

中華民國113年度
(113年1月1日起至113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)

高雄市立文山高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立文山高級中學

目 次

中華民國113年度

甲、總說明·····	1~5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表·····	6
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表·····	7
(2) 基金用途明細表·····	8~10
(3) 資本資產明細表·····	11~12
(4) 固定資產建設改良擴充明細表·····	13
(5) 員工人數彙計表·····	14
(6) 用人費用彙計表·····	15~16
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表·····	17
(8) 各項費用彙計表·····	18
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表·····	19
丙、會計報表	
(1) 平衡表·····	20~21
(2) 收入支出表·····	22
(3) 現金流量表·····	23
丁、參考表	
決算與會計收支對照表·····	24

高雄市教育發展基金-高雄市立文山高級中學

總 說 明

中華民國 113 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	188,937,000	184,155,458	97.47
一般行政管理計畫	66,811,000	66,642,225	99.75
建築及設備計畫	8,956,000	5,383,792	60.11

(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	依中長程教育發展計畫之工作項目及實施策略執行	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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施	已完成，各項工程執行賸餘款計3,572,208元。	如期完成

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

高雄市教育發展基金-高雄市立文山高級中學

總 說 明

中華民國 113 年度

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 100.00%，已達年度目標值。

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	0	1,761	1,761	--	
(一)違規罰款收入	0	1,761	1,761	--	係國中畢業紀念冊違規罰款收入 510 元、忠孝樓暨活動中心車棚整修工程逾期違約金收入 1,251 元。
二、財產收入	1,015,000	954,840	-60,160	-5.93	
(一)租金收入	1,014,000	951,747	-62,253	-6.14	
(二)利息收入	1,000	3,093	2,093	209.30	係活存利率調升註冊專戶利息增加 2,093 元超出預期。
三、政府撥入收入	243,347,000	243,264,352	-82,648	-0.03	
(一)公庫撥款收入	243,347,000	243,244,500	-102,500	-0.04	係收回教職員及職工健康檢查下授經費 102,500 元。
(二)政府其他撥入收入	0	19,852	19,852	--	係烏松區公所補助 113 年度改善校園設備飲水機 19,852 元。
四、教學收入	12,158,000	12,350,160	192,160	1.58	
學雜費收入	12,158,000	12,350,160	192,160	1.58	
五、其他收入	4,184,000	2,933,210	-1,250,790	-29.89	
雜項收入	4,184,000	2,933,210	-1,250,790	-29.89	主要係國高中輔導費收入不如預期，較預算數減少 1,330,609 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立文山高級中學

總 說 明

中華民國 113 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、高中及高職教育計畫	188,937,000	184,155,458	-4,781,542	-2.53	自有財源辦理活動中心球場地面更新工程 2,150,000 元，因屋頂漏水嚴重，經檢討後不執行，連同其餘各項工程執行賸餘款，共計 3,572,208 元。
二、一般行政管理計畫	66,811,000	66,642,225	-168,775	-0.25	
三、建築及設備計畫	8,956,000	5,383,792	-3,572,208	-39.89	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 332 萬 2,848 元，較預算短絀數 400 萬元，增加賸餘 732 萬 2,848 元，主要係：

1. 其他收入等基金來源較預算數減少 119 萬 9,677 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 852 萬 2,525 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,574 萬 1,035 元。

(二)投資活動之淨現金流出 538 萬 3,792 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 27 萬 5,364 元。

(四)期初現金及約當現金 4,626 萬 9,539 元。

(五)期末現金及約當現金 5,635 萬 1,418 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 9,596 萬 8,950 元，負債總額 2,030

高雄市教育發展基金-高雄市立文山高級中學

總 說 明

中華民國 113 年度

萬 3,904 元，淨資產總額 1 億 7,566 萬 5,046 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 1 億 9,596 萬 8,950 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 6,225 萬 981 元，占資產總額比例 31.77%，較上年度決算數增加 1,013 萬 7,783 元，主要係補助計畫增加及部分計畫款較上年度早撥入致銀行存款增加 1,008 萬 1,879 元所致。
2. 長期貸墊款及準備金 93 萬 1,184 元，占資產總額比例 0.47%，較上年度決算數增加 1 萬 5,048 元，主要係約聘教練離職儲金利息收入增加所致。
3. 固定資產 1 億 3,200 萬 1,907 元，占資產總額比例 67.36%，較上年度決算數減少 782 萬 5,946 元，主要係報廢金額大於購置金額致各項設備減少 163 萬 724 元，各項設備累計折舊增加 619 萬 5,222 元。
4. 無形資產 78 萬 4,878 元，占資產總額比例 0.40%，較上年度決算數減少 11 萬 672 元，主要係攤銷數大於增加數所致。

