

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)

高雄市立新莊高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立新莊高級中學

目 次

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

高雄市教育發展基金-高雄市立新莊高級中學

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	149,422,000	145,709,228	97.52
一般行政管理計畫	49,196,000	47,243,515	96.03
建築及設備計畫	11,443,000	9,273,676	81.04

(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	為使學生能有良好就學環境，提高學習效果，充實教學教材與各項軟硬體設備，對於教學所需之各項辦公設備亦予以適度擴充，提供學生優質學習環境與設備，以提高教學效能。	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	係大樓油漆工程履約期限尚未到期辦理預算保	促請業務單位積極辦理

高雄市教育發展基金-高雄市立新莊高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

	學生安全	留 90 萬 5,838 元，餘數 126 萬 3,486 元為標餘款。	
--	------	--------------------------------------	--

(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 92.08%，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、財產收入	430,000	625,757	195,757	45.52	係 109 年報廢之財產於本年度變賣，變賣收入 7,330 元所致。
(一)財產處分收入	-	7,330	7,330	-	
(二)租金收入	430,000	618,427	188,427	43.82	係場地租借等較預期超收 18 萬 8,427 元所致。
二、政府撥入收入	177,038,000	176,673,763	-364,237	-0.21	係繳回音樂班下授經費賸餘款 36 萬 4,237 元所致。
(一)公庫撥款收入	177,038,000	176,673,763	-364,237	-0.21	
三、教學收入	26,208,000	24,655,381	-1,552,619	-5.92	係輔導費等收入較預期短收 194 萬 515 元
(一)學雜費收入	26,208,000	24,655,381	-1,552,619	-5.92	
四、其他收入	4,635,000	2,865,148	-1,769,852	-38.18	
(一)雜項收入	4,635,000	2,865,148	-1,769,852	-38.18	

高雄市教育發展基金-高雄市立新莊高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

					及契約違約扣點罰款等收入超收 17 萬 663 元所致。
--	--	--	--	--	------------------------------

(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 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、高中及高職教育計畫	149,422,000	145,709,228	-3,712,772	-2.48	係標餘款 126 萬 3,486 元及大樓油漆工程 90 萬 5,838 元履約期限尚未到期辦理預算保留所致。
二、一般行政管理計畫	49,196,000	47,243,515	-1,952,485	-3.97	
三、建築及設備計畫	11,443,000	9,273,676	-2,169,324	-18.96	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 259 萬 3,630 元，較預算短絀數 175 萬元，增加賸餘 434 萬 3,630 元，主要係：

1. 教學收入、其他收入等基金來源較預算數減少 349 萬 951 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 692 萬 8,743 元。
3. 大樓油漆工程因履約期限尚未到期辦理預算保留 90 萬 5,838 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,076 萬 59 元。

(二)投資活動之淨現金流出 928 萬 8,901 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 11 萬 1,769 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立新莊高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(四)期初現金及約當現金 5,000 萬 6,924 元。

(五)期末現金及約當現金 5,136 萬 6,313 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 23 億 2,610 萬 1,755 元，負債總額 1,490 萬 788 元，淨資產總額 23 億 1,120 萬 967 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 23 億 2,610 萬 1,755 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 5,802 萬 3,587 元，占資產總額比例 2.49%，較上年度決算數增加 624 萬 2,940 元，主要係擴增雙語實驗班等計畫已獲核定補助，補助款尚未撥入使本年度其他應收款增加 475 萬 8,201 元，另 110 學年公民訓練活動費用等款項本校已收入，使銀行存款增加 135 萬 9,389 元所致。
2. 固定資產 22 億 6,524 萬 3,485 元，占資產總額比例 97.39%，較上年度決算數減少 751 萬 6,358 元，主要係提列折舊費用、報廢財產及增置財產致固定資產減少 751 萬 6,358 元所致。
3. 無形資產 283 萬 4,683 元，占資產總額比例 0.12%，較上年度決算數增加 1 萬 6,902 元，主要係提列電腦軟體攤銷費用、報廢電腦軟體及增置電腦軟體致無形資產增加 1 萬 6,902 元所致。

