

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113年度

甲、總說明·····	1~7
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表·····	8
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表·····	9
(2) 基金用途明細表·····	10~12
(3) 資本資產明細表·····	13~14
(4) 固定資產建設改良擴充明細表·····	15
(5) 員工人數彙計表·····	16
(6) 用人費用彙計表·····	17~18
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表·····	19
(8) 各項費用彙計表·····	20
(9) 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-高雄市立新莊高級中學

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	168,919,000	167,156,120	98.96
一般行政管理計畫	51,812,000	51,795,242	99.97
建築及設備計畫	9,959,000	9,604,658	96.44

(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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施與	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 113 年度

	行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全及增進學生學習效能。		
--	---------------------------------	--	--

(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	781,000	845,024	64,024	8.20	係報廢財產變賣收入較預期超收1萬8,205元所致。
(一)財產處分收入	10,000	28,205	18,205	182.05	
(二)租金收入	771,000	816,819	45,819	5.94	
二、政府撥入	198,864,000	198,815,500	-48,500	-0.02	繳回113年健康檢查下授經費賸餘款4萬8,500元所致。
(一)公庫撥款收入	198,864,000	198,815,500	-48,500	-0.02	
三、教學收入	24,070,000	24,341,203	271,203	1.13	
(一)學雜費收入	24,070,000	24,341,203	271,203	1.13	
四、其他收入	3,120,000	3,430,736	310,736	9.96	
(一)雜項收入	3,120,000	3,430,736	310,736	9.96	

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 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	168,919,000	167,156,120	-1,762,880	-1.04	
二、一般行政管 理計畫	51,812,000	51,795,242	-16,758	-0.03	
三、建築及設備 計畫	9,959,000	9,604,658	-354,342	-3.56	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 112 萬 3,557 元，較預算短絀數 385 萬 5,000 元，增加賸餘 273 萬 1,443 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 59 萬 7,463 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 232 萬 7,392 元。
3. 係本年度奉准先行辦理大型觸控顯示器及數位多功能講桌採購支付 19 萬 3,412 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,782 萬 6,130 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 977 萬 7,658 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 40 萬 234 元。
- (四)期初現金及約當現金 5,548 萬 4,995 元。
- (五)期末現金及約當現金 6,393 萬 3,701 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 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 23 億 5,609 萬 1,186 元，負債總額 2,541 萬 4,133 元，淨資產總額 23 億 3,067 萬 7,053 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 5,609 萬 1,186 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 6,965 萬 4,647 元，占資產總額比例 2.95%，較上年度決算數增加 711 萬 1,338 元，主要係遮雨棚改善工程等計畫已獲核定補助並撥款，惟計畫尚未執行完畢使銀行存款增加 844 萬 8,706 元及預付費用與其他應收款減少 133 萬 7,368 元所致。
2. 固定資產 22 億 8,529 萬 4,168 元，占資產總額比例 97.00%，較上年度決算數增加 3,186 萬 3,540 元，主要係提列折舊費用、報廢財產及增置財產與土地公告現值增加致固定資產增加 3,186 萬 3,540 元所致。
3. 無形資產 114 萬 2,371 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數減少 47 萬 2,345 元，主要係提列電腦軟體攤銷費用致無形資產減少 47 萬 2,345 元所致。

(二) 負債 2,541 萬 4,133 元占資產總額比例 1.08%，包括：

1. 流動負債 2,403 萬 8,476 元，占資產總額比例 1.02%，較上年度決算數增加 783 萬 4,661 元，主要係本年度補助計畫較多，使本年度應付代收款增加 792 萬 1,479 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 2 萬 2,364 元及輔導費收入轉列預收收入較上年度減少 6 萬 4,454 元所致。
2. 其他負債 137 萬 5,657 元，占資產總額比例 0.06%，較上年度決算數增加 40 萬 234 元，主要係採購案收取之保證金增加及應退還之保證金尚未退還，使存入保證金增加 40 萬 234 元所

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 113 年度

致。

(三) 淨資產 23 億 3,067 萬 7,053 元占資產總額比例 98.92%，較上年度決算數增加 3,026 萬 7,638 元，主要係配合會計法刪除第 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及因土地依公告現值重估增值，使淨資產增加 3,026 萬 7,638 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	一般行政管理計畫	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	769,428
2	高中及高職教育計畫	113 年 8 月 13 日高市教特字第 11336178200 號函	2,400
3	高中及高職教育計畫	113 年 9 月 10 日高市府教工字第 11337095000 號函	50,000