(二) 負債 2,030 萬 3,904 元占資產總額比例 10.36%，包括：

1. 流動負債 1,870 萬 9,502 元，占資產總額比例 9.55%，較上年度決算數增加 709 萬 299 元，主要係教育部補助計畫經費增加 628 萬 6,733 元所致。
2. 其他負債 159 萬 4,402 元，占資產總額比例 0.81%，較上年度決算數減少 26 萬 316 元，主要係廠商履約或保固期限到期，存入保證金減少 27 萬 5,364 元所致。

(三) 淨資產 1 億 7,566 萬 5,046 元占資產總額比例 89.64%，較上年度決算數減少 461 萬 3,770 元，主要係各項設備報廢及固定資產累計折舊增加所致。

高雄市教育發展基金-高雄市立文山高級中學

總 說 明

中華民國 113 年度

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。

(六)其他：無。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	260,704,000	100.00	259,504,323	100.00	-1,199,677	-0.46	248,697,682	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,761	0.00	1,761	0.00	17,708	0.01
415 違規罰款收入			1,761	0.00	1,761		17,708	0.01
45 財產收入	1,015,000	0.39	954,840	0.37	-60,160	-5.93	916,913	0.37
451 財產處分收入							11,050	0.00
452 租金收入	1,014,000	0.39	951,747	0.37	-62,253	-6.14	897,731	0.36
454 利息收入	1,000	0.00	3,093	0.00	2,093	209.30	8,132	0.00
46 政府撥入收入	243,347,000	93.34	243,264,352	93.74	-82,648	-0.03	231,728,028	93.18
462 公庫撥款收入	243,347,000	93.34	243,244,500	93.73	-102,500	-0.04	231,709,000	93.17
46Y 政府其他撥入收入			19,852	0.01	19,852		19,028	0.01
4S 教學收入	12,158,000	4.66	12,350,160	4.76	192,160	1.58	12,114,503	4.87
4S1 學雜費收入	12,158,000	4.66	12,350,160	4.76	192,160	1.58	12,114,503	4.87
4Y 其他收入	4,184,000	1.60	2,933,210	1.13	-1,250,790	-29.89	3,920,530	1.58
4YY 雜項收入	4,184,000	1.60	2,933,210	1.13	-1,250,790	-29.89	3,920,530	1.58
5 基金用途	264,704,000	101.53	256,181,475	98.72	-8,522,525	-3.22	242,396,221	97.47
52 高中及高職教育計畫	188,937,000	72.47	184,155,458	70.96	-4,781,542	-2.53	174,178,816	70.04
5L 一般行政管理計畫	66,811,000	25.63	66,642,225	25.68	-168,775	-0.25	65,812,417	26.46
5M 建築及設備計畫	8,956,000	3.44	5,383,792	2.07	-3,572,208	-39.89	2,404,988	0.97
購建固定資產	8,956,000	3.44	5,383,792	2.07	-3,572,208	-39.89	2,404,988	0.97
本期賸餘（短絀）	-4,000,000		3,322,848		7,322,848	-183.07	6,301,461	
期初基金餘額	30,754,000		39,555,413		8,801,413	28.62	33,253,952	
解繳公庫								
期末基金餘額	26,754,000		42,878,261		16,124,261	60.27	39,555,413	