(二) 負債 1,490 萬 788 元占資產總額比例 0.64%，包括：

1. 流動負債 1,381 萬 9,634 元，占資產總額比例 0.59%，較上年度決算數增加 376 萬 1,079 元，主要係本年度申請之學年制補助計畫較多，使本年度應付代收款增加 333 萬 2,748 元所致。
2. 其他負債 108 萬 1,154 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數減少 11 萬 1,769 元，主要係退還已完成保固之保固保

高雄市教育發展基金-高雄市立新莊高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

證金，且本年度採購發包案件較上年度少，故帳列保固保證金較少，使存入保證金減少 11 萬 1,769 元所致。

(三) 淨資產 23 億 1,120 萬 967 元占資產總額比例 99.36%，較上年度決算數減少 490 萬 5,826 元，主要係本年度配合會計法刪除第 29 條條文，納入固定資產及長期負債等科目，提列折舊及攤銷費用，並認列財產交易損失等，使淨資產減少 490 萬 5,826 元所致。

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	1,681,667

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	大樓油漆工程	905,838

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

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	208,311,000	100.00	204,820,049	100.00	-3,490,951	-1.68	199,229,138	100.00
45 財產收入	430,000	0.21	625,757	0.31	195,757	45.52	473,819	0.24
451財產處分收入			7,330	0.00	7,330	0.00		
452租金收入	430,000	0.21	618,427	0.30	188,427	43.82	473,819	0.24
46 政府撥入收入	177,038,000	84.99	176,673,763	86.26	-364,237	-0.21	168,789,000	84.72
462公庫撥款收入	177,038,000	84.99	176,673,763	86.26	-364,237	-0.21	168,789,000	84.72
4S 教學收入	26,208,000	12.58	24,655,381	12.04	-1,552,619	-5.92	25,599,041	12.85
4S1學雜費收入	26,208,000	12.58	24,655,381	12.04	-1,552,619	-5.92	25,599,041	12.85
4Y 其他收入	4,635,000	2.23	2,865,148	1.40	-1,769,852	-38.18	4,367,278	2.19
4YY雜項收入	4,635,000	2.23	2,865,148	1.40	-1,769,852	-38.18	4,367,278	2.19
5 基金用途	210,061,000	100.00	202,226,419	100.00	-7,834,581	-3.73	202,206,952	100.00
52 高中及高職教育計畫	149,422,000	71.13	145,709,228	72.05	-3,712,772	-2.48	140,340,412	69.40
5L 一般行政管理計畫	49,196,000	23.42	47,243,515	23.36	-1,952,485	-3.97	46,420,905	22.96
5M 建築及設備計畫	11,443,000	5.45	9,273,676	4.59	-2,169,324	-18.96	15,445,635	7.64
購建固定資產	11,443,000	5.45	9,273,676	4.59	-2,169,324	-18.96	15,445,635	7.64
本期賸餘(短絀-)	-1,750,000		2,593,630		4,343,630	-248.21	-2,977,814	
期初基金餘額	43,507,000		40,529,169		-2,977,831	-6.84	43,506,983	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	41,757,000		43,122,799		1,365,799	3.27	40,529,169	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

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	208,311,000	204,820,049	-3,490,951	-1.68	
45 財產收入	430,000	625,757	195,757	45.52	
451財產處分收入		7,330	7,330	0.00	係109年報廢之財產於本年度變賣，變賣收入7,330元所致。
452租金收入	430,000	618,427	188,427	43.82	係場地租借等較預期超收188,427元所致。
46 政府撥入收入	177,038,000	176,673,763	-364,237	-0.21	
462公庫撥款收入	177,038,000	176,673,763	-364,237	-0.21	係繳回音樂班下授經費賸餘款364,237元所致。
4S 教學收入	26,208,000	24,655,381	-1,552,619	-5.92	
4S1學雜費收入	26,208,000	24,655,381	-1,552,619	-5.92	
4Y 其他收入	4,635,000	2,865,148	-1,769,852	-38.18	
4YY雜項收入	4,635,000	2,865,148	-1,769,852	-38.18	係輔導費等收入較預期短收1,940,515元及契約違約扣點罰款等收入超收170,663元所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

