

中華民國111年度
(111年1月1日起至111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111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) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	18
(8) 各項費用彙計表.....	19
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	20
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	21~22
(2) 收入支出表.....	23
(3) 現金流量表.....	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	25

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 111 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	153,439,000	151,775,018	98.92
一般行政管理計畫	50,541,000	49,623,355	98.18
建築及設備計畫	9,569,000	10,478,446	109.50

(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	已完成	如期完成

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 111 年度

學生安全

(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 100%，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	661,000	794,481	133,481	20.19	
(一)財產處分收入	10,000	13,390	3,390	33.90	係報廢財產變賣收入較預期超收 3,390 元所致。
(二)租金收入	651,000	781,091	130,091	19.98	係場地租借收入較預期超收 13 萬 91 元所致。
二、政府撥入收入	183,312,000	183,307,100	-4,900	-	
(一)公庫撥款收入	183,312,000	183,307,100	-4,900	-	係繳回 111 年健康檢查下授經費賸餘款 4,900 元所致。
三、教學收入	24,730,000	24,385,785	-344,215	-1.39	
(一)學雜費收入	24,730,000	24,385,785	-344,215	-1.39	
四、其他收入	4,546,000	4,329,506	-216,494	-4.76	
(一)雜項收入	4,546,000	4,329,506	-216,494	-4.76	

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 111 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	153,439,000	151,775,018	-1,663,982	-1.08	
二、一般行政管理 計畫	50,541,000	49,623,355	-917,645	-1.82	
三、建築及設備 計畫	9,569,000	10,478,446	909,446	9.50	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 94 萬 53 元，較預算短絀數 30 萬元，增加賸餘 124 萬 53 元，主要係：

1. 教學收入、其他收入等基金來源較預算數減少 43 萬 2,128 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 366 萬 222 元。
3. 係 110 年大樓油漆工程保留數 90 萬 5,838 元完工付款及本年度奉准先行辦理行政大樓面觀修繕工程完工支付 108 萬 2,203 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,531 萬 1,548 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,047 萬 8,446 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 4,334 元。
- (四)期初現金及約當現金 5,136 萬 6,313 元。
- (五)期末現金及約當現金 5,612 萬 5,081 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 23 億 1,912 萬 226 元，負債總額 1,311

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 111 年度

萬 7,298 元，淨資產總額 23 億 600 萬 2,928 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 1,912 萬 226 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 5,718 萬 150 元，占資產總額比例 2.47%，較上年度決算數減少 84 萬 3,437 元，主要係擴增雙語實驗班等計畫已獲核定補助，且補助款已撥入使本年度其他應收款減少 582 萬 1,735 元及使銀行存款增加 475 萬 8,768 元所致。
2. 固定資產 22 億 6,008 萬 2,710 元，占資產總額比例 97.45%，較上年度決算數減少 516 萬 775 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 516 萬 775 元所致。
3. 無形資產 185 萬 7,366 元，占資產總額比例 0.08%，較上年度決算數減少 97 萬 7,317 元，主要係提列電腦軟體攤銷費用、及增置電腦軟體致無形資產減少 97 萬 7,317 元所致。

(二) 負債 1,311 萬 7,298 元占資產總額比例 0.57%，包括：

1. 流動負債 1,211 萬 478 元，占資產總額比例 0.52%，較上年度決算數減少 170 萬 9,156 元，主要係本年度申請之計畫執行數較多，使本年度應付代收款減少 125 萬 375 元，另其他預算內賸餘待繳回數較上年度少，使本年度其他應付款減少 35 萬 9,337 元所致。
2. 其他負債 100 萬 6,820 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數減少 7 萬 4,334 元，主要係退還已完成保固之保固保證金，故帳列保固保證金較少，使存入保證金減少 7 萬 4,334 元所致。

(三) 淨資產 23 億 600 萬 2,928 元占資產總額比例 99.43%，較上年度決算數減少 519 萬 8,039 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，

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 111 年度

並認列財產交易損失等，使淨資產減少 519 萬 8,039 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	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	791,406

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 123 萬 2,226 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：無。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,232,226
擴充改良房屋建築及設備	111.3.21高市府教高字第11132092200號函	1,232,226