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—高雄市立文山高級中學

基金來源明細表

中華民國 113 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	260,704,000	259,504,323	-1,199,677	-0.46	
41 徵收及依法分配收入		1,761	1,761	0.00	
415 違規罰款收入		1,761	1,761	0.00	係國中畢業紀念冊違規罰款收入510元、忠孝樓暨活動中心車棚整修工程逾期違約金收入1,251元。
45 財產收入	1,015,000	954,840	-60,160	-5.93	
452 租金收入	1,014,000	951,747	-62,253	-6.14	
454 利息收入	1,000	3,093	2,093	209.30	係活存利率調升註冊專戶利息增加2,093元。
46 政府撥入收入	243,347,000	243,264,352	-82,648	-0.03	
462 公庫撥款收入	243,347,000	243,244,500	-102,500	-0.04	收回下授教職員健康檢查費99,000元、收回下授職工健康檢查費3,500元。
46Y 政府其他撥入收入		19,852	19,852	0.00	係鳥松區公所補助113年度改善校園設備飲水機19,852元。
4S 教學收入	12,158,000	12,350,160	192,160	1.58	
4S1 學雜費收入	12,158,000	12,350,160	192,160	1.58	
4Y 其他收入	4,184,000	2,933,210	-1,250,790	-29.89	
4YY 雜項收入	4,184,000	2,933,210	-1,250,790	-29.89	主要係國高中輔導費收入不如預期，較預算數減少1,330,609元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

基金用途明細表

中華民國 113 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	264,704,000	256,181,475	-8,522,525	-3.22	一、以服務費用進用臨時人員：主要係配合教育部充實行政人力計畫學校配合款，預算1人，決算0人，預算數210,000元，決算數0元。勞務承攬係宿舍管理業務預算1人，決算1人，預算數36,000元，決算數36,000元。 二、國外旅費：預算數63,000元，決算數63,000元；業務宣導費：預算數100,000元，決算數0元。
52 高中及高職教育計畫	188,937,000	184,155,458	-4,781,542	-2.53	
1 用人費用	174,696,000	174,465,920	-230,080	-0.13	
11 正式員額薪資	119,875,000	123,932,603	4,057,603	3.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,467,000	6,559,467	-3,907,533	-37.33	
13 加（夜）班費	1,180,000	1,616,632	436,632	37.00	
15 獎金	30,109,000	29,271,268	-837,732	-2.78	
16 退休及卹償金	55,000	39,193	-15,807	-28.74	
18 福利費	13,010,000	13,046,757	36,757	0.28	
2 服務費用	9,480,000	7,373,841	-2,106,159	-22.22	
21 水電費	2,368,000	1,982,601	-385,399	-16.28	
22 郵電費	210,000	187,002	-22,998	-10.95	
23 旅運費	360,000	365,718	5,718	1.59	
24 印刷裝訂與廣告費	376,000	241,342	-134,658	-35.81	
25 修理保養及保固費	1,854,000	2,013,708	159,708	8.61	
26 保險費	2,000	5,192	3,192	159.60	
27 一般服務費	251,000	36,000	-215,000	-85.66	
28 專業服務費	4,059,000	2,542,278	-1,516,722	-37.37	
3 材料及用品費	2,121,000	1,373,977	-747,023	-35.22	
32 用品消耗	2,121,000	1,373,977	-747,023	-35.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	478,000	335,775	-142,225	-29.75	
44 交通及運輸設備租金	50,000	19,350	-30,650	-61.30	
45 雜項設備租金	428,000	316,425	-111,575	-26.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,242,000	325,759	-916,241	-73.77	
71 會費	12,000	12,500	500	4.17	
72 捐助、補助與獎助	900,000		-900,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000		-80,000	-100.00	

