撥入收入	121,414,000	122,178,933	764,933	1	
(一)公庫撥款收入	121,414,000	122,178,933	764,933	1	1. 教育局補助以前年度退休人員月退休金併決算 823,000 元。 2. 收回減班經費 42,000 元。 3. 繳回樂群堂門窗整修工程賸餘款 16,067 元。
三、其他收入	2,589,000	1,550,239	-1,038,761	-40	
(一)雜項收入	2,589,000	1,550,239	-1,038,761	-40	係參加輔導學生人數較預期少，致輔導費短收 1,050,514 元，甄試費用等超收 11,753 元。

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(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、國民教育計畫	79,531,000	77,505,756	-2,025,244	-3	
二、一般行政管理計畫	44,136,000	45,584,247	1,448,247	3	1. 教育局補助以前年度退休人員月退休金併決算 823,000 元。 2. 用人費用科目超總帳，由「國民教育計畫」調整支應，併決算 741,012 元。
三、建築及設備計畫	771,000	1,184,702	413,702	54	1. 本年度法定預算數 771,000 元，決算數 597,803 元。 2. 本年度奉准先行辦理數 619,800 元，決算數 586,899 元。 3. 因前瞻計劃已補助購置投影機，停辦投影機 230,000 元，預算調整支「整修籃球場排水系統」72,870 元。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 81,351 元，較預算短絀數 44,000 元，增加短絀 37,351 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 20 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 16 萬元。

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 101 萬 1,866 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 5 萬 6,559 元。
- (三)期初現金及約當現金 1,037 萬 7,877 元。
- (四)期末現金及約當現金 1,144 萬 6,302 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

資 產	本 年 度 決 算 數		負債及基金餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額(元)	(%)		金 額(元)	(%)
流動資產	11,740,202	100	流動負債	9,997,267	85
			其他負債	552,613	5
			基金餘額	1,190,322	10
合 計	11,740,202	100	合 計	11,740,202	100

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

項 目	期 末 餘 額 (元)
土地	500,009,961
土地改良物	5,978,784
房屋及建築	119,490,322
機械及設備	1,859,650
交通及運輸設備	349,022
雜項設備	4,369,466
電腦軟體	40,995
合 計	632,098,200

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

六、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	核准日期及文號	金額(元)
1	一般行政管理計畫	107 年 3 月 2 日高市教人字第 10731278800 號函	823,000
2	一般行政管理計畫	107 年 9 月 27 日高市教會字第 10736523900 號函	741,012

2. 管制科目：無。

(二)本年度奉准先行辦理事項：計 61 萬 9,800 元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(六)其他：無。

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		619,800
興建土地改良物	107.3.23高市教健字第10731757000號	300,000
擴充改良房屋建築及設備	107.7.5高市教會字第10734362300號	240,000
購置什項設備	107.1.17高市府教健字第10730338500號	79,800

高雄市教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	124,394,000	100.00	124,193,354	100.00	-200,646	-0.16	88,447,628	100.00
45 財產收入	391,000	0.31	464,182	0.37	73,182	18.72	392,217	0.44
452租金收入	390,000	0.31	463,401	0.37	73,401	18.82	374,684	0.42
453權利金收入							16,770	0.02
454利息收入	1,000	0.00	781	0.00	-219	-21.90	763	0.00
46 政府撥入收入	121,414,000	97.60	122,178,933	98.38	764,933	0.63	86,173,323	97.43
462公庫撥款收入	121,414,000	97.60	122,178,933	98.38	764,933	0.63	84,670,223	95.73
46Y政府其他撥入收入							1,503,100	1.70
4Y 其他收入	2,589,000	2.08	1,550,239	1.25	-1,038,761	-40.12	1,882,088	2.13
4YY雜項收入	2,589,000	2.08	1,550,239	1.25	-1,038,761	-40.12	1,882,088	2.13
5 基金用途	124,438,000	100.00	124,274,705	100.00	-163,295	-0.13	88,455,297	100.00
53 國民教育計畫	79,531,000	63.91	77,505,756	62.37	-2,025,244	-2.55	73,184,122	82.74
5L 一般行政管理計畫	44,136,000	35.47	45,584,247	36.68	1,448,247	3.28	11,546,245	13.05
5M 建築及設備計畫	771,000	0.62	1,184,702	0.95	413,702	53.66	3,724,930	4.21
購建固定資產	771,000	0.62	1,184,702	0.95	413,702	53.66	3,724,930	4.21
本期賸餘(短絀-)	-44,000		-81,351		-37,351	84.89	-7,669	
期初基金餘額	1,032,000		1,271,673		239,673	23.22	1,279,342	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	988,000		1,190,322		202,322	20.48	1,271,673	