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	210,061,000	202,226,419	-7,834,581	-3.73	一、併決算詳總說明五、(一)、1。 二、業務宣導費：預算數50,000元，決算數0元。
52 高中及高職教育計畫	149,422,000	145,709,228	-3,712,772	-2.48	
1 用人費用	128,802,000	129,675,243	873,243	0.68	
11 正式員額薪資	87,497,000	89,044,689	1,547,689	1.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,681,000	7,601,942	-1,079,058	-12.43	
13 超時工作報酬	718,000	840,216	122,216	17.02	
15 獎金	23,247,000	23,033,761	-213,239	-0.92	
16 退休及卹償金	28,000	28,941	941	3.36	
18 福利費	8,631,000	9,125,694	494,694	5.73	
2 服務費用	12,820,000	10,126,485	-2,693,515	-21.01	
21 水電費	3,315,000	3,382,808	67,808	2.05	
22 郵電費	256,000	236,522	-19,478	-7.61	
23 旅運費	573,000	522,918	-50,082	-8.74	
24 印刷裝訂與廣告費	733,000	516,245	-216,755	-29.57	
25 修理保養及保固費	3,230,000	2,159,476	-1,070,524	-33.14	
26 保險費	64,000	28,482	-35,518	-55.50	
27 一般服務費	200,000	129,083	-70,917	-35.46	
28 專業服務費	4,449,000	3,150,951	-1,298,049	-29.18	
3 材料及用品費	3,978,000	3,240,002	-737,998	-18.55	
32 用品消耗	3,978,000	3,240,002	-737,998	-18.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費	396,000	305,947	-90,053	-22.74	
44 交通及運輸設備租金	126,000	54,987	-71,013	-56.36	
45 雜項設備租金	270,000	250,960	-19,040	-7.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	71,000	15,225	-55,775	-78.56	
52 購置無形資產	71,000	15,225	-55,775	-78.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,211,000	1,698,906	-512,094	-23.16	
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
72 捐助、補助與獎助	1,558,000	1,396,940	-161,060	-10.34	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	298,000	212,810	-85,190	-28.59	
75 競賽及交流活動費	350,000	86,156	-263,844	-75.38	
9 其他	1,144,000	647,420	-496,580	-43.41	
91 其他支出	1,144,000	647,420	-496,580	-43.41	

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	49,196,000	47,243,515	-1,952,485	-3.97	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,481元。
1 用人費用	47,310,000	45,628,333	-1,681,667	-3.55	
11 正式員額薪資	11,080,000	11,358,915	278,915	2.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	11,360	-24,640	-68.44	
13 超時工作報酬	200,000	27,370	-172,630	-86.32	
15 獎金	2,800,000	2,668,773	-131,227	-4.69	
16 退休及卹償金	32,035,000	30,350,833	-1,684,167	-5.26	
18 福利費	1,158,000	1,210,632	52,632	4.55	
19 提繳費	1,000	450	-550	-55.00	
2 服務費用	1,834,000	1,591,626	-242,374	-13.22	
21 水電費	173,000		-173,000	-100.00	
22 郵電費	22,000	5,000	-17,000	-77.27	
23 旅運費	40,000	7,040	-32,960	-82.40	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	688	-19,312	-96.56	
25 修理保養及保固費	53,000		-53,000	-100.00	
27 一般服務費	1,359,000	1,429,917	70,917	5.22	
28 專業服務費	24,000	6,500	-17,500	-72.92	
29 公共關係費	143,000	142,481	-519	-0.36	
3 材料及用品費	50,000	22,556	-27,444	-54.89	
32 用品消耗	50,000	22,556	-27,444	-54.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	11,443,000	9,273,676	-2,169,324	-18.96	一、預決算超過10%說明：係結餘款1,263,486元及大樓油漆工程905,838元履約期限尚未到期辦理預算保留所致。 二、購建固定資產：本年度預算數11,443,000元，決算數9,273,676元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,443,000	9,273,676	-2,169,324	-18.96	
51 購建固定資產	11,443,000	9,273,676	-2,169,324	-18.96	

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	2,535,161,709	259,584,085	11,514,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,944,684,000		
土地改良物	22,309,340	12,341,635	294,600
房屋及建築	419,249,810	145,954,757	3,869,400
機械及設備	55,360,142	39,660,390	2,640,500
交通及運輸設備	8,456,617	6,842,623	988,000
雜項設備	82,284,019	54,784,680	3,650,500
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	2,817,781		71,000
其他			