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

基金用途明細表

中華民國 113 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	250,000	313,259	63,259	25.30	公共關係費：預算 數143,000元，決算數142,800元。
9 其他	920,000	280,186	-639,814	-69.55	
91 其他支出	920,000	280,186	-639,814	-69.55	
5L 一般行政管理計畫	66,811,000	66,642,225	-168,775	-0.25	
1 用人費用	64,683,000	64,682,000	-1,000	0.00	
11 正式員額薪資	11,338,000	10,945,626	-392,374	-3.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	4,026	-45,974	-91.95	
13 加（夜）班費	500,000		-500,000	-100.00	
15 獎金	3,250,000	3,371,088	121,088	3.73	
16 退休及卹償金	47,956,000	49,096,165	1,140,165	2.38	
18 福利費	1,588,000	1,265,013	-322,987	-20.34	
19 提繳費	1,000	82	-918	-91.80	
2 服務費用	2,047,000	1,949,995	-97,005	-4.74	
21 水電費	42,000		-42,000	-100.00	
22 郵電費	110,000	31,639	-78,361	-71.24	
23 旅運費	20,000		-20,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	5,130	-4,870	-48.70	
25 修理保養及保固費	157,000	5,400	-151,600	-96.56	
26 保險費	10,000	10,000			
27 一般服務費	1,520,000	1,753,426	233,426	15.36	
28 專業服務費	35,000	1,600	-33,400	-95.43	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	55,000	3,209	-51,791	-94.17	
31 使用材料費	10,000	304	-9,696	-96.96	
32 用品消耗	45,000	2,905	-42,095	-93.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
9 其他	20,000	5,021	-14,979	-74.90	
91 其他支出	20,000	5,021	-14,979	-74.90	

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

基金用途明細表

中華民國 113 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	8,956,000	5,383,792	-3,572,208	-39.89	一、預決算比較增減超過10%說明：自有財源辦理活動中心球場地面更新工程2,150,000元，因屋頂漏水嚴重，經檢討後不執行，連同其餘各項工程執行贖餘款，共計3,572,208元。 二、工程管理費：依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算，以前年度保留數0元，決算數0元；本年度預算數70,000元，決算數4,171元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。 三、購建固定資產：以前年度保留數0元，決算數0元；本年度預算數8,956,000元，決算數5,383,792元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0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	8,956,000	5,383,792	-3,572,208	-39.89	
51 購建固定資產	8,956,000	5,383,792	-3,572,208	-39.89	

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	299,453,240	158,729,837	8,956,000
非理財目的之長期投資			
土地	4,048,000		
土地改良物	22,873,363	13,847,565	1,700,000
房屋及建築	164,000,613	65,703,981	3,154,651
機械及設備	47,019,930	35,082,816	1,069,950
交通及運輸設備	7,986,063	5,694,439	
雜項設備	52,629,721	38,401,036	3,031,399
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	895,550		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數1,700,000元：本年度法定預算數1,700,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,513,371元。本年度減少數：減值1,513,371元。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數3,154,651元：本年度法定預算數2,618,000元，調整增加數536,651元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,004,151元，應付代收款購置1,246,595元。本年度減少數：減值2,250,746元。

3.機械及設備：

(1)可用預算數1,069,950元：本年度法定預算數999,000元，調整增加數70,950元。

(2)本年度增加數：預算內購置942,086元，應付代收款購置846,550元，教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數：報廢3,634,091元(累計折舊3,597,734元)。

4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置83,345元。本年度減少數：報

高雄市立文山高級中學

產明細表

113 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		
8,870,571	292,000	10,611,967	6,195,222	132,786,785
				4,048,000
1,513,371		1,513,371	1,109,736	7,916,062
2,250,746		2,250,746	3,230,234	95,066,398
1,873,636		3,634,091	656,289	9,520,370
83,345		1,398,180	-527,864	1,504,653
2,927,623		1,483,057	1,726,827	13,946,424
221,850	292,000	332,522		784,878

註：廢1,398,180元(累計折舊1,384,201元)。

5.雜項設備：

(1)可用預算數3,031,399元：本年度法定預算數3,639,000元，調整減少數607,601元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,924,184元，應付代收款購置735,838元(教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元)，112年圖書數量更正267,601元。本年度減少數：報廢1,215,456元(累計折舊1,203,300元)，112年圖書數量更正267,601元。

6.電腦軟體：

(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置221,850元(教育局委託左營國中辦理統一採購221,850元)。本年度減少數：攤銷數332,522元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113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		1,700,000			1,700,000	1,513,371	-186,629	
土地改良物		1,700,000			1,700,000	1,513,371	-186,629	
購建中固定資產								
房屋及建築		2,618,000		536,651	3,154,651	1,004,151	-2,150,500	
房屋及建築		2,618,000		536,651	3,154,651	1,004,151	-2,150,500	
購建中固定資產								
機械及設備		999,000		70,950	1,069,950	942,086	-127,864	
機械及設備		999,000		70,950	1,069,950	942,086	-127,864	
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		3,639,000		-607,601	3,031,399	1,924,184	-1,107,215	
雜項設備		3,639,000		-607,601	3,031,399	1,924,184	-1,107,215	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		8,956,000			8,956,000	5,383,792	-3,572,208	