填表說明：

高雄市教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-44,000	-81,351	-37,351	84.89
812 調整非現金項目	-1,119,000	1,093,217	2,212,217	-197.70
8123 流動資產淨減(淨增—)		-293,900	-293,900	
8124 流動負債淨增(淨減—)	-1,119,000	1,387,117	2,506,117	-223.96
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,163,000	1,011,866	2,174,866	-187.00
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		274,591	274,591	
8224 減少準備金		274,591	274,591	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-13,000		13,000	-100.00
82B4 增加準備金	-13,000		13,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-1,349,000	-218,032	1,130,968	-83.84
82D2 減少其他負債	-1,349,000	-218,032	1,130,968	-83.84
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-1,362,000	56,559	1,418,559	-104.15
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,525,000	1,068,425	3,593,425	-142.31
84 期初現金及約當現金	13,238,000	10,377,877	-2,860,123	-21.61
85 期末現金及約當現金	10,713,000	11,446,302	733,302	6.84

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	11,740,202	100.00	10,652,468	100.00	1,087,734	10.21
流動資產	11,740,202	100.00	10,377,877	97.42	1,362,325	13.13
現金	11,446,302	97.50	10,377,877	97.42	1,068,425	10.30
銀行存款	11,446,302	97.50	10,377,877	97.42	1,068,425	10.30
財政局市庫	6,166,085	52.52	3,035,296	28.49	3,130,789	103.15
保管金	1,289,372	10.98	1,279,412	12.01	9,960	0.78
午餐專戶	1,915,036	16.31	3,738,972	35.10	-1,823,936	-48.78
教育儲蓄戶	101,130	0.86	355,900	3.34	-254,770	-71.58
其他專戶	1,974,679	16.82	1,968,297	18.48	6,382	0.32
預付款項	293,900	2.50	0	0.00	293,900	0.00
預付費用	293,900	2.50	0	0.00	293,900	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	274,591	2.58	-274,591	-100.00
準備金	0	0.00	274,591	2.58	-274,591	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	274,591	2.58	-274,591	-100.00
合 計	11,740,202	100.00	10,652,468	100.00	1,087,734	10.21

信託代理與保證資產

130,500

保證品

130,500

註：1.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固金130,500元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明六、(四)。

育發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	10,549,880	89.86	9,380,795	88.06	1,169,085	12.46
流動負債	9,997,267	85.15	8,610,150	80.83	1,387,117	16.11
應付款項	9,888,067	84.22	8,486,150	79.66	1,401,917	16.52
應付代收款	9,888,067	84.22	8,486,150	79.66	1,401,917	16.52
預收款項	109,200	0.93	124,000	1.16	-14,800	-11.94
預收收入	109,200	0.93	124,000	1.16	-14,800	-11.94
其他負債	552,613	4.71	770,645	7.23	-218,032	-28.29
什項負債	552,613	4.71	770,645	7.23	-218,032	-28.29
存入保證金	552,613	4.71	496,054	4.66	56,559	11.40
應付退休及離職金	0	0.00	274,591	2.58	-274,591	-100.00
基金餘額	1,190,322	10.14	1,271,673	11.94	-81,351	-6.40
基金餘額	1,190,322	10.14	1,271,673	11.94	-81,351	-6.40
基金餘額	1,190,322	10.14	1,271,673	11.94	-81,351	-6.40
累積餘額	1,190,322	10.14	1,271,673	11.94	-81,351	-6.40
合 計	11,740,202	100.00	10,652,468	100.00	1,087,734	10.21

信託代理與保證負債

130,500

應付保證品

130,500

高雄市教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	124,394,000	124,193,354	-200,646	-0.16	
45 財產收入	391,000	464,182	73,182	18.72	
452 租金收入	390,000	463,401	73,401	18.82	租金收入超過預期超收 73,401元。
454 利息收入	1,000	781	-219	-21.90	保管金帳戶利息短收 219元。
46 政府撥入收入	121,414,000	122,178,933	764,933	0.63	
462 公庫撥款收入	121,414,000	122,178,933	764,933	0.63	教育局補助以前年度退休 人員月退休金併決算 823,000元、收回減班經費 42,000元、繳回工程賸餘款 16,067元。
4Y 其他收入	2,589,000	1,550,239	-1,038,761	-40.12	
4YY 雜項收入	2,589,000	1,550,239	-1,038,761	-40.12	因參加輔導學生人數較預 期少，致輔導費短收 1,050,514元、甄試費用等超 收11,753元。