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 111 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	213,249,000	100.00	212,816,872	100.00	-432,128	-0.20	204,820,049	100.00
45 財產收入	661,000	0.31	794,481	0.37	133,481	20.19	625,757	0.31
451財產處分收入	10,000	0.00	13,390	0.01	3,390	33.90	7,330	0.00
452租金收入	651,000	0.31	781,091	0.37	130,091	19.98	618,427	0.30
46 政府撥入收入	183,312,000	85.96	183,307,100	86.13	-4,900	0.00	176,673,763	86.26
462公庫撥款收入	183,312,000	85.96	183,307,100	86.13	-4,900	0.00	176,673,763	86.26
4S 教學收入	24,730,000	11.60	24,385,785	11.46	-344,215	-1.39	24,655,381	12.04
4S1學雜費收入	24,730,000	11.60	24,385,785	11.46	-344,215	-1.39	24,655,381	12.04
4Y 其他收入	4,546,000	2.13	4,329,506	2.03	-216,494	-4.76	2,865,148	1.40
4YY雜項收入	4,546,000	2.13	4,329,506	2.03	-216,494	-4.76	2,865,148	1.40
5 基金用途	213,549,000	100.14	211,876,819	99.56	-1,672,181	-0.78	202,226,419	98.73
52 高中及高職教育計畫	153,439,000	71.95	151,775,018	71.32	-1,663,982	-1.08	145,709,228	71.14
5L 一般行政管理計畫	50,541,000	23.70	49,623,355	23.32	-917,645	-1.82	47,243,515	23.07
5M 建築及設備計畫	9,569,000	4.49	10,478,446	4.92	909,446	9.50	9,273,676	4.53
購建固定資產	9,569,000	4.49	10,478,446	4.92	909,446	9.50	9,273,676	4.53
本期賸餘 (短絀)	-300,000		940,053		1,240,053	-413.35	2,593,630	
期初基金餘額	38,779,000		43,122,799		4,343,799	11.20	40,529,169	
解繳公庫								
期末基金餘額	38,479,000		44,062,852		5,583,852	14.51	43,122,799	

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 111 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	213,249,000	212,816,872	-432,128	-0.20	
45 財產收入	661,000	794,481	133,481	20.19	
451財產處分收入	10,000	13,390	3,390	33.90	係報廢財產變賣收入較預期超收3,390元所致。
452租金收入	651,000	781,091	130,091	19.98	係場地租借收入較預期超收130,091元所致。
46 政府撥入收入	183,312,000	183,307,100	-4,900	0.00	
462公庫撥款收入	183,312,000	183,307,100	-4,900	0.00	係繳回111年健康檢查下授經費贖餘款4,900元所致。
4S 教學收入	24,730,000	24,385,785	-344,215	-1.39	
4S1學雜費收入	24,730,000	24,385,785	-344,215	-1.39	
4Y 其他收入	4,546,000	4,329,506	-216,494	-4.76	
4YY雜項收入	4,546,000	4,329,506	-216,494	-4.76	