註：1.土地：可用預算數0元。

2.土地改良物：可用預算數294,600元，本年度增加數係預算內購置292,399元，應付代收款購置808,896元；本年度減少數係減值1,101,295元。

3.房屋及建築：可用預算數3,869,400元，本年度增加數係預算內購置2,727,962元，應付代收款購置289,650元；本年度減少數係減值2,614,846元。

4.機械及設備：可用預算數2,640,500元，本年度增加數係預算內購置2,438,612元，應付代收款購置3,454,998元；本年度減少數係報廢1,002,679元。

高雄市立新莊高級中學

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		
15,894,531	10,122,000	8,536,016	14,857,971	2,268,078,168
				1,944,684,000
1,101,295	200,000	1,101,295	1,279,301	8,688,404
3,017,612	2,829,000	2,614,846	7,590,408	266,107,411
5,893,610	2,930,000	1,002,679	4,280,140	16,310,543
850,443	63,000	247,900	255,303	1,961,234
4,163,346	3,300,000	2,717,973	1,452,819	27,491,893
868,225	800,000	851,323		2,834,683

註：5.交通及運輸設備：可用預算數988,000元，本年度增加數係預算內購置449,743元，應付代收款購置400,700元；本年度減少數係報廢247,900元。

6.雜項設備：可用預算數3,650,500元，本年度增加數係預算內購置3,364,960元，應付代收款購置760,386元，本校家長會捐贈38,000元；本年度減少數係報廢2,717,973元。

7.電腦軟體：可用預算數71,000元，本年度增加數係預算內購置15,225元，應付代收款購置853,000元；本年度減少數係無形資產攤銷844,797元，報廢減值6,526元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
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		200,000		94,600	294,600	292,399	-2,201	
土地改良物		200,000		94,600	294,600	292,399	-2,201	
購建中固定資產								
房屋及建築		3,964,000		-94,600	3,869,400	2,727,962	-1,141,438	905,838
房屋及建築		3,964,000		-94,600	3,869,400	2,727,962	-1,141,438	905,838
購建中固定資產								
機械及設備		2,984,000		-343,500	2,640,500	2,438,612	-201,888	
機械及設備		2,984,000		-343,500	2,640,500	2,438,612	-201,888	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		988,000			988,000	449,743	-538,257	
交通及運輸設備		988,000			988,000	449,743	-538,257	
購建中固定資產								
雜項設備		3,307,000		343,500	3,650,500	3,364,960	-285,540	
雜項設備		3,307,000		343,500	3,650,500	3,364,960	-285,540	
購建中固定資產								
合 計		11,443,000			11,443,000	9,273,676	-2,169,324	905,838

- 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.房屋及建築係結餘款235,600元，大樓油漆工程履約期限尚未到期保留數905,838元。。
- 4.交通及運輸設備係結餘款538,257元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
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	142	131	-11	
職員	136	126	-10	
技工	2	1	-1	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	142	131	-11	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
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	87,497,000	374,000	718,000		23,247,000	28,000		8,631,000		120,495,000	8,307,000	128,802,000
正式人員	87,497,000		718,000		23,200,000			8,547,000		119,962,000		119,962,000
聘僱人員		374,000			47,000	23,000		63,000		507,000		507,000
兼任人員											8,073,000	8,073,000
其他人員						5,000		21,000		26,000	234,000	260,000
一般行政管理計畫	11,080,000	36,000	200,000		2,800,000	32,035,000		1,158,000	1,000	47,310,000		47,310,000
正式人員	11,080,000		200,000		2,800,000	9,323,000		1,100,000	1,000	24,504,000		24,504,000
兼任人員						500,000				500,000		500,000
其他人員		36,000				22,212,000		58,000		22,306,000		22,306,000
合 計	98,577,000	410,000	918,000		26,047,000	32,063,000		9,789,000	1,000	167,805,000	8,307,000	176,112,000