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.預決算比較增減超過10%說明：

- (1)土地改良物：結餘款186,629元。
- (2)房屋及建築：自有財源辦理活動中心球場地面更新工程2,150,000元，因屋頂漏水嚴重，經檢討後不執行；其他結餘款500元。
- (3)機械及設備：結餘款127,864元。
- (4)雜項設備：結餘款1,107,215元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
員工人數彙計表
 中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	147	139	-8	
職員	144	137	-7	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	2	1	-1	
合 計	147	139	-8	

填表說明：以服務費用進用臨時人員：主要係配合教育部充實行政人力計畫學校配合款，預算1人，決算0人，預算數210,000元，決算數0元。勞務承攬係宿舍管理業務預算1人，決算1人，預算數36,000元，決算數36,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113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	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
高中及高職教育計畫	119,875,000	872,000	1,180,000		30,109,000	55,000		13,010,000		165,101,000	9,595,000	174,696,000
正式人員	119,875,000		1,180,000		30,000,000			12,829,000		163,884,000		163,884,000
聘僱人員		872,000			109,000	55,000		181,000		1,217,000		1,217,000
兼任人員											9,369,000	9,369,000
其他人員											226,000	226,000
一般行政管理計畫	11,338,000	50,000	500,000		3,250,000	47,956,000		1,588,000	1,000	64,683,000		64,683,000
正式人員	11,338,000		500,000		3,250,000	14,344,000		1,518,000	1,000	30,951,000		30,951,000
兼任人員						213,000				213,000		213,000
其他人員		50,000				33,399,000		70,000		33,519,000		33,519,000
合 計	131,213,000	922,000	1,680,000		33,359,000	48,011,000		14,598,000	1,000	229,784,000	9,595,000	239,379,000

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128人，預算數15,109,000元，決算數 15,069,424元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放109人，預算數15,000,000元，決算數 14,201,844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19人，預算數1,700,000元，決算數1,631,533元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放17人，預算數1,550,000元，決算數1,739,555元。

3.進用臨時人員係配合教育部充實行政人力計畫學校配合款，預算1人，決算0人，預算數210,000元，決算數0元。勞務承攬係宿舍管理業務預算1人，決算1人，預算數36,000元，決算數36,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113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
123,932,603	756,000	1,616,632		29,271,268	39,193		13,046,757		168,662,453	5,803,467	174,465,920
123,932,603		1,616,632		29,211,901			12,938,689		167,699,825		167,699,825
	756,000			59,367	39,193		108,068		962,628	5,803,467	962,628
											5,803,467
10,945,626	4,026			3,371,088	49,096,165		1,265,013	82	64,682,000		64,682,000
10,945,626				3,371,088	14,086,045		1,186,013	82	29,588,854		29,588,854
					141,506				141,506		141,506
	4,026				34,868,614		79,000		34,951,640		34,951,640
134,878,229	760,026	1,616,632		32,642,356	49,135,358		14,311,770	82	233,344,453	5,803,467	239,147,920

