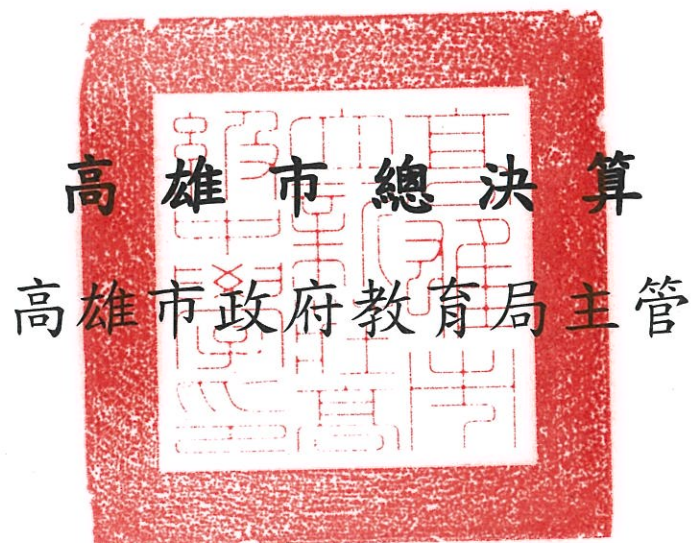


00107

中華民國114年度  
(114年1月1日起至114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114年度

甲、總說明	1~8
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	9
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	10
(2) 基金用途明細表	11~13
(3) 資本資產明細表	14~15
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	16
(5) 員工人數彙計表	17
(6) 用人費用彙計表	18~19
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表	20
(8) 各項費用彙計表	21
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表	22
丙、會計報表	
(1) 平衡表	23~24
(2) 收入支出表	25
(3) 現金流量表	26
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	27

# 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 114 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	175,387,000	165,819,873	94.55
一般行政管理計畫	52,271,000	53,479,540	102.31
建築及設備計畫	19,200,000	12,908,331	67.23

#### (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 20%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	主要係結餘款、特科大樓屋頂漏水及柏油整修	加強督導廠商施工進度，俾

# 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 114 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。	等工程因辦理契約變更等原因工程尚未完工辦理保留所致。	利工程如期完成。
--	---------------------------------	----------------------------	----------

### (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 74.46%，主要係特科大樓屋頂漏水及柏油整修等工程因工程尚未完工辦理保留所致。

## 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 20% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	%=(3)/(1)	
一、財產收入	328,000	599,988	271,988	89.92	
(一)財產處分收入	10,000	76,200	66,200	662.00	係報廢財產變賣收入較預期超收所致。
(二)租金收入	318,000	523,788	205,788	64.71	係合作社等場地租金較預期超收所致。
二、政府撥入收入	204,583,000	201,703,597	-2,879,403	-1.41	
(一)公庫撥款收入	204,583,000	201,703,597	-2,879,403	-1.41	係繳回 114 年教職員健檢補助費 22,500 元、職工健檢補助費 3,500 元及繳回用人費用預算內賸餘 2,853,403 元所致。

# 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 114 年度

三、規費收入	609,000	298,995	-310,005	-50.90	係場地租借收入較預期短收所致。
(一)使用規費收入	609,000	298,995	-310,005	-50.90	
四、教學收入	23,778,000	24,318,799	540,799	2.27	
(一)學雜費收入	23,778,000	24,318,799	540,799	2.27	
五、其他收入	3,905,000	3,072,770	-832,230	-21.31	係輔導費等收入較預期短收所致。
(一)雜項收入	3,905,000	3,072,770	-832,230	-21.31	

### (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 20% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、高中及高職教育計畫	175,387,000	165,819,873	-9,567,127	-5.45	主要係結餘款、特科大樓屋頂漏水及柏油整修等工程辦理保留所致。
二、一般行政管理計畫	52,271,000	53,479,540	1,208,540	2.31	
三、建築及設備計畫	19,200,000	12,908,331	-6,291,669	-32.77	