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116人，預算數11,847,000元，決算數11,689,556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99人，預算數11,400,000元，決算數11,344,205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20人，預算數1,500,000元，決算數1,405,661元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放19人，預算數1,300,000元，決算數1,263,112元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
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
89,044,689	249,400	840,216		23,033,761	28,941		9,125,694		122,322,701	7,352,542	129,675,243
89,044,689		840,216		22,998,689			9,042,732		121,926,326		121,926,326
	249,400			35,072	16,663		60,707		361,842		361,842
										7,352,542	7,352,542
					12,278		22,255		34,533		34,533
11,358,915	11,360	27,370		2,668,773	30,350,833		1,210,632	450	45,628,333		45,628,333
11,358,915		27,370		2,668,773	9,097,186		1,175,632	450	24,328,326		24,328,326
					93,249				93,249		93,249
	11,360				21,160,398		35,000		21,206,758		21,206,758
100,403,604	260,760	867,586		25,702,534	30,379,774		10,336,326	450	167,951,034	7,352,542	175,303,576

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
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			210,061,000		202,226,419			-7,834,581	-3.73	一、可用預算 數11,443,000元：本 年度法定預算 數11,443,000元。 二、賸餘主要係結 餘款1,263,486元及 大樓油漆工 程905,838元履約期 限尚未到期辦理預 算保留所致。
高中及高職教 育計畫			149,422,000		145,709,228			-3,712,772	-2.48	
一般行政管理 計畫			49,196,000		47,243,515			-1,952,485	-3.97	
建築及設備計 畫			11,443,000		9,273,676			-2,169,324	-18.96	

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

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	176,112,000	175,303,576	-808,424	-0.46
11 正式員額薪資	98,577,000	100,403,604	1,826,604	1.85
12 聘僱及兼職人員薪資	8,717,000	7,613,302	-1,103,698	-12.66
13 超時工作報酬	918,000	867,586	-50,414	-5.49
15 獎金	26,047,000	25,702,534	-344,466	-1.32
16 退休及卹償金	32,063,000	30,379,774	-1,683,226	-5.25
18 福利費	9,789,000	10,336,326	547,326	5.59
19 提繳費	1,000	450	-550	-55.00
2 服務費用	14,654,000	11,718,111	-2,935,889	-20.03
21 水電費	3,488,000	3,382,808	-105,192	-3.02
22 郵電費	278,000	241,522	-36,478	-13.12
23 旅運費	613,000	529,958	-83,042	-13.55
24 印刷裝訂與廣告費	753,000	516,933	-236,067	-31.35
25 修理保養及保固費	3,283,000	2,159,476	-1,123,524	-34.22
26 保險費	64,000	28,482	-35,518	-55.50
27 一般服務費	1,559,000	1,559,000	0	0.00
28 專業服務費	4,473,000	3,157,451	-1,315,549	-29.41
29 公共關係費	143,000	142,481	-519	-0.36
3 材料及用品費	4,028,000	3,262,558	-765,442	-19.00
32 用品消耗	4,028,000	3,262,558	-765,442	-19.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	396,000	305,947	-90,053	-22.74
44 交通及運輸設備租金	126,000	54,987	-71,013	-56.36
45 雜項設備租金	270,000	250,960	-19,040	-7.05
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,514,000	9,288,901	-2,225,099	-19.33
51 購建固定資產	11,443,000	9,273,676	-2,169,324	-18.96
52 購置無形資產	71,000	15,225	-55,775	-78.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,213,000	1,699,906	-513,094	-23.19
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
72 捐助、補助與獎助	1,558,000	1,396,940	-161,060	-10.34
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	298,000	212,810	-85,190	-28.59
75 競賽及交流活動費	350,000	86,156	-263,844	-75.38
9 其他	1,144,000	647,420	-496,580	-43.41
91 其他支出	1,144,000	647,420	-496,580	-43.41
合 計	210,061,000	202,226,419	-7,834,581	-3.73

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
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	193,000	142,481	-50,519	-26.18	
245 業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,481	-519	-0.36	
統計所需項目	3,695,000	2,388,181	-1,306,819	-35.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,624,000	2,372,956	-1,251,044	-34.52	
521 購置電腦軟體	71,000	15,225	-55,775	-78.56	