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113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			264,704,000		256,181,475			-8,522,525	-3.22	
高中及高職教育計畫			188,937,000		184,155,458			-4,781,542	-2.53	
一般行政管理計畫			66,811,000		66,642,225			-168,775	-0.25	
建築及設備計畫			8,956,000		5,383,792			-3,572,208	-39.89	1.可用預算 數8,956,000元：以 以前年度保留 數0元、本年度法定 預算 數8,956,000元、本 年度奉准先行 數0元。 2.短支主要係自有 財源辦理活動中心 球場地面更新工 程2,150,000元，因 屋頂漏水嚴重，經 檢討後不執行，連 同其餘各項工程執 行賸餘款，共 計3,572,208元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
各項費用彙計表
中華民國113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	239,379,000	239,147,920	-231,080	-0.10
11 正式員額薪資	131,213,000	134,878,229	3,665,229	2.79
12 聘僱及兼職人員薪資	10,517,000	6,563,493	-3,953,507	-37.59
13 加（夜）班費	1,680,000	1,616,632	-63,368	-3.77
15 獎金	33,359,000	32,642,356	-716,644	-2.15
16 退休及卹償金	48,011,000	49,135,358	1,124,358	2.34
18 福利費	14,598,000	14,311,770	-286,230	-1.96
19 提繳費	1,000	82	-918	-91.80
2 服務費用	11,527,000	9,323,836	-2,203,164	-19.11
21 水電費	2,410,000	1,982,601	-427,399	-17.73
22 郵電費	320,000	218,641	-101,359	-31.67
23 旅運費	380,000	365,718	-14,282	-3.76
24 印刷裝訂與廣告費	386,000	246,472	-139,528	-36.15
25 修理保養及保固費	2,011,000	2,019,108	8,108	0.40
26 保險費	12,000	15,192	3,192	26.60
27 一般服務費	1,771,000	1,789,426	18,426	1.04
28 專業服務費	4,094,000	2,543,878	-1,550,122	-37.86
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	2,176,000	1,377,186	-798,814	-36.71
31 使用材料費	10,000	304	-9,696	-96.96
32 用品消耗	2,166,000	1,376,882	-789,118	-36.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	478,000	335,775	-142,225	-29.75
44 交通及運輸設備租金	50,000	19,350	-30,650	-61.30
45 雜項設備租金	428,000	316,425	-111,575	-26.07
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	8,956,000	5,383,792	-3,572,208	-39.89
51 購建固定資產	8,956,000	5,383,792	-3,572,208	-39.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,248,000	327,759	-920,241	-73.74
71 會費	18,000	14,500	-3,500	-19.44
72 捐助、補助與獎助	900,000	0	-900,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	0	-80,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	250,000	313,259	63,259	25.30
9 其他	940,000	285,207	-654,793	-69.66
91 其他支出	940,000	285,207	-654,793	-69.66
合 計	264,704,000	256,181,475	-8,522,525	-3.22

中華民國 113 年度

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	306,000	205,800	-100,200	-32.75	
232 國外旅費	63,000	63,000			
245 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	3,875,000	2,194,715	-1,680,285	-43.36	
27D 計時與計件人員酬金	246,000	36,000	-210,000	-85.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,629,000	2,158,715	-1,470,285	-40.51	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	195,968,950	100.00	193,752,737	100.00	2,216,213	1.14
流動資產	62,250,981	31.77	52,113,198	26.90	10,137,783	19.45
現金	56,351,418	28.76	46,269,539	23.88	10,081,879	21.79
銀行存款	56,351,418	28.76	46,269,539	23.88	10,081,879	21.79
應收款項	0	0.00	3,090,880	1.60	-3,090,880	-100.00
其他應收款	0	0.00	3,090,880	1.60	-3,090,880	-100.00
預付款項	5,899,563	3.01	2,752,779	1.42	3,146,784	114.31
預付費用	5,899,563	3.01	2,752,779	1.42	3,146,784	114.31
長期貸墊款及準備金	931,184	0.48	916,136	0.47	15,048	1.64
準備金	931,184	0.48	916,136	0.47	15,048	1.64
退休及離職準備金	931,184	0.48	916,136	0.47	15,048	1.64
固定資產	132,001,907	67.36	139,827,853	72.17	-7,825,946	-5.60
土地	4,048,000	2.07	4,048,000	2.09	0	0.00
土地	4,048,000	2.07	4,048,000	2.09	0	0.00
土地改良物	7,916,062	4.04	9,025,798	4.66	-1,109,736	-12.30
土地改良物	22,873,363	11.67	22,873,363	11.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-14,957,301	-7.63	-13,847,565	-7.15	-1,109,736	8.01
房屋建築及設備	95,066,398	48.51	98,296,632	50.73	-3,230,234	-3.29
房屋建築及設備	164,000,613	83.69	164,000,613	84.64	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-68,934,215	-35.18	-65,703,981	-33.91	-3,230,234	4.92
機械及設備	9,520,370	4.86	11,937,114	6.16	-2,416,744	-20.25
機械及設備	45,259,475	23.10	47,019,930	24.27	-1,760,455	-3.74
累計折舊-機械及設備	-35,739,105	-18.24	-35,082,816	-18.11	-656,289	1.87
交通及運輸設備	1,504,653	0.77	2,291,624	1.18	-786,971	-34.34
交通及運輸設備	6,671,228	3.40	7,986,063	4.12	-1,314,835	-16.46
累計折舊-交通及運輸設備	-5,166,575	-2.64	-5,694,439	-2.94	527,864	-9.27
雜項設備	13,946,424	7.12	14,228,685	7.34	-282,261	-1.98
雜項設備	54,074,287	27.59	52,629,721	27.16	1,444,566	2.74
累計折舊-雜項設備	-40,127,863	-20.48	-38,401,036	-19.82	-1,726,827	4.50
無形資產	784,878	0.40	895,550	0.46	-110,672	-12.36
無形資產	784,878	0.40	895,550	0.46	-110,672	-12.36
電腦軟體	784,878	0.40	895,550	0.46	-110,672	-12.36
合 計	195,968,950	100.00	193,752,737	100.00	2,216,213	1.14