### (三)餘絀情形

本年度決算短絀數 221 萬 3,595 元，較預算短絀數 1,365 萬 5,000 元，增加賸餘 1,144 萬 1,405 元，主要係：

1. 政府撥入收入、其他收入等基金來源較預算數減少 320 萬 8,851 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 1,017 萬 8,358 元。
3. 本年度奉准先行辦理遮雨棚改善工程配合款支付 55 萬 4,756 元。
4. 特科大樓屋頂漏水及柏油整修工程辦理保留 502 萬 6,654 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 114 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 877 萬 8,584 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,320 萬 3,331 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 9,772 元。
- (四)期初現金及約當現金 6,393 萬 3,701 元。
- (五)期末現金及約當現金 5,951 萬 8,726 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 114 年度

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產	62,555,128	2.67	69,654,647	2.95	-7,099,519	-10.19	主要係銀行存款及其他應收款減少所致。
固定資產	2,274,481,804	97.29	2,285,294,168	97.00	-10,812,364	-0.47	主要係提列折舊及報廢財產所致。
無形資產	847,090	0.04	1,142,371	0.05	-295,281	-25.85	主要係提列電腦軟體攤銷費用所致。
合計	2,337,884,022	100.00	2,356,091,186	100.00	-18,207,164	-0.77	
負債及淨資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債	19,142,780	0.82	24,038,476	1.02	-4,895,696	-20.37	主要係應付代收款及預收收入減少所致。
其他負債	1,385,429	0.06	1,375,657	0.06	9,772	0.71	主要係應退還之保證金尚未退還所

**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 114 年度

							致。
淨資產	2,317,355,813	99.12	2,330,677,053	98.92	-13,321,240	-0.57	主要係提列折舊及攤銷費用並認列財產交易損失所致。
合計	2,337,884,022	100.00	2,356,091,186	100.00	-18,207,164	-0.77	

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	114年10月8日高市教會字第11438067100號函	4,975,850

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 79 萬 2,828 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：

本年度保留 2 項計畫，總計 510 萬 6,073 元，明細如下：

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 114 年度

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	房屋及建築	特科大樓屋頂漏水及柏油整修工程	5,026,654
2	房屋及建築	活動中心與籃球場新增遮雨棚工程	79,419

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		792,828
擴充改良房屋建築及設備	114.3.13高市府教高字第11431967900號	554,756
擴充改良房屋建築及設備	114.5.12高市府教社字第11433416100號函	238,072

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 114 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	233,203,000	100.00	229,994,149	100.00	-3,208,851	-1.38	227,432,463	100.00
45 財產收入	328,000	0.14	599,988	0.26	271,988	82.92	845,024	0.37
451財產處分收入	10,000	0.00	76,200	0.03	66,200	662.00	28,205	0.01
452租金收入	318,000	0.14	523,788	0.23	205,788	64.71	816,819	0.36
46 政府撥入收入	204,583,000	87.73	201,703,597	87.70	-2,879,403	-1.41	198,815,500	87.42
462公庫撥款收入	204,583,000	87.73	201,703,597	87.70	-2,879,403	-1.41	198,815,500	87.42
47規費收入	609,000	0.26	298,995	0.13	-310,005	-50.90		
473使用規費收入	609,000	0.26	298,995	0.13	-310,005	-50.90		
4S 教學收入	23,778,000	10.20	24,318,799	10.57	540,799	2.27	24,341,203	10.70
4S1學雜費收入	23,778,000	10.20	24,318,799	10.57	540,799	2.27	24,341,203	10.70
4Y 其他收入	3,905,000	1.67	3,072,770	1.34	-832,230	-21.31	3,430,736	1.51
4YY雜項收入	3,905,000	1.67	3,072,770	1.34	-832,230	-21.31	3,430,736	1.51
5 基金用途	246,858,000	105.86	232,207,744	100.96	-14,650,256	-5.93	228,556,020	100.49
52 高中及高職教育計畫	175,387,000	75.21	165,819,873	72.10	-9,567,127	-5.45	167,156,120	73.50
5L 一般行政管理計畫	52,271,000	22.41	53,479,540	23.25	1,208,540	2.31	51,795,242	22.77
5M 建築及設備計畫	19,200,000	8.23	12,908,331	5.61	-6,291,669	-32.77	9,604,658	4.22
購建固定資產	19,200,000	8.23	12,908,331	5.61	-6,291,669	-32.77	9,604,658	4.22
本期賸餘(短絀)	-13,655,000		-2,213,595		11,441,405	-83.79	-1,123,557	
期初基金餘額	41,509,000		44,240,514		2,731,514	6.58	45,364,071	
解繳公庫								
期末基金餘額	27,854,000		42,026,919		14,172,919	50.88	44,240,514	