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 111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	213,549,000	211,876,819	-1,672,181	-0.78	一、併決算詳總說明 五、(一)、1。 二、以服務費用自行進用臨時人員：依110年11月22日高市教高字第11038674800號辦理公立高級中等學校充實行政人力計畫進用行政助理配合款，預算0人，預算數0元，決算1人，決算數113,148元。 三、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	153,439,000	151,775,018	-1,663,982	-1.08	
1 用人費用	133,719,000	133,894,090	175,090	0.13	
11 正式員額薪資	92,620,000	91,238,241	-1,381,759	-1.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,933,000	8,478,664	-454,336	-5.09	
13 超時工作報酬	798,000	926,242	128,242	16.07	
15 獎金	23,252,000	23,553,238	301,238	1.30	
16 退休及卹償金	31,000	23,612	-7,388	-23.83	
18 福利費	8,085,000	9,674,093	1,589,093	19.65	
2 服務費用	12,257,000	11,610,615	-646,385	-5.27	
21 水電費	3,408,000	3,239,124	-168,876	-4.96	
22 郵電費	256,000	258,927	2,927	1.14	
23 旅運費	543,000	537,350	-5,650	-1.04	
24 印刷裝訂與廣告費	670,000	618,876	-51,124	-7.63	
25 修理保養及保固費	2,797,000	2,391,142	-405,858	-14.51	
26 保險費	64,000	28,526	-35,474	-55.43	
27 一般服務費	200,000	313,148	113,148	56.57	
28 專業服務費	4,319,000	4,223,522	-95,478	-2.21	
3 材料及用品費	3,454,000	3,344,934	-109,066	-3.16	
32 用品消耗	3,454,000	3,344,934	-109,066	-3.16	
4 租金、償債、利息及相關手續費	408,000	366,202	-41,798	-10.24	
44 交通及運輸設備租金	138,000	63,672	-74,328	-53.86	
45 雜項設備租金	270,000	302,530	32,530	12.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	225,000		-225,000	-100.00	
52 購置無形資產	225,000		-225,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,219,000	1,629,270	-589,730	-26.58	
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
72 捐助、補助與獎助	1,558,000	1,262,242	-295,758	-18.98	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	306,000	227,579	-78,421	-25.63	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,340元。
75 競賽及交流活動費	350,000	136,449	-213,551	-61.01	
9 其他	1,157,000	929,907	-227,093	-19.63	
91 其他支出	1,157,000	929,907	-227,093	-19.63	
5L 一般行政管理計畫	50,541,000	49,623,355	-917,645	-1.82	
1 用人費用	48,675,000	47,883,594	-791,406	-1.63	
11 正式員額薪資	11,080,000	11,912,400	832,400	7.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	32,797	-3,203	-8.90	
13 超時工作報酬	200,000	18,774	-181,226	-90.61	
15 獎金	2,800,000	2,715,494	-84,506	-3.02	
16 退休及卹償金	33,337,000	31,865,485	-1,471,515	-4.41	
18 福利費	1,221,000	1,338,266	117,266	9.60	
19 提繳費	1,000	378	-622	-62.20	
2 服務費用	1,829,000	1,705,341	-123,659	-6.76	
21 水電費	173,000	173,000			
22 郵電費	22,000	8,991	-13,009	-59.13	
23 旅運費	40,000	7,360	-32,640	-81.60	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	44,000		-44,000	-100.00	
26 保險費	4,000	650	-3,350	-83.75	
27 一般服務費	1,359,000	1,359,000			
28 專業服務費	24,000	14,000	-10,000	-41.67	
29 公共關係費	143,000	142,340	-660	-0.46	
3 材料及用品費	30,000	33,420	3,420	11.40	
32 用品消耗	30,000	33,420	3,420	11.40	
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	一、補辦預算詳總說明五、(二)。 二、購建固定資產：以前年度保留預算數905,838元，決算數905,838元；本年度預算數9,569,000元，決算數8,490,405元；本年度奉准先行辦理數1,232,226元，決算數1,082,203元。
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
9 其他	5,000		-5,000	-100.00	
91 其他支出	5,000		-5,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	9,569,000	10,478,446	909,446	9.50	

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 111 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	9,569,000	10,478,446	909,446	9.50	
51 購建固定資產	9,569,000	10,478,446	909,446	9.50	

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	2,542,520,224	274,442,056	11,932,064
非理財目的之長期投資			
土地	1,944,684,000		
土地改良物	22,309,340	13,620,936	100,000
房屋及建築	419,652,576	153,545,165	4,957,064
機械及設備	60,251,073	43,940,530	2,284,000
交通及運輸設備	9,059,160	7,097,926	430,000
雜項設備	83,729,392	56,237,499	3,936,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,834,683		225,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：

(1)可用預算數100,000元：本年度法定預算數100,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置87,612元，應付代收款購置580,000元。本年度減少數：減值585,612元(累計折舊0元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數4,957,064元：以前年度保留數905,838元，本年度法定預算數2,819,000元，本年度奉准先行辦理數1,232,226元。

(2)本年度增加數：預算內購置4,677,565元，應付代收款購置3,760,397元。本年度減少數：減值5,597,065元(累計折舊0元)。

3.機械及設備：

(1)可用預算數2,284,000元：本年度法定預算數2,284,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置2,202,319元，應付代收款購置2,121,075元。本年度減少數：報廢3,396,356元(累計折舊3,362,389元)。

高雄市立新莊高級中學

產明細表

111 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		
20,430,854	3,950,000	14,864,912	11,704,034	2,261,940,076
				1,944,684,000
667,612	100,000	585,612	1,256,193	7,514,211
8,437,962	1,117,000	5,597,065	7,657,358	261,290,950
4,323,394	470,000	3,396,356	2,346,619	14,890,962
467,086	230,000	868,000	-331,956	1,892,276
6,521,800	1,185,000	3,427,562	775,820	29,810,311
13,000	848,000	990,317		1,857,366