信託代理與保證資產

0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0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。

高雄市立文山高級中學
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	20,303,904	10.36	13,473,921	6.95	6,829,983	50.69
流動負債	18,709,502	9.55	11,619,203	6.00	7,090,299	61.02
應付款項	18,709,502	9.55	11,619,203	6.00	7,090,299	61.02
應付代收款	18,561,026	9.47	11,610,560	5.99	6,950,466	59.86
應付費用	45,976	0.02	5,143	0.00	40,833	793.95
其他應付款	102,500	0.05	3,500	0.00	99,000	2,828.57
其他負債	1,594,402	0.81	1,854,718	0.96	-260,316	-14.04
什項負債	1,594,402	0.81	1,854,718	0.96	-260,316	-14.04
存入保證金	663,218	0.34	938,582	0.48	-275,364	-29.34
應付退休及離職金	931,184	0.48	916,136	0.47	15,048	1.64
淨資產	175,665,046	89.64	180,278,816	93.05	-4,613,770	-2.56
淨資產	175,665,046	89.64	180,278,816	93.05	-4,613,770	-2.56
淨資產	175,665,046	89.64	180,278,816	93.05	-4,613,770	-2.56
累積餘額	175,665,046	89.64	180,278,816	93.05	-4,613,770	-2.56
合 計	195,968,950	100.00	193,752,737	100.00	2,216,213	1.14

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

收入支出表
中華民國113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	262,638,501	100.00	253,546,089	100.00	9,092,412	3.59
徵收及依法分配收入	1,761	0.00	17,708	0.01	-15,947	-90.06
違規罰款收入	1,761	0.00	17,708	0.01	-15,947	-90.06
財產收益	954,840	0.36	916,913	0.36	37,927	4.14
財產孳息收入	954,840	0.36	905,863	0.36	48,977	5.41
財產交易利益	0	0.00	11,050	0.00	-11,050	-100.00
政府撥入收入	243,264,352	92.62	231,728,028	91.39	11,536,324	4.98
公庫撥款收入	243,244,500	92.62	231,709,000	91.39	11,535,500	4.98
政府其他撥入收入	19,852	0.01	19,028	0.01	824	4.33
教學收入	12,350,160	4.70	12,114,503	4.78	235,657	1.95
學雜費收入	12,350,160	4.70	12,114,503	4.78	235,657	1.95
其他收入	6,067,388	2.31	8,768,937	3.46	-2,701,549	-30.81
雜項收入	6,067,388	2.31	8,768,937	3.46	-2,701,549	-30.81
支出	267,253,121	101.76	257,784,286	101.67	9,468,835	3.67
人事支出	239,147,920	91.06	226,933,209	89.50	12,214,711	5.38
人事支出	239,147,920	91.06	226,933,209	89.50	12,214,711	5.38
業務支出	11,364,556	4.33	10,807,905	4.26	556,651	5.15
業務支出	11,364,556	4.33	10,807,905	4.26	556,651	5.15
獎補助支出	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
其他獎補助	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
財產損失	3,826,609	1.46	3,314,481	1.31	512,128	15.45
財產交易損失	3,826,609	1.46	3,314,481	1.31	512,128	15.45
折舊、折耗及攤銷	12,628,829	4.81	14,467,336	5.71	-1,838,507	-12.71
固定資產折舊	12,296,307	4.68	14,136,469	5.58	-1,840,162	-13.02
無形資產攤銷	332,522	0.13	330,867	0.13	1,655	0.50
其他支出	285,207	0.11	2,261,055	0.89	-1,975,848	-87.39
其他支出	285,207	0.11	2,261,055	0.89	-1,975,848	-87.39
本期賸餘（短絀）	-4,614,620	-1.76	-4,238,197	-1.67	-376,423	8.88
期初淨資產	180,278,816	68.64	184,517,013	72.77	-4,238,197	-2.30
解繳公庫						
淨資產調整數	850	0.00	0	0.00	850	--
期末淨資產	175,665,046	66.88	180,278,816	71.10	-4,613,770	-2.56