2. 管制科目：國外旅費因新增出國計畫，依據 113 年 2 月 29 日高市教資字第 11331498200 號函核定及變更出國計畫，依據 113 年 10 月 23 日高市教資字第 11338249000 號函核定，調整容納支應 9 萬 6,000 元。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 19 萬 4,000 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

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 113 年度

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		194,000
購置交通及運輸設備	113.9.10高市府教工字第11337095000號函	40,000
購置雜項設備	113.3.27高市府教資字第11332173500號函	154,000

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 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	226,835,000	100.00	227,432,463	100.00	597,463	0.26	213,603,271	100.00
45 財產收入	781,000	0.34	845,024	0.37	64,024	8.20	1,081,724	0.51
451財產處分收入	10,000	0.00	28,205	0.01	18,205	182.05	34,647	0.02
452租金收入	771,000	0.34	816,819	0.36	45,819	5.94	1,047,077	0.49
46 政府撥入收入	198,864,000	87.67	198,815,500	87.42	-48,500	-0.02	184,211,317	86.24
462公庫撥款收入	198,864,000	87.67	198,815,500	87.42	-48,500	-0.02	184,211,317	86.24
4S 教學收入	24,070,000	10.61	24,341,203	10.70	271,203	1.13	24,181,186	11.32
4S1學雜費收入	24,070,000	10.61	24,341,203	10.70	271,203	1.13	24,181,186	11.32
4Y 其他收入	3,120,000	1.38	3,430,736	1.51	310,736	9.96	4,129,044	1.93
4YY雜項收入	3,120,000	1.38	3,430,736	1.51	310,736	9.96	4,129,044	1.93
5 基金用途	230,690,000	101.70	228,556,020	100.49	-2,133,980	-0.93	212,302,052	99.39
52 高中及高職教育計畫	168,919,000	74.47	167,156,120	73.50	-1,762,880	-1.04	153,812,567	72.01
5L 一般行政管理計畫	51,812,000	22.84	51,795,242	22.77	-16,758	-0.03	49,340,719	23.10
5M 建築及設備計畫	9,959,000	4.39	9,604,658	4.22	-354,342	-3.56	9,148,766	4.28
購建固定資產	9,959,000	4.39	9,604,658	4.22	-354,342	-3.56	9,148,766	4.28
本期賸餘 (短絀)	-3,855,000		-1,123,557		2,731,443	-70.85	1,301,219	
期初基金餘額	41,449,000		45,364,071		3,915,071	9.45	44,062,852	
解繳公庫								
期末基金餘額	37,594,000		44,240,514		6,646,514	17.68	45,364,071	

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－高雄市立新莊高級中學
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	226,835,000	227,432,463	597,463	0.26	係報廢財產變賣收入較預期超收18,205元所致。 繳回113年健康檢查下授經費賸餘款48,500元所致。
45 財產收入	781,000	845,024	64,024	8.20	
451財產處分收入	10,000	28,205	18,205	182.05	
452租金收入	771,000	816,819	45,819	5.94	
46 政府撥入收入	198,864,000	198,815,500	-48,500	-0.02	
462公庫撥款收入	198,864,000	198,815,500	-48,500	-0.02	
4S 教學收入	24,070,000	24,341,203	271,203	1.13	
4S1學雜費收入	24,070,000	24,341,203	271,203	1.13	
4Y 其他收入	3,120,000	3,430,736	310,736	9.96	
4YY雜項收入	3,120,000	3,430,736	310,736	9.96	