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	2,326,101,755	100.00	2,327,358,271	100.00	-1,256,516	-0.05
流動資產	58,023,587	2.49	51,780,647	2.22	6,242,940	12.06
現金	51,366,313	2.21	50,006,924	2.15	1,359,389	2.72
銀行存款	51,366,313	2.21	50,006,924	2.15	1,359,389	2.72
應收款項	5,943,200	0.26	1,184,999	0.05	4,758,201	401.54
其他應收款	5,943,200	0.26	1,184,999	0.05	4,758,201	401.54
預付款項	714,074	0.03	588,724	0.03	125,350	21.29
預付費用	714,074	0.03	588,724	0.03	125,350	21.29
固定資產	2,265,243,485	97.38	2,272,759,843	97.65	-7,516,358	-0.33
土地	1,944,684,000	83.60	1,944,684,000	83.56	0	0.00
土地	1,944,684,000	83.60	1,944,684,000	83.56	0	0.00
土地改良物	8,688,404	0.37	9,967,705	0.43	-1,279,301	-12.83
土地改良物	22,309,340	0.96	22,309,340	0.96	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-13,620,936	-0.59	-12,341,635	-0.53	-1,279,301	10.37
房屋建築及設備	266,107,411	11.44	273,295,053	11.74	-7,187,642	-2.63
房屋建築及設備	419,652,576	18.04	419,249,810	18.01	402,766	0.10
累計折舊-房屋建築及設備	-153,545,165	-6.60	-145,954,757	-6.27	-7,590,408	5.20
機械及設備	16,310,543	0.70	15,699,752	0.67	610,791	3.89
機械及設備	60,251,073	2.59	55,360,142	2.38	4,890,931	8.83
累計折舊-機械及設備	-43,940,530	-1.89	-39,660,390	-1.70	-4,280,140	10.79
交通及運輸設備	1,961,234	0.08	1,613,994	0.07	347,240	21.51
交通及運輸設備	9,059,160	0.39	8,456,617	0.36	602,543	7.13
累計折舊-交通及運輸設備	-7,097,926	-0.31	-6,842,623	-0.29	-255,303	3.73
雜項設備	27,491,893	1.18	27,499,339	1.18	-7,446	-0.03
雜項設備	83,729,392	3.60	82,284,019	3.54	1,445,373	1.76
累計折舊-雜項設備	-56,237,499	-2.42	-54,784,680	-2.35	-1,452,819	2.65
無形資產	2,834,683	0.12	2,817,781	0.12	16,902	0.60
無形資產	2,834,683	0.12	2,817,781	0.12	16,902	0.60
電腦軟體	2,834,683	0.12	2,817,781	0.12	16,902	0.60
合 計	2,326,101,755	100.00	2,327,358,271	100.00	-1,256,516	-0.05

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：1,000,000元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：1,000,000元。係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金共1,000,000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。

高雄市立新莊高級中學

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	14,900,788	0.64	11,251,478	0.48	3,649,310	32.43
流動負債	13,819,634	0.59	10,058,555	0.43	3,761,079	37.39
應付款項	13,538,291	0.58	9,841,306	0.42	3,696,985	37.57
應付代收款	13,174,054	0.57	9,841,306	0.42	3,332,748	33.86
其他應付款	364,237	0.02	0	0.00	364,237	0.00
預收款項	281,343	0.01	217,249	0.01	64,094	29.50
預收收入	281,343	0.01	217,249	0.01	64,094	29.50
其他負債	1,081,154	0.05	1,192,923	0.05	-111,769	-9.37
什項負債	1,081,154	0.05	1,192,923	0.05	-111,769	-9.37
存入保證金	1,081,154	0.05	1,192,923	0.05	-111,769	-9.37
淨資產	2,311,200,967	99.36	2,316,106,793	99.52	-4,905,826	-0.21
淨資產	2,311,200,967	99.36	2,316,106,793	99.52	-4,905,826	-0.21
淨資產	2,311,200,967	99.36	2,316,106,793	99.52	-4,905,826	-0.21
累積餘額	2,311,200,967	99.36	2,316,106,793	99.52	-4,905,826	-0.21
合 計	2,326,101,755	100.00	2,327,358,271	100.00	-1,256,516	-0.05