註：4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數430,000元：本年度法定預算數430,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置251,683元，應付代收款購置215,403元。本年度減少數：報廢868,000元(累計折舊859,320元)。

5.雜項設備：

(1)可用預算數3,936,000元：本年度法定預算數3,936,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置3,259,267元，應付代收款購置3,262,533元。本年度減少數：報廢3,193,378元(累計折舊3,161,445元)，移出234,184元(累計折舊231,842元)。

6.電腦軟體：

(1)可用預算數225,000元：本年度法定預算數225,000元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置13,000元。本年度減少數：無形資產攤銷990,317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111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		100,000			100,000	87,612	-12,388	
土地改良物		100,000			100,000	87,612	-12,388	
購建中固定資產								
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	4,677,565	-279,499	
房屋及建築	905,838	2,819,000	1,232,226		4,957,064	4,677,565	-279,499	
購建中固定資產								
機械及設備		2,199,000		85,000	2,284,000	2,202,319	-81,681	
機械及設備		2,199,000		85,000	2,284,000	2,202,319	-81,681	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		430,000			430,000	251,683	-178,317	
交通及運輸設備		430,000			430,000	251,683	-178,317	
購建中固定資產								
雜項設備		4,021,000		-85,000	3,936,000	3,259,267	-676,733	
雜項設備		4,021,000		-85,000	3,936,000	3,259,267	-676,733	
購建中固定資產								
合 計	905,838	9,569,000	1,232,226		11,707,064	10,478,446	-1,228,618	

- 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.土地改良物比較增減百分比為-12.39%，係結餘款12,388元。
- 4.交通及運輸設備比較增減百分比為-41.47%，係結餘款178,317元。
- 5.雜項設備比較增減百分比為-17.19%，係結餘款676,733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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	141	132	-9	依111年10月17日高市教健字第11137958300號函新增專任運動教練1名。 超額工友1人，出缺不補。
職員	136	127	-9	
技工	2	1	-1	
工友	2	3	1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	141	132	-9	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：依110年11月22日高市教高字第11038674800號辦理公立高級中等學校充實行政人力計畫進用行政助理配合款，預算0人，預算數0元，決算1人，決算數113,148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(左半頁)

中 華 民 國 111 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	92,620,000	419,000	798,000		23,252,000	31,000		8,085,000		125,205,000	8,514,000	133,719,000
正式人員	92,620,000		798,000		23,200,000			7,973,000		124,591,000		124,591,000
聘僱人員		419,000			52,000	26,000		86,000		583,000		583,000
兼任人員											8,336,000	8,336,000
其他人員						5,000		26,000		31,000	178,000	209,000
一般行政管理計畫	11,080,000	36,000	200,000		2,800,000	33,337,000		1,221,000	1,000	48,675,000		48,675,000
正式人員	11,080,000		200,000		2,800,000	10,604,000		1,150,000	1,000	25,835,000		25,835,000
兼任人員						616,000				616,000		616,000
其他人員		36,000				22,117,000		71,000		22,224,000		22,224,000
合 計	103,700,000	455,000	998,000		26,052,000	33,368,000		9,306,000	1,000	173,880,000	8,514,000	182,394,000

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118人，預算數11,852,000元，決算數11,789,122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95人，預算數11,400,000元，決算數11,764,116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1,441,973元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放20人，預算數1,300,000元，決算數1,273,521元。

3.進用臨時人員：主要係依110年11月22日高市教高字第11038674800號辦理公立高級中等學校充實行政人力計畫進用行政助理配合款，預算0人，預算數0元，決算1人，決算數113,148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 111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
91,238,241	438,045	926,242		23,553,238	23,612		9,674,093		125,853,471	8,040,619	133,894,090
91,238,241		926,242		23,548,873			9,599,545		125,312,901		125,312,901
	438,045			4,365	20,359		52,434		515,203		515,203
										7,736,592	7,736,592
					3,253		22,114		25,367	304,027	329,394
11,912,400	21,168	18,774		2,715,494	31,865,485		1,338,266	378	47,871,965	11,629	47,883,594
11,912,400		18,774		2,715,494	10,033,581		1,224,266	378	25,904,893		25,904,893
					123,791				123,791	11,629	135,420
	21,168				21,708,113		114,000		21,843,281		21,843,281
103,150,641	459,213	945,016		26,268,732	31,889,097		11,012,359	378	173,725,436	8,052,248	181,777,684