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 114 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	233,203,000	229,994,149	-3,208,851	-1.38	
45 財產收入	328,000	599,988	271,988	82.92	
451財產處分收入	10,000	76,200	66,200	662.00	係報廢財產變賣收入較預期超收所致。
452租金收入	318,000	523,788	205,788	64.71	係合作社等場地租金較預期超收所致。
46 政府撥入收入	204,583,000	201,703,597	-2,879,403	-1.41	
462公庫撥款收入	204,583,000	201,703,597	-2,879,403	-1.41	係繳回114年教職員健檢補助費22,500元、職工健檢補助費3,500元及繳回用人費用預算內賸餘2,853,403元所致。
47規費收入	609,000	298,995	-310,005	-50.90	
473使用規費收入	609,000	298,995	-310,005	-50.90	係場地租借收入較預期短收所致。
4S 教學收入	23,778,000	24,318,799	540,799	2.27	
4S1學雜費收入	23,778,000	24,318,799	540,799	2.27	
4Y 其他收入	3,905,000	3,072,770	-832,230	-21.31	
4YY雜項收入	3,905,000	3,072,770	-832,230	-21.31	係輔導費等收入較預期短收所致。

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 114 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	246,858,000	232,207,744	-14,650,256	-5.93	
52 高中及高職教育計畫	175,387,000	165,819,873	-9,567,127	-5.45	一、國外旅費：預算數95,000元，決算數34,446元。二、以服務費用自行進用約用人員：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188元。三、業務宣導費：預算數50,000元，決算數0元。
1 用人費用	153,249,000	148,273,150	-4,975,850	-3.25	
11 正式員額薪資	109,934,000	101,199,063	-8,734,937	-7.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,958,000	10,667,222	2,709,222	34.04	
13 加（夜）班費	1,184,000	737,382	-446,618	-37.72	
15 獎金	24,500,000	24,653,665	153,665	0.63	
16 退休及卹償金	5,000	30,396	25,396	507.92	
18 福利費	9,668,000	10,985,422	1,317,422	13.63	
2 服務費用	12,498,000	10,459,625	-2,038,375	-16.31	
21 水電費	3,431,000	3,324,499	-106,501	-3.10	
22 郵電費	277,000	271,363	-5,637	-2.04	
23 旅運費	626,000	589,359	-36,641	-5.85	
24 印刷裝訂與廣告費	835,000	498,268	-336,732	-40.33	
25 修理保養及保固費	2,807,000	1,946,242	-860,758	-30.66	
26 保險費	73,000	31,818	-41,182	-56.41	
27 一般服務費	520,000	400,188	-119,812	-23.04	
28 專業服務費	3,929,000	3,397,888	-531,112	-13.52	
3 材料及用品費	4,248,000	3,505,136	-742,864	-17.49	
32 用品消耗	4,248,000	3,505,136	-742,864	-17.49	
4 租金、償債、利息及相關手續費	521,000	460,574	-60,426	-11.60	
44 交通及運輸設備租金	136,000	80,750	-55,250	-40.63	
45 雜項設備租金	385,000	379,824	-5,176	-1.34	
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		295,000	295,000		
52 購置無形資產		295,000	295,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,325,000	1,529,886	-795,114	-34.20	
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
72 捐助、補助與獎助	1,696,000	1,113,900	-582,100	-34.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	293,000	225,391	-67,609	-23.07	