填表說明：

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	124,438,000	124,274,705	-163,295	-0.13	
53 國民教育計畫	79,531,000	77,505,756	-2,025,244	-2.55	
1 用人費用	74,559,000	73,818,888	-740,112	-0.99	
11 正式員額薪資	47,656,000	50,924,664	3,268,664	6.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,787,000	1,714,017	-3,072,983	-64.19	依據106.12.29高市教人字第10638599300號函核准僱用約僱教練1名。
13 超時工作報酬	580,000	539,576	-40,424	-6.97	
15 獎金	11,651,000	11,233,199	-417,801	-3.59	
16 退休及卹償金	4,555,000	4,528,495	-26,505	-0.58	
18 福利費	5,330,000	4,878,937	-451,063	-8.46	健康檢查費超支由業務費支應900元。
2 服務費用	4,200,000	3,008,460	-1,191,540	-28.37	
21 水電費	1,025,000	945,795	-79,205	-7.73	
22 郵電費	130,000	112,788	-17,212	-13.24	
23 旅運費	140,000	162,618	22,618	16.16	
24 印刷裝訂與廣告費	155,000	37,443	-117,557	-75.84	
25 修理保養及保固費	539,000	382,523	-156,477	-29.03	
26 保險費	1,000	172	-828	-82.80	
27 一般服務費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	2,207,000	1,367,121	-839,879	-38.06	
3 材料及用品費	522,000	537,502	15,502	2.97	
32 用品消耗	522,000	537,502	15,502	2.97	
4 租金、償債與利息	65,000	60,048	-4,952	-7.62	
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
45 什項設備租金	60,000	57,048	-2,952	-4.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	44,452	-55,548	-55.55	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	4,391	-43,609	-90.85	
75 競賽及交流活動費	47,000	39,061	-7,939	-16.89	
9 其他	85,000	36,406	-48,594	-57.17	
91 其他支出	85,000	36,406	-48,594	-57.17	
5L 一般行政管理計畫	44,136,000	45,584,247	1,448,247	3.28	
1 用人費用	43,239,000	44,803,012	1,564,012	3.62	
11 正式員額薪資	7,404,000	7,692,462	288,462	3.90	用人費用併決算核准文號詳總說明六、(一)、1。
12 聘僱及兼職人員薪資	28,000	24,894	-3,106	-11.09	

高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	350,000		-350,000	-100.00	
15 獎金	1,920,000	1,915,458	-4,542	-0.24	
16 退休及卹償金	32,009,000	33,871,798	1,862,798	5.82	
18 福利費	1,527,000	1,298,100	-228,900	-14.99	
19 提繳費	1,000	300	-700	-70.00	
2 服務費用	769,000	701,181	-67,819	-8.82	
22 郵電費	22,000	4,448	-17,552	-79.78	
23 旅運費	60,000	36,929	-23,071	-38.45	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	830	-19,170	-95.85	
25 修理保養及保固費	20,000	12,550	-7,450	-37.25	
27 一般服務費	591,000	591,024	24	0.00	
28 專業服務費	11,000	11,000			
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	66,000	38,846	-27,154	-41.14	
31 使用材料費	5,000	2,945	-2,055	-41.10	
32 用品消耗	61,000	35,901	-25,099	-41.15	
4 租金、償債與利息	45,000	40,008	-4,992	-11.09	
45 什項設備租金	45,000	40,008	-4,992	-11.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	16,000	200	-15,800	-98.75	
91 其他支出	16,000	200	-15,800	-98.75	
5M 建築及設備計畫	771,000	1,184,702	413,702	53.66	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	771,000	1,184,702	413,702	53.66	
51 購置固定資產	771,000	1,184,702	413,702	53.66	1.依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算，預算數29,656元，決算數21,627元。 2.本年度法定預算數771,000元，決算數597,803元；本年度奉准先行辦理數619,800元，決算數586,899元。 3.因前瞻計劃已補助購置投影機，停辦投影機230,000元，預算調整轉出支「整修籃球場排水系統」72,870元。