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 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	230,690,000	228,556,020	-2,133,980	-0.93	一、國外旅費：依113年2月29日高市教資字第11331498200號函新增公費公假出國計畫案及113年10月23日高市教資字第11338249000號函變更公費公假出國計畫案，預算數0元，決算數96,000元。二、以服務費用自行進用臨時人員：充實行政人力計畫配合款，預算1人，預算數120,000元，決算1人，決算數0元。
52 高中及高職教育計畫	168,919,000	167,156,120	-1,762,880	-1.04	
1 用人費用	147,822,000	147,052,572	-769,428	-0.52	
11 正式員額薪資	102,785,000	100,674,796	-2,110,204	-2.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,782,000	9,615,999	833,999	9.50	
13 加（夜）班費	1,156,000	1,062,741	-93,259	-8.07	
15 獎金	25,054,000	24,515,535	-538,465	-2.15	
16 退休及卹償金	33,000	25,014	-7,986	-24.20	
18 福利費	10,012,000	11,158,487	1,146,487	11.45	
2 服務費用	11,752,000	13,071,487	1,319,487	11.23	
21 水電費	3,369,000	3,167,894	-201,106	-5.97	
22 郵電費	277,000	228,686	-48,314	-17.44	
23 旅運費	448,000	678,443	230,443	51.44	
24 印刷裝訂與廣告費	785,000	452,273	-332,727	-42.39	
25 修理保養及保固費	2,712,000	2,259,289	-452,711	-16.69	
26 保險費	73,000	29,168	-43,832	-60.04	
27 一般服務費	470,000	350,000	-120,000	-25.53	
28 專業服務費	3,618,000	5,905,734	2,287,734	63.23	
3 材料及用品費	4,230,000	3,626,814	-603,186	-14.26	
32 用品消耗	4,230,000	3,626,814	-603,186	-14.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	396,000	445,900	49,900	12.60	
44 交通及運輸設備租金	136,000	74,525	-61,475	-45.20	
45 雜項設備租金	260,000	371,375	111,375	42.84	
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	68,000	173,000	105,000	154.41	
52 購置無形資產	68,000	173,000	105,000	154.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,305,000	1,570,737	-734,263	-31.86	
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	

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 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	%	
72 捐助、補助與獎助	1,686,000	1,253,040	-432,960	-25.68	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,800元。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	283,000	171,435	-111,565	-39.42	
75 競賽及交流活動費	331,000	143,262	-187,738	-56.72	
9 其他	2,346,000	1,215,610	-1,130,390	-48.18	
91 其他支出	2,346,000	1,215,610	-1,130,390	-48.18	
5L 一般行政管理計畫	51,812,000	51,795,242	-16,758	-0.03	
1 用人費用	49,986,000	50,124,532	138,532	0.28	
11 正式員額薪資	12,200,000	12,595,798	395,798	3.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	21,000	19,522	-1,478	-7.04	
13 加（夜）班費	149,000		-149,000	-100.00	
15 獎金	2,950,000	3,019,760	69,760	2.36	
16 退休及卹償金	33,352,000	33,050,283	-301,717	-0.90	
18 福利費	1,313,000	1,438,717	125,717	9.57	
19 提繳費	1,000	452	-548	-54.80	
2 服務費用	1,790,000	1,631,310	-158,690	-8.87	
21 水電費	166,000	166,000			
22 郵電費	22,000		-22,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	10,196	-27,804	-73.17	
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	475	-18,525	-97.50	
25 修理保養及保固費	42,000		-42,000	-100.00	
26 保險費	4,000	339	-3,661	-91.53	
27 一般服務費	1,333,000	1,310,000	-23,000	-1.73	
28 專業服務費	23,000	1,500	-21,500	-93.48	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	29,000	38,400	9,400	32.41	購建固定資產：本年度法定預算數9,959,000元，決算數9,411,246元；本年度奉准先行辦理數194,000元，決算數193,412元。
32 用品消耗	29,000	38,400	9,400	32.41	
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	
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	9,959,000	9,604,658	-354,342	-3.56	

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	2,553,658,049	298,612,705	10,221,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,944,684,000		
土地改良物	22,391,340	16,142,793	150,000
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	3,160,223
機械及設備	61,908,916	46,538,264	3,209,500
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	1,068,277
雜項設備	91,051,810	59,841,936	2,565,000
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	1,614,716		68,000
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：依公告現值計價調整本校土地帳列價值增加41,671,800元。

2.土地改良物：

(1)可用預算數150,000元：本年度法定預算數150,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置149,625元。本年度減少數：減值149,625元(累計折舊0元)。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數3,160,223元：本年度法定預算數3,160,223元。

(2)本年度增加數：預算內購置2,960,870元。本年度減少數：減值2,858,070元(累計折舊0元)。

4.機械及設備：

(1)可用預算數3,209,500元：本年度法定預算數3,209,500元。

(2)本年度增加數：預算內購置3,033,424元，應付代收款購置1,672,088元。本年度減少數：報廢2,636,362元(累計折舊2,609,985元)。

高雄市立新莊高級中學

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		
54,820,354	3,342,000	7,483,655	15,945,504	2,286,436,539
41,671,800				1,986,355,800
149,625	100,000	149,625	1,098,548	5,149,999
2,960,870	712,000	2,858,070	7,675,964	246,114,543
4,705,512	600,000	2,636,362	3,097,721	14,342,081
1,082,682	150,000	179,500	420,036	2,712,994
3,781,065	1,000,000	718,953	3,653,235	30,618,751
468,800	780,000	941,145		1,142,371