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 114 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	331,000	187,595	-143,405	-43.32	
9 其他	2,546,000	1,296,502	-1,249,498	-49.08	
91 其他支出	2,546,000	1,296,502	-1,249,498	-49.08	
5L 一般行政管理計畫	52,271,000	53,479,540	1,208,540	2.31	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,800元。
1 用人費用	50,128,000	51,661,929	1,533,929	3.06	
11 正式員額薪資	12,300,000	13,122,354	822,354	6.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	39,000	51,066	12,066	30.94	
13 加(夜)班費	149,000	655,521	506,521	339.95	
15 獎金	2,950,000	3,017,732	67,732	2.30	
16 退休及卹償金	33,416,000	32,924,008	-491,992	-1.47	
18 福利費	1,273,000	1,890,696	617,696	48.52	
19 提繳費	1,000	552	-448	-44.80	
2 服務費用	2,107,000	1,734,871	-372,129	-17.66	
21 水電費	166,000	55,000	-111,000	-66.87	
22 郵電費	22,000		-22,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	4,400	-33,600	-88.42	
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	580	-18,420	-96.95	
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	1,650,000	1,531,752	-118,248	-7.17	
28 專業服務費	23,000		-23,000	-100.00	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	29,000	81,740	52,740	181.86	
32 用品消耗	29,000	81,740	52,740	181.86	
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	19,200,000	12,908,331	-6,291,669	-32.77	一、預決算比較增減超過20%說明：主要係結餘款、特科大樓屋頂漏水及柏油整修等工程辦理保留所致。二、購建固定資產：本年度法定預算數19,200,000元，決算數12,353,575元；本年度奉准先行辦理數792,828元，決算數554,756元。

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 114 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 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	19,200,000	12,908,331	-6,291,669	-32.77	
51 購建固定資產	19,200,000	12,908,331	-6,291,669	-32.77	

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
<b>資產</b>	2,600,994,748	314,558,209	19,992,828
非理財目的之長期投資			
土地	1,986,355,800		
土地改良物	22,391,340	17,241,341	787,943
房屋及建築	422,649,713	176,535,170	9,175,828
機械及設備	63,978,066	49,635,985	1,394,000
交通及運輸設備	10,363,536	7,650,542	321,000
雜項設備	94,113,922	63,495,171	8,314,057
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	1,142,371		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：

可用預算數0元。

2.土地改良物：

(1)可用預算數787,943元：本年度法定預算數787,943元。

(2)本年度增加數：預算內購置760,843元，應付代收款購置937,736元。本年度減少數：減值1,698,579元(累計折舊0元)。

3.房屋及建築：

(1)可用預算數9,175,828元：本年度法定預算數8,383,000元，本年度奉准先行辦理數792,828元。

(2)本年度增加數：預算內購置3,483,835元，應付代收款購置1,919,957元。本年度減少數：減值5,179,292元(累計折舊0元)。

4.機械及設備：

(1)可用預算數1,394,000元：本年度法定預算數1,394,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置968,520元，應付代收款購置4,370,844元。本年度減少數：報廢1,742,710元(累計折舊1,725,284元)。

高雄市立新莊高級中學

**產明細表**

114 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		
21,622,920	4,203,000	13,740,895	18,989,670	2,275,328,894
				1,986,355,800
1,698,579	100,000	1,698,579	1,009,620	4,140,379
5,403,792	800,000	5,179,292	7,677,319	238,661,724
5,339,364	700,000	1,742,710	6,005,510	11,933,225
975,164	200,000	212,800	613,091	2,862,267
7,911,021	1,500,000	4,317,233	3,684,130	30,528,409
295,000	903,000	590,281		847,090

註：5.交通及運輸設備：

(1)可用預算數321,000元：本年度法定預算數321,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置280,000元，應付代收款購置695,164元。本年度減少數：報廢212,800元(累計折舊210,672元)。