高雄市教
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	693,906,212	54,035,189	12,392,933	
非理財目的之長期投資				
土地	508,940,187			
土地改良物	5,591,696	3,147,443	5,709,977	(1)
房屋及建築	154,734,560	34,184,019	4,962,206	(1)
機械及設備	6,820,994	5,398,653	1,086,015	(3)
交通及運輸設備	967,019	511,505	50,000	(2)
雜項設備	16,055,756	10,793,569	497,050	(1)
購建中固定資產			87,685	(1)
電腦軟體	796,000			
權利				

註：

育發展基金
負債增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
15,975,808			4,189,948	632,098,200
8,930,226	(13)	本年度減少數：減少8,930,226元(含公告現值調整減少8,930,226元)。		500,009,961
2,281,696	(5)	本年度增加數：增加5,709,977元(含預算調整流入購置72,870元、奉准先行辦理購置280,426元、教育部及教育局補助應付代收款購置4,486,833元、更正財產編號增加869,848元)。本年度減少數：減少2,281,696元(含更正財產編號減少869,848元、報廢1,411,848元)。	-106,250	5,978,784
3,328,572	(5)	本年度增加數：增加4,962,206元(含預算購置383,933元、奉准先行辦理購置239,873元、應付代收款購置98,000元、教育部及教育局補助應付代收款購置4,240,400元)。本年度減少數：減少3,328,572元(含報廢3,328,572元)。	2,693,853	119,490,322
		本年度增加數：增加1,086,015元(含預算購置44,000元、教育局撥入562,900元、教育部補助應付代收款購置160,115元、受贈71,000元、更正財產編號增加248,000元)。	648,706	1,859,650
		本年度增加數：增加50,000元(含補列財產50,000元)。	156,492	349,022
592,624	(5)	本年度增加數：增加497,050元(含預算購置97,000元、奉准先行辦理購置66,600元、教育部及教育局補助應付代收款購置243,450元、補列財產90,000元)。本年度減少數：減少592,624元(含報廢344,624元、更正財產編號減少248,000元)。	797,147	4,369,466
87,685	(13)	本年度增加數：增加87,685元(含預算購置87,685元)。本年度減少數：減少87,685元(含工程完工轉出87,685元)。		
755,005	(5)	本年度減少數：減少755,005元(含報廢706,000元、累計攤銷49,005元)。		40,995

高雄市教
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
遞耗資產 其他 負債 長期債務				

註：

育發展基金
負債增減情形表
107 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			

高雄市教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物			300,000	72,870	372,870	353,296	-19,574	
土地改良物			300,000	72,870	372,870	353,296	-19,574	
購建中固定資產								
房屋及建築		400,000	240,000		640,000	623,806	-16,194	
房屋及建築		400,000	240,000		640,000	623,806	-16,194	
購建中固定資產								
機械及設備		274,000		-72,870	201,130	44,000	-157,130	
機械及設備		274,000		-72,870	201,130	44,000	-157,130	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		97,000	79,800		176,800	163,600	-13,200	
雜項設備		97,000	79,800		176,800	163,600	-13,200	
購建中固定資產								
合 計		771,000	619,800		1,390,800	1,184,702	-206,098	

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.機械及設備：係因前瞻計劃已補助購置投影機，停辦投影機230,000元，預算調整轉出支「整修籃球場排水系統」72,870元，致執行率不如預期。

高雄市教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	47,656,000	407,000	580,000		11,651,000	4,555,000		5,330,000		70,179,000	4,380,000	74,559,000
正式人員	47,656,000		580,000		11,600,000	4,184,000		5,263,000		69,283,000		69,283,000
聘僱人員		407,000			51,000	24,000		67,000		549,000		549,000
兼任人員						347,000				347,000	4,380,000	4,727,000
一般行政管理計畫	7,404,000	28,000	350,000		1,920,000	32,009,000		1,527,000	1,000	43,239,000		43,239,000
正式人員	7,404,000		350,000		1,920,000	657,000		1,450,000	1,000	11,782,000		11,782,000
兼任人員		28,000								28,000		28,000
其他人員						31,352,000		77,000		31,429,000		31,429,000
合 計	55,060,000	435,000	930,000		13,571,000	36,564,000		6,857,000	1,000	113,418,000	4,380,000	117,798,000