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 111 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			213,549,000		211,876,819			-1,672,181	-0.78	一、可用預算 數11,707,064元：以 前年度保留 數905,838元、本年 度法定預算 數9,569,000元、本 年度奉准先行辦理 數1,232,226元。 二、超支主要 係110年大樓油漆工 程保留數本年度完 工付款及行政大樓 面觀修繕工程奉准 先行辦理所致。
高中及高職教 育計畫			153,439,000		151,775,018			-1,663,982	-1.08	
一般行政管理 計畫			50,541,000		49,623,355			-917,645	-1.82	
建築及設備計 畫			9,569,000		10,478,446			909,446	9.50	

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111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	182,394,000	181,777,684	-616,316	-0.34
11 正式員額薪資	103,700,000	103,150,641	-549,359	-0.53
12 聘僱及兼職人員薪資	8,969,000	8,511,461	-457,539	-5.10
13 超時工作報酬	998,000	945,016	-52,984	-5.31
15 獎金	26,052,000	26,268,732	216,732	0.83
16 退休及卹償金	33,368,000	31,889,097	-1,478,903	-4.43
18 福利費	9,306,000	11,012,359	1,706,359	18.34
19 提繳費	1,000	378	-622	-62.20
2 服務費用	14,086,000	13,315,956	-770,044	-5.47
21 水電費	3,581,000	3,412,124	-168,876	-4.72
22 郵電費	278,000	267,918	-10,082	-3.63
23 旅運費	583,000	544,710	-38,290	-6.57
24 印刷裝訂與廣告費	690,000	618,876	-71,124	-10.31
25 修理保養及保固費	2,841,000	2,391,142	-449,858	-15.83
26 保險費	68,000	29,176	-38,824	-57.09
27 一般服務費	1,559,000	1,672,148	113,148	7.26
28 專業服務費	4,343,000	4,237,522	-105,478	-2.43
29 公共關係費	143,000	142,340	-660	-0.46
3 材料及用品費	3,484,000	3,378,354	-105,646	-3.03
32 用品消耗	3,484,000	3,378,354	-105,646	-3.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	408,000	366,202	-41,798	-10.24
44 交通及運輸設備租金	138,000	63,672	-74,328	-53.86
45 雜項設備租金	270,000	302,530	32,530	12.05
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,794,000	10,478,446	684,446	6.99
51 購建固定資產	9,569,000	10,478,446	909,446	9.50
52 購置無形資產	225,000	0	-225,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,221,000	1,630,270	-590,730	-26.60
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
72 捐助、補助與獎助	1,558,000	1,262,242	-295,758	-18.98
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	306,000	227,579	-78,421	-25.63
75 競賽及交流活動費	350,000	136,449	-213,551	-61.01
9 其他	1,162,000	929,907	-232,093	-19.97
91 其他支出	1,162,000	929,907	-232,093	-19.97
合 計	213,549,000	211,876,819	-1,672,181	-0.78