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

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	211,425,679	100.00			211,425,679	
財產收益	625,757	0.30			625,757	
財產孳息收入	618,427	0.29			618,427	
廢舊物品售價收入	7,330	0.00			7,330	
政府撥入收入	176,673,763	83.56			176,673,763	
公庫撥款收入	176,673,763	83.56			176,673,763	
教學收入	24,655,381	11.66			24,655,381	
學雜費收入	24,655,381	11.66			24,655,381	
其他收入	9,470,778	4.48			9,470,778	
受贈收入	38,000	0.02			38,000	
雜項收入	9,432,778	4.46			9,432,778	
支出	216,331,505	102.32			216,331,505	
人事支出	175,303,576	82.91			175,303,576	
人事支出	175,303,576	82.91			175,303,576	
業務支出	15,589,582	7.37			15,589,582	
業務支出	15,589,582	7.37			15,589,582	
獎補助支出	1,396,940	0.66			1,396,940	
其他獎補助	1,396,940	0.66			1,396,940	
財產損失	3,853,436	1.82			3,853,436	
財產交易損失	3,853,436	1.82			3,853,436	
折舊、折耗及攤銷	19,540,551	9.24			19,540,551	
固定資產折舊	18,695,754	8.84			18,695,754	
無形資產攤銷	844,797	0.40			844,797	
其他支出	647,420	0.31			647,420	
其他支出	647,420	0.31			647,420	
本期賸餘（短絀）	-4,905,826	-2.32			-4,905,826	
期初淨資產	2,316,106,793	,095.47			2,316,106,793	
解繳公庫						
期末淨資產	2,311,200,967	,093.15			2,311,200,967	

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—高雄市立新莊高級中學

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)	-4,905,826
8002 調整非現金項目	15,665,885
800202 折舊、折耗及攤銷	19,540,551
800203 處理資產損失(利益)	3,853,436
800204 其他	-6,605,630
800205 流動資產淨減(淨增)	-4,883,551
800206 流動負債淨增(淨減)	3,761,079
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,760,059
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	-9,288,901
820901 增加固定資產	-9,273,676
820903 增加無形資產	-15,225
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,288,901
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-111,769
840402 減少其他負債	-111,769
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-111,769
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,359,389
87 期初現金及約當現金	50,006,924
88 期末現金及約當現金	51,366,313

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—高雄市立新莊高級中學

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	204,820,049	6,605,630	211,425,679	收入
財產收入	625,757		625,757	財產收益
政府撥入收入	176,673,763		176,673,763	政府撥入收入
教學收入	24,655,381		24,655,381	教學收入
其他收入	2,865,148	6,605,630	9,470,778	其他收入
基金用途	202,226,419	14,105,086	216,331,505	支出
用人費用	175,303,576		175,303,576	人事支出
服務費用	11,718,111	3,871,471	15,589,582	業務支出
材料及用品費	3,262,558	-3,262,558		
租金、償債、利息及相關手續費	305,947	-305,947		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,699,906	-302,966	1,396,940	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		3,853,436	3,853,436	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	9,288,901	-9,288,901		
其他	647,420	19,540,551	19,540,551	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,593,630	-7,499,456	-4,905,826	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	40,529,169	2,275,577,624	2,316,106,793	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	43,122,799	2,268,078,168	2,311,200,967	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數6,605,630元=代收款項購置土地改良物808,896元+代收款項購置房屋及建築289,650元+代收款購置機械及設備3,454,998元+代收款購置交通及運輸設備400,700元+代收款購置雜項設備760,386元+代收款購置電腦軟體853,000元+本校家長會捐贈雜項設備38,000元。

2. 「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9,288,901元=購置土地改良物292,399元+購置房屋及建築2,727,962元+購置機械及設備2,438,612元+購置交通及運輸設備449,743元+購置雜項設備3,364,960元+購置電腦軟體15,225元。

3. 「財產損失」之調整數3,853,436元=土地改良物損失1,101,295元+房屋及建築損失2,614,846元+處分機械及設備損失10,027元+處分交通及運輸設備損失2,479元+處分雜項設備損失118,263元+處分電腦軟體損失6,526元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數19,540,551元=固定資產折舊18,695,754元+電腦軟體攤銷數844,797元。

主辦會計人員：



基金主持人：