6.雜項設備：

(1)可用預算數8,314,057元：本年度法定預算數8,314,057元。

(2)本年度增加數：預算內購置7,415,133元，應付代收款購置495,888元。本年度減少數：報廢4,317,233元(累計折舊592,342元)。

7.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：預算內購置295,000元。本年度減少數：無形資產攤銷590,281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114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		550,000		237,943	787,943	760,843	-27,100	
土地改良物		550,000		237,943	787,943	760,843	-27,100	
購建中固定資產								
房屋及建築		8,383,000	792,828		9,175,828	3,483,835	-5,691,993	5,106,073
房屋及建築		8,383,000	792,828		9,175,828	3,483,835	-5,691,993	5,106,073
購建中固定資產								
機械及設備		1,424,000		-30,000	1,394,000	968,520	-425,480	
機械及設備		1,424,000		-30,000	1,394,000	968,520	-425,480	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		291,000		30,000	321,000	280,000	-41,000	
交通及運輸設備		291,000		30,000	321,000	280,000	-41,000	
購建中固定資產								
雜項設備		8,552,000		-237,943	8,314,057	7,415,133	-898,924	
雜項設備		8,552,000		-237,943	8,314,057	7,415,133	-898,924	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		19,200,000	792,828		19,992,828	12,908,331	-7,084,497	5,106,073

- 一、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。
- 二、調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額(含保留數，但不含奉准先行辦理數)內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。
- 三、決算數與可用預算數比較增減超過20%：
  - (一)房屋及建築:比較增減-62.03%，係結餘款及特科大樓屋頂漏水及柏油整修等工程辦理保留所致。
  - (二)機械及設備:比較增減-30.52%，係結餘款。

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	142	129	-13	
職員	138	121	-17	
技工	2	1	-1	
工友	2	3	1	超額工友1人，出缺不補。
約僱人員	0	4	4	依114年8月7日高市府人力字第11430760600號函核定增置4人。
合 計	142	129	-13	

填表說明：以服務費用自行進用約用人員：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188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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
高中及高職教育計畫	109,934,000		1,184,000		24,500,000	5,000		9,668,000		145,291,000	7,958,000	153,249,000
正式人員	109,934,000		1,184,000		24,500,000			9,654,000		145,272,000		145,272,000
聘僱人員											7,499,000	7,499,000
兼任人員											459,000	478,000
其他人員						5,000		14,000		19,000		478,000
一般行政管理計畫	12,300,000	39,000	149,000		2,950,000	33,416,000		1,273,000	1,000	50,128,000		50,128,000
正式人員	12,300,000		149,000		2,950,000	11,772,000		1,199,000	1,000	28,371,000		28,371,000
兼任人員						224,000				224,000		224,000
其他人員		39,000				21,420,000		74,000		21,533,000		21,533,000
合 計	122,234,000	39,000	1,333,000		27,450,000	33,421,000		10,941,000	1,000	195,419,000	7,958,000	203,377,000

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112人，預算數12,500,000元，決算數12,415,495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12,000,000元，決算數12,238,170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1,601,982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1,415,750元。

3.以服務費用自行進用約用人員：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188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 114 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
101,199,063	493,760	737,382		24,653,665	30,396		10,985,422		138,099,688	10,173,462	148,273,150
101,199,063		737,382		24,653,665			10,893,376		137,483,486		137,483,486
	493,760				30,396		81,698		605,854	9,720,450	605,854
							10,348		10,348	453,012	463,360
13,122,354	38,760	655,521		3,017,732	32,924,008		1,890,696	552	51,649,623	12,306	51,661,929
13,122,354		655,521		3,017,732	12,223,555		1,586,696	552	30,606,410		30,606,410
					123,477				123,477	12,306	135,783
	38,760				20,576,976		304,000		20,919,736		20,919,736
114,321,417	532,520	1,392,903		27,671,397	32,954,404		12,876,118	552	189,749,311	10,185,768	199,935,079

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 114 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	%		
總 計			246,858,000		232,207,744		-14,650,256	-5.93	1.可用預算 數19,992,828元：本 年度法定預算 數19,200,000元，本 年度奉准先行辦理 數792,828元。2.短 支主要係結餘款及 特科大樓屋頂漏水 及柏油整修等工程 辦理保留所致。
高中及高職教 育計畫			175,387,000		165,819,873		-9,567,127	-5.45	
一般行政管理 計畫			52,271,000		53,479,540		1,208,540	2.31	
建築及設備計 畫			19,200,000		12,908,331		-6,291,669	-32.77	