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 111 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	142,340	-50,660	-26.25	
245 業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,340	-660	-0.46	
統計所需項目	3,814,000	3,590,685	-223,315	-5.86	
27D 計時與計件人員酬金		113,148	113,148		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,589,000	3,477,537	-111,463	-3.11	
521 購置電腦軟體	225,000		-225,000	-100.00	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,319,120,226	100.00	2,326,101,755	100.00	-6,981,529	-0.30
流動資產	57,180,150	2.47	58,023,587	2.49	-843,437	-1.45
現金	56,125,081	2.42	51,366,313	2.21	4,758,768	9.26
銀行存款	56,125,081	2.42	51,366,313	2.21	4,758,768	9.26
應收款項	121,465	0.01	5,943,200	0.26	-5,821,735	-97.96
其他應收款	121,465	0.01	5,943,200	0.26	-5,821,735	-97.96
預付款項	933,604	0.04	714,074	0.03	219,530	30.74
預付費用	933,604	0.04	714,074	0.03	219,530	30.74
固定資產	2,260,082,710	97.45	2,265,243,485	97.38	-5,160,775	-0.23
土地	1,944,684,000	83.85	1,944,684,000	83.60	0	0.00
土地	1,944,684,000	83.85	1,944,684,000	83.60	0	0.00
土地改良物	7,514,211	0.32	8,688,404	0.37	-1,174,193	-13.51
土地改良物	22,391,340	0.97	22,309,340	0.96	82,000	0.37
累計折舊-土地改良物	-14,877,129	-0.64	-13,620,936	-0.59	-1,256,193	9.22
房屋建築及設備	261,290,950	11.27	266,107,411	11.44	-4,816,461	-1.81
房屋建築及設備	422,493,473	18.22	419,652,576	18.04	2,840,897	0.68
累計折舊-房屋建築及設備	-161,202,523	-6.95	-153,545,165	-6.60	-7,657,358	4.99
機械及設備	14,890,962	0.64	16,310,543	0.70	-1,419,581	-8.70
機械及設備	61,178,111	2.64	60,251,073	2.59	927,038	1.54
累計折舊-機械及設備	-46,287,149	-2.00	-43,940,530	-1.89	-2,346,619	5.34
交通及運輸設備	1,892,276	0.08	1,961,234	0.08	-68,958	-3.52
交通及運輸設備	8,658,246	0.37	9,059,160	0.39	-400,914	-4.43
累計折舊-交通及運輸設備	-6,765,970	-0.29	-7,097,926	-0.31	331,956	-4.68
雜項設備	29,810,311	1.29	27,491,893	1.18	2,318,418	8.43
雜項設備	86,823,630	3.74	83,729,392	3.60	3,094,238	3.70
累計折舊-雜項設備	-57,013,319	-2.46	-56,237,499	-2.42	-775,820	1.38
無形資產	1,857,366	0.08	2,834,683	0.12	-977,317	-34.48
無形資產	1,857,366	0.08	2,834,683	0.12	-977,317	-34.48
電腦軟體	1,857,366	0.08	2,834,683	0.12	-977,317	-34.48
合 計	2,319,120,226	100.00	2,326,101,755	100.00	-6,981,529	-0.30

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)性質科目：1,000,000元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：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。

高雄市立新莊高級中學

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	13,117,298	0.57	14,900,788	0.64	-1,783,490	-11.97
流動負債	12,110,478	0.52	13,819,634	0.59	-1,709,156	-12.37
應付款項	11,928,579	0.51	13,538,291	0.58	-1,609,712	-11.89
應付代收款	11,923,679	0.51	13,174,054	0.57	-1,250,375	-9.49
其他應付款	4,900	0.00	364,237	0.02	-359,337	-98.65
預收款項	181,899	0.01	281,343	0.01	-99,444	-35.35
預收收入	181,899	0.01	281,343	0.01	-99,444	-35.35
其他負債	1,006,820	0.04	1,081,154	0.05	-74,334	-6.88
什項負債	1,006,820	0.04	1,081,154	0.05	-74,334	-6.88
存入保證金	1,006,820	0.04	1,081,154	0.05	-74,334	-6.88
淨資產	2,306,002,928	99.43	2,311,200,967	99.36	-5,198,039	-0.22
淨資產	2,306,002,928	99.43	2,311,200,967	99.36	-5,198,039	-0.22
淨資產	2,306,002,928	99.43	2,311,200,967	99.36	-5,198,039	-0.22
累積餘額	2,306,002,928	99.43	2,311,200,967	99.36	-5,198,039	-0.22
合 計	2,319,120,226	100.00	2,326,101,755	100.00	-6,981,529	-0.30