註： 5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數1,068,277元：本年度法定預算數1,028,277元，本年度奉准先行辦理數40,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,025,577元，應付代收款購置57,105元。本年度減少數：報廢179,500元(累計折舊177,705元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數2,565,000元：本年度法定預算數2,411,000元，本年度奉准先行辦理數154,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置2,435,162元，應付代收款購置1,345,903元。本年度減少數：報廢718,953元(累計折舊711,763元)。

7.電腦軟體：

(1)可用預算數68,000元：本年度法定預算數68,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置173,000元，應付代收款購置295,800元。本年度減少數：無形資產攤銷941,145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		150,000			150,000	149,625	-375	
土地改良物		150,000			150,000	149,625	-375	
購建中固定資產								
房屋及建築		3,352,000		-191,777	3,160,223	2,960,870	-199,353	
房屋及建築		3,352,000		-191,777	3,160,223	2,960,870	-199,353	
購建中固定資產								
機械及設備		3,129,000		80,500	3,209,500	3,033,424	-176,076	
機械及設備		3,129,000		80,500	3,209,500	3,033,424	-176,076	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		338,000	40,000	690,277	1,068,277	1,025,577	-42,700	
交通及運輸設備		338,000	40,000	690,277	1,068,277	1,025,577	-42,700	
購建中固定資產								
雜項設備		2,990,000	154,000	-579,000	2,565,000	2,435,162	-129,838	
雜項設備		2,990,000	154,000	-579,000	2,565,000	2,435,162	-129,838	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		9,959,000	194,000		10,153,000	9,604,658	-548,342	

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。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	142	125	-17	超額工友1人，出缺不補。
職員	137	121	-16	
技工	2	1	-1	
工友	2	3	1	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	142	125	-17	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：充實行政人力計畫配合款，預算1人，預算數120,000元，決算1人，決算數0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 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	102,785,000	436,000	1,156,000		25,054,000	33,000		10,012,000		139,476,000	8,346,000	147,822,000
正式人員	102,785,000		1,156,000		25,000,000			9,908,000		138,849,000		138,849,000
聘僱人員		436,000			54,000	28,000		90,000		608,000		608,000
兼任人員											7,957,000	7,957,000
其他人員						5,000		14,000		19,000	389,000	408,000
一般行政管理計畫	12,200,000	21,000	149,000		2,950,000	33,352,000		1,313,000	1,000	49,986,000		49,986,000
正式人員	12,200,000		149,000		2,950,000	11,140,000		1,199,000	1,000	27,639,000		27,639,000
兼任人員						224,000				224,000		224,000
其他人員		21,000				21,988,000		114,000		22,123,000		22,123,000
合 計	114,985,000	457,000	1,305,000		28,004,000	33,385,000		11,325,000	1,000	189,462,000	8,346,000	197,808,000

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117人，預算數12,554,000元，決算數12,285,461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98人，預算數12,500,000元，決算數12,230,074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1,550,000元，決算數1,507,275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1,400,000元，決算數1,512,485元。

3.以服務費用自行進用臨時人員：充實行政人力計畫配合款，預算1人，預算數120,000元，決算1人，決算數0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 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
100,674,796	302,400	1,062,741		24,515,535	25,014		11,158,487		137,738,973	9,313,599	147,052,572
100,674,796		1,062,741		24,461,061			11,087,335		137,285,933		137,285,933
	302,400			54,474	18,336		51,992		427,202		427,202
										5,447,931	5,447,931
					6,678		19,160		25,838	3,865,668	3,891,506
12,595,798	15,555			3,019,760	33,050,283		1,438,717	452	50,120,565	3,967	50,124,532
12,595,798				3,019,760	12,138,901		1,384,717	452	29,139,628		29,139,628
					122,942				122,942	3,967	126,909
	15,555				20,788,440		54,000		20,857,995		20,857,995
113,270,594	317,955	1,062,741		27,535,295	33,075,297		12,597,204	452	187,859,538	9,317,566	197,177,104