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114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	203,377,000	199,935,079	-3,441,921	-1.69
11 正式員額薪資	122,234,000	114,321,417	-7,912,583	-6.47
12 聘僱及兼職人員薪資	7,997,000	10,718,288	2,721,288	34.03
13 加(夜)班費	1,333,000	1,392,903	59,903	4.49
15 獎金	27,450,000	27,671,397	221,397	0.81
16 退休及卹償金	33,421,000	32,954,404	-466,596	-1.40
18 福利費	10,941,000	12,876,118	1,935,118	17.69
19 提繳費	1,000	552	-448	-44.80
2 服務費用	14,605,000	12,194,496	-2,410,504	-16.50
21 水電費	3,597,000	3,379,499	-217,501	-6.05
22 郵電費	299,000	271,363	-27,637	-9.24
23 旅運費	664,000	593,759	-70,241	-10.58
24 印刷裝訂與廣告費	854,000	498,848	-355,152	-41.59
25 修理保養及保固費	2,849,000	1,946,242	-902,758	-31.69
26 保險費	77,000	32,157	-44,843	-58.24
27 一般服務費	2,170,000	1,931,940	-238,060	-10.97
28 專業服務費	3,952,000	3,397,888	-554,112	-14.02
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	4,277,000	3,586,876	-690,124	-16.14
32 用品消耗	4,277,000	3,586,876	-690,124	-16.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	521,000	460,574	-60,426	-11.60
44 交通及運輸設備租金	136,000	80,750	-55,250	-40.63
45 雜項設備租金	385,000	379,824	-5,176	-1.34
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	19,200,000	13,203,331	-5,996,669	-31.23
51 購建固定資產	19,200,000	12,908,331	-6,291,669	-32.77
52 購置無形資產	0	295,000	295,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,327,000	1,530,886	-796,114	-34.21
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
72 捐助、補助與獎助	1,696,000	1,113,900	-582,100	-34.32
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	293,000	225,391	-67,609	-23.07
75 競賽及交流活動費	331,000	187,595	-143,405	-43.32
9 其他	2,551,000	1,296,502	-1,254,498	-49.18
91 其他支出	2,551,000	1,296,502	-1,254,498	-49.18
合 計	246,858,000	232,207,744	-14,650,256	-5.93

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 114 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	288,000	177,246	-110,754	-38.46	
232 國外旅費	95,000	34,446	-60,554	-63.74	
245 業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	3,209,000	3,001,588	-207,412	-6.46	
27D 計時與計件人員酬金	120,000	188	-119,812	-99.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,089,000	2,706,400	-382,600	-12.39	
521 購置電腦軟體		295,000	295,000		

高雄市教育發展基金—  
平衡  
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	2,337,884,022	100.00	2,356,091,186	100.00	-18,207,164	-0.77
流動資產	62,555,128	2.68	69,654,647	2.96	-7,099,519	-10.19
現金	59,518,726	2.55	63,933,701	2.71	-4,414,975	-6.91
銀行存款	59,518,726	2.55	63,933,701	2.71	-4,414,975	-6.91
應收款項	1,255,024	0.05	4,560,639	0.19	-3,305,615	-72.48
其他應收款	1,255,024	0.05	4,560,639	0.19	-3,305,615	-72.48
預付款項	1,781,378	0.08	1,160,307	0.05	621,071	53.53
預付費用	1,781,378	0.08	1,160,307	0.05	621,071	53.53
固定資產	2,274,481,804	97.29	2,285,294,168	97.00	-10,812,364	-0.47
土地	1,986,355,800	84.96	1,986,355,800	84.31	0	0.00
土地	1,986,355,800	84.96	1,986,355,800	84.31	0	0.00
土地改良物	4,140,379	0.18	5,149,999	0.22	-1,009,620	-19.60
土地改良物	22,391,340	0.96	22,391,340	0.95	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-18,250,961	-0.78	-17,241,341	-0.73	-1,009,620	5.86
房屋建築及設備	238,661,724	10.21	246,114,543	10.45	-7,452,819	-3.03
房屋建築及設備	422,874,213	18.09	422,649,713	17.94	224,500	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-184,212,489	-7.88	-176,535,170	-7.49	-7,677,319	4.35
機械及設備	11,933,225	0.51	14,342,081	0.61	-2,408,856	-16.80
機械及設備	67,574,720	2.89	63,978,066	2.72	3,596,654	5.62
累計折舊-機械及設備	-55,641,495	-2.38	-49,635,985	-2.11	-6,005,510	12.10
交通及運輸設備	2,862,267	0.12	2,712,994	0.12	149,273	5.50
交通及運輸設備	11,125,900	0.48	10,363,536	0.44	762,364	7.36
累計折舊-交通及運輸設備	-8,263,633	-0.35	-7,650,542	-0.32	-613,091	8.01
雜項設備	30,528,409	1.31	30,618,751	1.30	-90,342	-0.30
雜項設備	97,707,710	4.18	94,113,922	3.99	3,593,788	3.82
累計折舊-雜項設備	-67,179,301	-2.87	-63,495,171	-2.69	-3,684,130	5.80
無形資產	847,090	0.04	1,142,371	0.05	-295,281	-25.85
無形資產	847,090	0.04	1,142,371	0.05	-295,281	-25.85
電腦軟體	847,090	0.04	1,142,371	0.05	-295,281	-25.85
合 計	2,337,884,022	100.00	2,356,091,186	100.00	-18,207,164	-0.77