1.國民教育計畫：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63人，預算數6,551,000元，決算數6,200,199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56人，預算數5,100,000元，決算數5,033,000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11人，預算數930,000元，決算數897,565元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放11人，預算數990,000元，決算數1,017,893元。

3.控管教師1人改聘約(聘)教練，依據106.12.29高市教人字第10638599300號函核准僱用約僱教練1名。

高雄市教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
50,924,664	418,992	539,576		11,233,199	4,528,495		4,878,937		72,523,863	1,295,025	73,818,888
50,924,664		539,576		11,182,337	4,433,167		4,690,669		71,770,413	7,521	71,777,934
	418,992			50,862	25,936		51,924		547,714		547,714
					69,392		136,344		205,736	1,287,504	1,493,240
7,692,462	24,894			1,915,458	33,871,798		1,298,100	300	44,803,012		44,803,012
7,692,462				1,915,458	3,155,309		1,244,608	300	14,008,137		14,008,137
	24,894				1,672		1,092		27,658		27,658
					30,714,817		52,400		30,767,217		30,767,217
58,617,126	443,886	539,576		13,148,657	38,400,293		6,177,037	300	117,326,875	1,295,025	118,621,900

高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	78	73	-5	依據106.12.29高市教人字第10638599300號函核准僱用約僱教練1名。
職員	74	69	-5	
技工	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	78	73	-5	

填表說明：

高雄市教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			124,438,000		124,274,705			-163,295	-0.13	
國民教育計畫			79,531,000		77,505,756			-2,025,244	-2.55	
一般行政管理計畫			44,136,000		45,584,247			1,448,247	3.28	1.教育局補助以前年度退休人員月退休金併決算823,000元。
建築及設備計畫			771,000		1,184,702			413,702	53.66	2.用人費用科目超總帳，由「國民教育計畫」調整支應，併決算741,012元。
										1.可用預算數1,390,800元：本年度法定預算數771,000元，本年度奉准先行辦理數619,800元。
										2.係前瞻計劃已補助購置投影機，停辦投影機230,000元，預算調整轉出支「整修籃球場排水系統」72,870元，致執行率不如預期。

高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	117,798,000	118,621,900	823,900	0.70
11 正式員額薪資	55,060,000	58,617,126	3,557,126	6.46
12 聘僱及兼職人員薪資	4,815,000	1,738,911	-3,076,089	-63.89
13 超時工作報酬	930,000	539,576	-390,424	-41.98
15 獎金	13,571,000	13,148,657	-422,343	-3.11
16 退休及卹償金	36,564,000	38,400,293	1,836,293	5.02
18 福利費	6,857,000	6,177,037	-679,963	-9.92
19 提繳費	1,000	300	-700	-70.00
2 服務費用	4,969,000	3,709,641	-1,259,359	-25.34
21 水電費	1,025,000	945,795	-79,205	-7.73
22 郵電費	152,000	117,236	-34,764	-22.87
23 旅運費	200,000	199,547	-453	-0.23
24 印刷裝訂與廣告費	175,000	38,273	-136,727	-78.13
25 修理保養及保固費	559,000	395,073	-163,927	-29.33
26 保險費	1,000	172	-828	-82.80
27 一般服務費	594,000	591,024	-2,976	-0.50
28 專業服務費	2,218,000	1,378,121	-839,879	-37.87
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	588,000	576,348	-11,652	-1.98
31 使用材料費	5,000	2,945	-2,055	-41.10
32 用品消耗	583,000	573,403	-9,597	-1.65
4 租金、償債與利息	110,000	100,056	-9,944	-9.04
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,000	-2,000	-40.00
45 什項設備租金	105,000	97,056	-7,944	-7.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	771,000	1,184,702	413,702	53.66
51 購置固定資產	771,000	1,184,702	413,702	53.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	45,452	-55,548	-55.00
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	4,391	-43,609	-90.85
75 競賽及交流活動費	47,000	39,061	-7,939	-16.89
9 其他	101,000	36,606	-64,394	-63.76
91 其他支出	101,000	36,606	-64,394	-63.76
合 計	124,438,000	124,274,705	-163,295	-0.13

高雄市教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	45,000	44,400	-600	-1.33	
291 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
統計所需項目	2,102,000	1,271,421	-830,579	-39.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,102,000	1,271,421	-830,579	-39.51	

主辦會計人員：

會計室主任吳秀卿

基金主持人：

高雄市長趙莉霞
林官國民中學