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 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			230,690,000		228,556,020			-2,133,980	-0.93	可用預算 數10,153,000元：本 年度法定預算 數9,959,000元，本 年度奉准先行辦理 數194,000元。
高中及高職教 育計畫			168,919,000		167,156,120			-1,762,880	-1.04	
一般行政管理 計畫			51,812,000		51,795,242			-16,758	-0.03	
建築及設備計 畫			9,959,000		9,604,658			-354,342	-3.56	

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	197,808,000	197,177,104	-630,896	-0.32
11 正式員額薪資	114,985,000	113,270,594	-1,714,406	-1.49
12 聘僱及兼職人員薪資	8,803,000	9,635,521	832,521	9.46
13 加（夜）班費	1,305,000	1,062,741	-242,259	-18.56
15 獎金	28,004,000	27,535,295	-468,705	-1.67
16 退休及卹償金	33,385,000	33,075,297	-309,703	-0.93
18 福利費	11,325,000	12,597,204	1,272,204	11.23
19 提繳費	1,000	452	-548	-54.80
2 服務費用	13,542,000	14,702,797	1,160,797	8.57
21 水電費	3,535,000	3,333,894	-201,106	-5.69
22 郵電費	299,000	228,686	-70,314	-23.52
23 旅運費	486,000	688,639	202,639	41.70
24 印刷裝訂與廣告費	804,000	452,748	-351,252	-43.69
25 修理保養及保固費	2,754,000	2,259,289	-494,711	-17.96
26 保險費	77,000	29,507	-47,493	-61.68
27 一般服務費	1,803,000	1,660,000	-143,000	-7.93
28 專業服務費	3,641,000	5,907,234	2,266,234	62.24
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	4,259,000	3,665,214	-593,786	-13.94
32 用品消耗	4,259,000	3,665,214	-593,786	-13.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	396,000	445,900	49,900	12.60
44 交通及運輸設備租金	136,000	74,525	-61,475	-45.20
45 雜項設備租金	260,000	371,375	111,375	42.84
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	10,027,000	9,777,658	-249,342	-2.49
51 購建固定資產	9,959,000	9,604,658	-354,342	-3.56
52 購置無形資產	68,000	173,000	105,000	154.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,307,000	1,571,737	-735,263	-31.87
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
72 捐助、補助與獎助	1,686,000	1,253,040	-432,960	-25.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	283,000	171,435	-111,565	-39.42
75 競賽及交流活動費	331,000	143,262	-187,738	-56.72
9 其他	2,351,000	1,215,610	-1,135,390	-48.29
91 其他支出	2,351,000	1,215,610	-1,135,390	-48.29
合 計	230,690,000	228,556,020	-2,133,980	-0.93

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 113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	143,000	238,800	95,800	66.99	係依113年2月29日高市教資字第11331498200號函新增公費公假出國計畫案及113年10月23日高市教資字第11338249000號函變更公費公假出國計畫案。
232 國外旅費		96,000	96,000		
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	2,739,000	2,897,654	158,654	5.79	
27D 計時與計件人員酬金	120,000		-120,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,551,000	2,724,654	173,654	6.81	
521 購置電腦軟體	68,000	173,000	105,000	154.41	