信託代理與保證資產 1,159,300

保證品 1,159,300

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)：1,159,300元。主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金1,000,000元、保固保證金159,300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	%
<b>負 債</b>	20,528,209	0.88	25,414,133	1.08	-4,885,924	-19.23
流動負債	19,142,780	0.82	24,038,476	1.02	-4,895,696	-20.37
應付款項	19,124,061	0.82	23,886,255	1.01	-4,762,194	-19.94
應付代收款	16,244,658	0.69	23,837,755	1.01	-7,593,097	-31.85
其他應付款	2,879,403	0.12	48,500	0.00	2,830,903	5,836.91
預收款項	18,719	0.00	152,221	0.01	-133,502	-87.70
預收收入	18,719	0.00	152,221	0.01	-133,502	-87.70
其他負債	1,385,429	0.06	1,375,657	0.06	9,772	0.71
什項負債	1,385,429	0.06	1,375,657	0.06	9,772	0.71
存入保證金	1,385,429	0.06	1,375,657	0.06	9,772	0.71
<b>淨資產</b>	2,317,355,813	99.12	2,330,677,053	98.92	-13,321,240	-0.57
淨資產	2,317,355,813	99.12	2,330,677,053	98.92	-13,321,240	-0.57
淨資產	2,317,355,813	99.12	2,330,677,053	98.92	-13,321,240	-0.57
累積餘額	2,317,355,813	99.12	2,330,677,053	98.92	-13,321,240	-0.57
合 計	2,337,884,022	100.00	2,356,091,186	100.00	-18,207,164	-0.77

信託代理與保證負債 1,159,300

應付保證品 1,159,300

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114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	238,413,738	100.00	230,803,359	100.00	7,610,379	3.30
財產收益	599,988	0.25	845,024	0.37	-245,036	-29.00
財產孳息收入	523,788	0.22	816,819	0.35	-293,031	-35.87
廢舊物品售價收入	11,500	0.00	28,205	0.01	-16,705	-59.23
財產交易利益	64,700	0.03	0	0.00	64,700	
政府撥入收入	201,703,597	84.60	198,815,500	86.14	2,888,097	1.45
公庫撥款收入	201,703,597	84.60	198,815,500	86.14	2,888,097	1.45
規費收入	298,995	0.13	0	0.00	298,995	
使用規費收入	298,995	0.13	0	0.00	298,995	
教學收入	24,318,799	10.20	24,341,203	10.55	-22,404	-0.09
學雜費收入	24,318,799	10.20	24,341,203	10.55	-22,404	-0.09
其他收入	11,492,359	4.82	6,801,632	2.95	4,690,727	68.96
雜項收入	11,492,359	4.82	6,801,632	2.95	4,690,727	68.96
支出	251,734,978	105.59	242,207,521	104.94	9,527,457	3.93
人事支出	199,935,079	83.86	197,177,104	85.43	2,757,975	1.40
人事支出	199,935,079	83.86	197,177,104	85.43	2,757,975	1.40
業務支出	16,658,932	6.99	19,132,608	8.29	-2,473,676	-12.93
業務支出	16,658,932	6.99	19,132,608	8.29	-2,473,676	-12.93
獎補助支出	1,113,900	0.47	1,253,040	0.54	-139,140	-11.10
其他獎補助	1,113,900	0.47	1,253,040	0.54	-139,140	-11.10
財產損失	10,622,316	4.46	3,043,057	1.32	7,579,259	249.07
財產交易損失	10,622,316	4.46	3,043,057	1.32	7,579,259	249.07
折舊、折耗及攤銷	20,411,891	8.56	20,386,102	8.83	25,789	0.13
固定資產折舊	19,821,610	8.31	19,444,957	8.42	376,653	1.94
無形資產攤銷	590,281	0.25	941,145	0.41	-350,864	-37.28
其他支出	2,992,860	1.26	1,215,610	0.53	1,777,250	146.20
其他支出	2,992,860	1.26	1,215,610	0.53	1,777,250	146.20
本期賸餘（短絀）	-13,321,240	-5.59	-11,404,162	-4.94	-1,917,078	16.81
期初淨資產	2,330,677,053	977.58	2,300,409,415	996.70	30,267,638	1.32
解繳公庫						
淨資產調整數			41,671,800	18.06	-41,671,800	-100.00
期末淨資產	2,317,355,813	971.99	2,330,677,053	1,009.81	-13,321,240	-0.57