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111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	222,769,280	100.00	211,425,679	100.00	11,343,601	5.37
財產收益	794,481	0.36	625,757	0.30	168,724	26.96
財產孳息收入	781,091	0.35	618,427	0.29	162,664	26.30
廢舊物品售價收入	13,390	0.01	7,330	0.00	6,060	82.67
政府撥入收入	183,307,100	82.29	176,673,763	83.56	6,633,337	3.75
公庫撥款收入	183,307,100	82.29	176,673,763	83.56	6,633,337	3.75
教學收入	24,385,785	10.95	24,655,381	11.66	-269,596	-1.09
學雜費收入	24,385,785	10.95	24,655,381	11.66	-269,596	-1.09
其他收入	14,281,914	6.41	9,470,778	4.48	4,811,136	50.80
受贈收入	0	0.00	38,000	0.02	-38,000	-100.00
雜項收入	14,281,914	6.41	9,432,778	4.46	4,849,136	51.41
支出	227,967,319	102.33	216,331,505	102.32	11,635,814	5.38
人事支出	181,777,684	81.60	175,303,576	82.91	6,474,108	3.69
人事支出	181,777,684	81.60	175,303,576	82.91	6,474,108	3.69
業務支出	17,428,540	7.82	15,589,582	7.37	1,838,958	11.80
業務支出	17,428,540	7.82	15,589,582	7.37	1,838,958	11.80
獎補助支出	1,262,242	0.57	1,396,940	0.66	-134,698	-9.64
其他獎補助	1,262,242	0.57	1,396,940	0.66	-134,698	-9.64
財產損失	6,259,599	2.81	3,853,436	1.82	2,406,163	62.44
財產交易損失	6,259,599	2.81	3,853,436	1.82	2,406,163	62.44
折舊、折耗及攤銷	20,309,347	9.12	19,540,551	9.24	768,796	3.93
固定資產折舊	19,319,030	8.67	18,695,754	8.84	623,276	3.33
無形資產攤銷	990,317	0.44	844,797	0.40	145,520	17.23
其他支出	929,907	0.42	647,420	0.31	282,487	43.63
其他支出	929,907	0.42	647,420	0.31	282,487	43.63
本期賸餘（短絀）	-5,198,039	-2.33	-4,905,826	-2.32	-292,213	5.96
期初淨資產	2,311,200,967	1,037.49	2,316,106,793	1,095.47	-4,905,826	-0.21
解繳公庫						
期末淨資產	2,306,002,928	1,035.15	2,311,200,967	1,093.15	-5,198,039	-0.22

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—高雄市立新莊高級中學

現金流量表

中華民國111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)	-5,198,039
8002 調整非現金項目	20,509,587
800202 折舊、折耗及攤銷	20,309,347
800203 處理資產損失(利益)	6,259,599
800204 其他	-9,952,408
800205 流動資產淨減(淨增)	5,602,205
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,709,156
81 業務活動之淨現金流入(流出)	15,311,548
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	-10,478,446
820901 增加固定資產	-10,478,446
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,478,446
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-74,334
840402 減少其他負債	-74,334
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-74,334
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,758,768
87 期初現金及約當現金	51,366,313
88 期末現金及約當現金	56,125,081

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 111 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	212,816,872	9,952,408	222,769,280	收入
財產收入	794,481		794,481	財產收益
政府撥入收入	183,307,100		183,307,100	政府撥入收入
教學收入	24,385,785		24,385,785	教學收入
其他收入	4,329,506	9,952,408	14,281,914	其他收入
基金用途	211,876,819	16,090,500	227,967,319	支出
用人費用	181,777,684		181,777,684	人事支出
服務費用	13,315,956	4,112,584	17,428,540	業務支出
材料及用品費	3,378,354	-3,378,354		
租金、償債、利息及相關手續費	366,202	-366,202		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,630,270	-368,028	1,262,242	獎補助支出
資產短絀		6,259,599	6,259,599	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	10,478,446	-10,478,446		
		20,309,347	20,309,347	折舊、折耗及攤銷
其他	929,907		929,907	其他支出
本期賸餘(短絀)	940,053	-6,138,092	-5,198,039	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,122,799	2,268,078,168	2,311,200,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	44,062,852	2,261,940,076	2,306,002,928	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數9,952,408元=代收款購置土地改良物580,000元+代收款購置房屋及建築3,760,397元+代收款購置機械及設備置2,121,075元+代收款購置交通及運輸設備215,403元+代收款購置雜項設備置3,262,533元+代收款購置電腦軟體13,000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10,478,446元=購置土地改良物87,612元+購置房屋及建築4,677,565元+購置機械及設備2,202,319元+購置交通及運輸設備251,683元+購置雜項設備3,259,267元。

3. 「財產損失」之調整數6,259,599元=處分土地改良物損失585,612元+處分房屋及建築損失5,597,065元+處分機械及設備損失33,967元+處分交通及運輸設備8,680元+處分雜項設備損失34,275元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數20,309,347元=固定資產折舊19,319,030元+電腦軟體攤銷數990,317元。

主辦會計人員：



基金主持人：