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	2,356,091,186	100.00	2,317,588,653	100.00	38,502,533	1.66
流動資產	69,654,647	2.96	62,543,309	2.70	7,111,338	11.37
現金	63,933,701	2.71	55,484,995	2.39	8,448,706	15.23
銀行存款	63,933,701	2.71	55,484,995	2.39	8,448,706	15.23
應收款項	4,560,639	0.19	5,057,207	0.22	-496,568	-9.82
其他應收款	4,560,639	0.19	5,057,207	0.22	-496,568	-9.82
預付款項	1,160,307	0.05	2,001,107	0.09	-840,800	-42.02
預付費用	1,160,307	0.05	2,001,107	0.09	-840,800	-42.02
固定資產	2,285,294,168	97.00	2,253,430,628	97.23	31,863,540	1.41
土地	1,986,355,800	84.31	1,944,684,000	83.91	41,671,800	2.14
土地	1,986,355,800	84.31	1,944,684,000	83.91	41,671,800	2.14
土地改良物	5,149,999	0.22	6,248,547	0.27	-1,098,548	-17.58
土地改良物	22,391,340	0.95	22,391,340	0.97	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-17,241,341	-0.73	-16,142,793	-0.70	-1,098,548	6.81
房屋建築及設備	246,114,543	10.45	253,687,707	10.95	-7,573,164	-2.99
房屋建築及設備	422,649,713	17.94	422,546,913	18.23	102,800	0.02
累計折舊-房屋建築及設備	-176,535,170	-7.49	-168,859,206	-7.29	-7,675,964	4.55
機械及設備	14,342,081	0.61	15,370,652	0.66	-1,028,571	-6.69
機械及設備	63,978,066	2.72	61,908,916	2.67	2,069,150	3.34
累計折舊-機械及設備	-49,635,985	-2.11	-46,538,264	-2.01	-3,097,721	6.66
交通及運輸設備	2,712,994	0.12	2,229,848	0.10	483,146	21.67
交通及運輸設備	10,363,536	0.44	9,460,354	0.41	903,182	9.55
累計折舊-交通及運輸設備	-7,650,542	-0.32	-7,230,506	-0.31	-420,036	5.81
雜項設備	30,618,751	1.30	31,209,874	1.35	-591,123	-1.89
雜項設備	94,113,922	3.99	91,051,810	3.93	3,062,112	3.36
累計折舊-雜項設備	-63,495,171	-2.69	-59,841,936	-2.58	-3,653,235	6.10
無形資產	1,142,371	0.05	1,614,716	0.07	-472,345	-29.25
無形資產	1,142,371	0.05	1,614,716	0.07	-472,345	-29.25
電腦軟體	1,142,371	0.05	1,614,716	0.07	-472,345	-29.25
合 計	2,356,091,186	100.00	2,317,588,653	100.00	38,502,533	1.66

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	25,414,133	1.08	17,179,238	0.74	8,234,895	47.94
流動負債	24,038,476	1.02	16,203,815	0.70	7,834,661	48.35
應付款項	23,886,255	1.01	15,987,140	0.69	7,899,115	49.41
應付代收款	23,837,755	1.01	15,916,276	0.69	7,921,479	49.77
其他應付款	48,500	0.00	70,864	0.00	-22,364	-31.56
預收款項	152,221	0.01	216,675	0.01	-64,454	-29.75
預收收入	152,221	0.01	216,675	0.01	-64,454	-29.75
其他負債	1,375,657	0.06	975,423	0.04	400,234	41.03
什項負債	1,375,657	0.06	975,423	0.04	400,234	41.03
存入保證金	1,375,657	0.06	975,423	0.04	400,234	41.03
淨資產	2,330,677,053	98.92	2,300,409,415	99.26	30,267,638	1.32
淨資產	2,330,677,053	98.92	2,300,409,415	99.26	30,267,638	1.32
淨資產	2,330,677,053	98.92	2,300,409,415	99.26	30,267,638	1.32
累積餘額	2,330,677,053	98.92	2,300,409,415	99.26	30,267,638	1.32
合 計	2,356,091,186	100.00	2,317,588,653	100.00	38,502,533	1.66

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	230,803,359	100.00	220,638,765	100.00	10,164,594	4.61
財產收益	845,024	0.37	1,081,724	0.49	-236,700	-21.88
財產孳息收入	816,819	0.35	1,047,077	0.47	-230,258	-21.99
廢舊物品售價收入	28,205	0.01	24,159	0.01	4,046	16.75
財產交易利益	0	0.00	10,488	0.00	-10,488	-100.00
政府撥入收入	198,815,500	86.14	184,211,317	83.49	14,604,183	7.93
公庫撥款收入	198,815,500	86.14	184,211,317	83.49	14,604,183	7.93
教學收入	24,341,203	10.55	24,181,186	10.96	160,017	0.66
學雜費收入	24,341,203	10.55	24,181,186	10.96	160,017	0.66
其他收入	6,801,632	2.95	11,164,538	5.06	-4,362,906	-39.08
雜項收入	6,801,632	2.95	11,164,538	5.06	-4,362,906	-39.08
支出	242,207,521	104.94	226,232,278	102.54	15,975,243	7.06
人事支出	197,177,104	85.43	182,617,285	82.77	14,559,819	7.97
人事支出	197,177,104	85.43	182,617,285	82.77	14,559,819	7.97
業務支出	19,132,608	8.29	18,216,899	8.26	915,709	5.03
業務支出	19,132,608	8.29	18,216,899	8.26	915,709	5.03
獎補助支出	1,253,040	0.54	1,160,052	0.53	92,988	8.02
其他獎補助	1,253,040	0.54	1,160,052	0.53	92,988	8.02
財產損失	3,043,057	1.32	2,883,455	1.31	159,602	5.54
財產交易損失	3,043,057	1.32	2,883,455	1.31	159,602	5.54
折舊、折耗及攤銷	20,386,102	8.83	20,195,537	9.15	190,565	0.94
固定資產折舊	19,444,957	8.42	19,258,677	8.73	186,280	0.97
無形資產攤銷	941,145	0.41	936,860	0.42	4,285	0.46
其他支出	1,215,610	0.53	1,159,050	0.53	56,560	4.88
其他支出	1,215,610	0.53	1,159,050	0.53	56,560	4.88
本期賸餘（短絀）	-11,404,162	-4.94	-5,593,513	-2.54	-5,810,649	103.88
期初淨資產	2,300,409,415	996.70	2,306,002,928	1,045.15	-5,593,513	-0.24
解繳公庫						
淨資產調整數	41,671,800	18.06			41,671,800	
期末淨資產	2,330,677,053	1,009.81	2,300,409,415	1,042.61	30,267,638	1.32