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114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)	-13,321,240
8002 調整非現金項目	22,099,824
800202 折舊、折耗及攤銷	20,411,891
800203 處理資產損失(利益)	10,622,316
800204 其他	-6,723,231
800205 流動資產淨減(淨增)	2,684,544
800206 流動負債淨增(淨減)	-4,895,696
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,778,584
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	-13,203,331
820901 增加固定資產	-12,908,331
820903 增加無形資產	-295,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,203,331
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	9,772
840102 增加其他負債	9,772
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	9,772
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,414,975
87 期初現金及約當現金	63,933,701
88 期末現金及約當現金	59,518,726

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 114 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	229,994,149	8,419,589	238,413,738	收入
財產收入	599,988		599,988	財產收益
政府撥入收入	201,703,597		201,703,597	政府撥入收入
規費收入	298,995		298,995	規費收入
教學收入	24,318,799		24,318,799	教學收入
其他收入	3,072,770	8,419,589	11,492,359	其他收入
基金用途	232,207,744	19,527,234	251,734,978	支出
用人費用	199,935,079		199,935,079	人事支出
服務費用	12,194,496	4,464,436	16,658,932	業務支出
材料及用品費	3,586,876	-3,586,876		
租金、償債、利息及相關手續費	460,574	-460,574		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,530,886	-416,986	1,113,900	獎補助支出
資產短絀		10,622,316	10,622,316	財產損失
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	13,203,331	-13,203,331		
其他	1,296,502	1,696,358	2,992,860	其他支出
其他	1,296,502	1,696,358	2,992,860	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,213,595	-11,107,645	-13,321,240	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	44,240,514	2,286,436,539	2,330,677,053	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	42,026,919	2,275,328,894	2,317,355,813	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數8,419,589元=代收款項購置土地改良物937,736元+購置房屋及建築1,919,957元+購置機械及設備4,370,844元+購置交通及運輸設備695,164元+購置雜項設備495,888元。
2. 「財產損失」之調整數10,622,316元=處分土地改良物財產損失1,698,579元(原值1,698,579元，累計折舊0元)+處分房屋及建築財產損失5,179,292元(原值5,179,292元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失17,426元(原值1,742,710元，累計折舊1,725,284元)+處分交通及運輸設備財產損失2,128元(原值212,800元，累計折舊210,672元)+處分雜項設備財產損失3,724,891元(原值4,317,233元，累計折舊592,342元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數13,203,331元=購置土地改良物760,843元+購置房屋及建築3,483,835元+購置機械及設備968,520元+購置交通及運輸設備280,000元+購置雜項設備7,415,133元+購置電腦軟體295,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數20,411,891元=固定資產折舊19,821,610元+電腦軟體攤銷數590,281元。
5. 「其他支出」之調整數1,696,358元=設備補提以前年度折舊數1,696,358元。

主辦會計人員：

基金主持人：