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—高雄市立文山高級中學

現金流量表

中華民國113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)	-4,614,620
8002 調整非現金項目	20,355,655
800202 折舊、折耗及攤銷	12,628,829
800203 處理資產損失(利益)	3,826,609
800204 其他	-3,134,178
800205 流動資產淨減(淨增)	-55,904
800206 流動負債淨增(淨減)	7,090,299
81 業務活動之淨現金流入(流出)	15,741,035
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	-5,383,792
820901 增加固定資產	-5,383,792
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,383,792
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
840102 增加其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	-275,364
840402 減少其他負債	-275,364
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-275,364
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,081,879
87 期初現金及約當現金	46,269,539
88 期末現金及約當現金	56,351,418

備註：

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)退休及離職準備金增加數15,048元。

(2)淨資產調整數：固定資產無償移轉-移入850元。

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—高雄市立文山高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	259,504,323	3,134,178	262,638,501	收入
徵收及依法分配收入	1,761		1,761	徵收及依法分配收入
財產收入	954,840		954,840	財產收益
政府撥入收入	243,264,352		243,264,352	政府撥入收入
教學收入	12,350,160		12,350,160	教學收入
其他收入	2,933,210	3,134,178	6,067,388	其他收入
基金用途	256,181,475	11,071,646	267,253,121	支出
用人費用	239,147,920		239,147,920	人事支出
服務費用	9,323,836	2,040,720	11,364,556	業務支出
材料及用品費	1,377,186	-1,377,186		
租金、償債、利息及相關手續費	335,775	-335,775		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	327,759	-327,759		
資產短絀		3,826,609	3,826,609	財產損失
購建固定資產	5,383,792	-5,383,792		
		12,628,829	12,628,829	折舊、折耗及攤銷
其他	285,207		285,207	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,322,848	-7,937,468	-4,614,620	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	39,555,413	140,723,403	180,278,816	期初淨資產
解繳公庫		850	850	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	42,878,261	132,786,785	175,665,046	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數3,134,178元=代收款項購置房屋及建築1,246,595元+代收款項購置機械及設備846,550元+代收款項購置交通及運輸設備83,345元+代收款項購置雜項設備735,838元(教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元)+代收款項購置電腦軟體221,850元(教育局委託左營國中辦理統一採購221,850元)。

2. 「購建固定資產」之調整數5,383,792元=購置土地改良物1,513,371元+購置房屋及建築1,004,151元+購置機械及設備942,086元+購置雜項設備1,924,184元。

3. 「財產損失」之調整數3,826,609元=處分土地改良物(減值) 1,513,371元+處分房屋及建築(減值) 2,250,746元+處分機械及設備財產損失36,357元(原值3,634,091元，累計折舊3,597,734元)+處分交通及運輸設備損失13,979元(原值1,398,180元，累計折舊1,384,201元)+處分雜項設備財產損失12,156元(原值1,215,456元，累計折舊1,203,300元)。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數12,628,829元=固定資產折舊12,296,307元+電腦軟體攤銷數332,522元。

5. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。

主辦會計人員：

會計室 王麗慧 主

基金主持人：

高雄市中區
文山高級中學 陳建民