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)	-11,404,162
8002 調整非現金項目	29,230,292
800202 折舊、折耗及攤銷	20,386,102
800203 處理資產損失(利益)	3,043,057
800204 其他	-3,370,896
800205 流動資產淨減(淨增)	1,337,368
800206 流動負債淨增(淨減)	7,834,661
81 業務活動之淨現金流入(流出)	17,826,130
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	-9,777,658
820901 增加固定資產	-9,604,658
820903 增加無形資產	-173,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,777,658
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	400,234
840102 增加其他負債	400,234
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	400,234
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,448,706
87 期初現金及約當現金	55,484,995
88 期末現金及約當現金	63,933,701

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：

(1)淨資產調整數: 資產重估-增值41,671,800元。

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 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	227,432,463	3,370,896	230,803,359	收入
財產收入	845,024		845,024	財產收益
政府撥入收入	198,815,500		198,815,500	政府撥入收入
教學收入	24,341,203		24,341,203	教學收入
其他收入	3,430,736	3,370,896	6,801,632	其他收入
基金用途	228,556,020	13,651,501	242,207,521	支出
用人費用	197,177,104		197,177,104	人事支出
服務費用	14,702,797	4,429,811	19,132,608	業務支出
材料及用品費	3,665,214	-3,665,214		
租金、償債、利息及相關手續費	445,900	-445,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318,697	-318,697		
捐助、補助與獎助	1,253,040		1,253,040	獎補助支出
資產短絀		3,043,057	3,043,057	財產損失
購建固定資產	9,604,658	-9,604,658		
購置無形資產	173,000	-173,000		
		20,386,102	20,386,102	折舊、折耗及攤銷
其他	1,215,610		1,215,610	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,123,557	-10,280,605	-11,404,162	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	45,364,071	2,255,045,344	2,300,409,415	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		41,671,800	41,671,800	淨資產調整數
期末基金餘額	44,240,514	2,286,436,539	2,330,677,053	期末淨資產

- 註 1. 「其他收入」之調整數3,370,896元=代收款項購置機械及設備1,672,088元+購置交通及運輸設備57,105元+購置雜項設備1,345,903元+購置電腦軟體295,800元。
2. 「財產損失」之調整數3,043,057元=處分土地改良物財產損失149,625元(原值149,625元，累計折舊0元)+處分房屋及建築財產損失2,858,070元(原值2,858,070元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失26,377元(原值2,636,362元，累計折舊2,609,985元)+處分交通及運輸設備財產損失1,795元(原值179,500元，累計折舊177,705元)+處分雜項設備財產損失7,190元(原值718,953元，累計折舊711,763元)。
3. 「購建固定資產」之調整數9,604,658元=購置土地改良物149,625元+購置房屋及建築2,960,870元+購置機械及設備3,033,424元+購置交通及運輸設備1,025,577元+購置雜項設備2,435,162元。
4. 「購置無形資產」之調整數173,000元=購置電腦軟體173,000元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數20,386,102元=固定資產折舊19,444,957元+電腦軟體攤銷數941,145元。
6. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。

主辦會計人員：

會計室主任 陳碧珍

基金主持人：

高雄立新莊
高級中學校長 王明政