

00112

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)

高雄市立新興高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立新興高級中學

目 次

中華民國111年度

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

高雄市教育發展基金-高雄市立新興高級中學

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	152,421,000	146,015,385	95.80
一般行政管理計畫	88,124,000	87,618,004	99.43
建築及設備計畫	5,948,000	4,386,264	73.74

(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	辦理十二年國教課程發展計畫，革新教學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。	已完成	如期完成
一般行政管理計畫	配合校務推動行政處室支援工作。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。	已完成，結餘款1,561,736元。	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立新興高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

(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、徵收及依法分配收入	0	962,787	962,787	--	
(一)違規罰款收入	0	962,787	962,787	--	係專科大樓改建工程委託規劃設計監造案訴訟廠商賠償款。
二、財產收入	1,983,000	2,228,332	245,332	12.37	
(一)財產處分收入	0	66,460	66,460	--	係變賣報廢冷氣機等財產所得。
(二)租金收入	1,983,000	2,161,872	178,872	9.02	
三、政府撥入收入	223,764,000	223,635,106	-128,894	-0.06	
(一)公庫撥款收入	223,764,000	223,635,106	-128,894	-0.06	係教育局收回減班經費 25,800 元、繳回下授健康健檢費 59,900 元及下授午餐運輸費 43,194 元。
四、教學收入	10,793,000	10,789,236	-3,764	-0.03	
(一)學雜費收入	10,793,000	10,789,236	-3,764	-0.03	
五、其他收入	4,553,000	4,664,745	111,745	2.45	
(一)雜項收入	4,553,000	4,664,745	111,745	2.45	

高雄市教育發展基金-高雄市立新興高級中學

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	152,421,000	146,015,385	-6,405,615	-4.20	係結餘款。
二、一般行政管理計畫	88,124,000	87,618,004	-505,996	-0.57	
三、建築及設備計畫	5,948,000	4,386,264	-1,561,736	-26.26	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 426 萬 553 元，較預算短絀數 540 萬元，減少短絀 966 萬 553 元，主要係：

1. 徵收及依法分配收入、財產收入及其他收入等基金來源較預算數增加約 119 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 847 萬元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 255 萬 6,395 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 438 萬 6,264 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 78 萬 6,623 元。
- (四)期初現金及約當現金 5,047 萬 8,621 元。
- (五)期末現金及約當現金 4,786 萬 2,129 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立新興高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 33 億 7,263 萬 4,270 元，負債總額 1,403 萬 3,549 元，淨資產總額 33 億 5,860 萬 721 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 33 億 7,263 萬 4,270 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 4,876 萬 5,929 元，占資產總額比例 1.45%，較上年度決算數減少 175 萬 1,892 元，主要係支付電力系統改善暨冷氣裝設計畫經費所致。
2. 固定資產 33 億 2,369 萬 3,923 元，占資產總額比例 98.54%，較上年度決算數增加 3,907 萬 6,661 元，主要係土地公告現值調整增值及增置固定資產所致。
3. 無形資產 17 萬 4,418 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數增加 4 萬 6,084 元，主要係增置教學用軟體所致。

(二) 負債 1,403 萬 3,549 元占資產總額比例 0.42%，包括：

1. 流動負債 1,272 萬 4,205 元，占資產總額比例 0.38%，較上年度決算數減少 522 萬 5,822 元，主要係執行電力系統改善暨冷氣裝設計畫經費所致。
2. 其他負債 130 萬 9,344 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數減少 78 萬 6,623 元，主要係退還廠商保證金所致。

(三) 淨資產 33 億 5,860 萬 721 元占資產總額比例 99.58%，較上年度決算數增加 4,338 萬 3,298 元，主要係土地公告現值調整增值及增置固定資產所致。

高雄市教育發展基金-高雄市立新興高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

五、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

2. 管制科目：無。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：
無。

(六)其他：無。

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	241,093,000	100.00	242,280,206	100.00	1,187,206	0.49	236,437,827	100.00
41 徵收及依法分配收入			962,787	0.40	962,787	0.00		
415 違規罰款收入			962,787	0.40	962,787	0.00		
45 財產收入	1,983,000	0.82	2,228,332	0.92	245,332	12.37	1,077,716	0.46
451 財產處分收入			66,460	0.03	66,460	0.00	8,670	0.00
452 租金收入	1,983,000	0.82	2,161,872	0.89	178,872	9.02	1,069,046	0.45
46 政府撥入收入	223,764,000	92.81	223,635,106	92.30	-128,894	-0.06	221,582,147	93.72
462 公庫撥款收入	223,764,000	92.81	223,635,106	92.30	-128,894	-0.06	221,582,147	93.72
4S 教學收入	10,793,000	4.48	10,789,236	4.45	-3,764	-0.03	10,888,992	4.61
4S1 學雜費收入	10,793,000	4.48	10,789,236	4.45	-3,764	-0.03	10,888,992	4.61
4Y 其他收入	4,553,000	1.89	4,664,745	1.93	111,745	2.45	2,888,972	1.22
4YY 雜項收入	4,553,000	1.89	4,664,745	1.93	111,745	2.45	2,888,972	1.22
5 基金用途	246,493,000	102.24	238,019,653	98.24	-8,473,347	-3.44	238,837,867	101.02
52 高中及高職教育計畫	152,421,000	63.22	146,015,385	60.27	-6,405,615	-4.20	141,348,416	59.78
5L 一般行政管理計畫	88,124,000	36.55	87,618,004	36.16	-505,996	-0.57	88,276,023	37.34
5M 建築及設備計畫	5,948,000	2.47	4,386,264	1.81	-1,561,736	-26.26	9,213,428	3.90
購建固定資產	5,948,000	2.47	4,386,264	1.81	-1,561,736	-26.26	9,213,428	3.90
本期賸餘(短絀)	-5,400,000		4,260,553		9,660,553	-178.90	-2,400,040	
期初基金餘額	26,872,000		30,471,827		3,599,827	13.40	32,871,867	
解繳公庫								
期末基金餘額	21,472,000		34,732,380		13,260,380	61.76	30,471,827	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	241,093,000	242,280,206	1,187,206	0.49	
41 徵收及依法分配收入		962,787	962,787	0.00	
415 違規罰款收入		962,787	962,787	0.00	係專科大樓改建工程委託 規劃設計監造案訴訟廠商 賠償款。
45 財產收入	1,983,000	2,228,332	245,332	12.37	
451 財產處分收入		66,460	66,460	0.00	係變賣報廢冷氣機等財產 所得。
452 租金收入	1,983,000	2,161,872	178,872	9.02	
46 政府撥入收入	223,764,000	223,635,106	-128,894	-0.06	
462 公庫撥款收入	223,764,000	223,635,106	-128,894	-0.06	係教育局收回減班經 費25,800元、繳回下授健康 健檢費59,900元及下授午餐 運輸費43,194元。
4S 教學收入	10,793,000	10,789,236	-3,764	-0.03	
4S1 學雜費收入	10,793,000	10,789,236	-3,764	-0.03	
4Y 其他收入	4,553,000	4,664,745	111,745	2.45	
4YY 雜項收入	4,553,000	4,664,745	111,745	2.45	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

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	246,493,000	238,019,653	-8,473,347	-3.44	
52 高中及高職教育計畫	152,421,000	146,015,385	-6,405,615	-4.20	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係充實行政人力計畫配合款，預算0人，預算數0元，決算1人，決算數129,329元。 三、國外旅費：預算數 73,000元，決算數0元。
1 用人費用	134,391,000	134,226,171	-164,829	-0.12	
11 正式員額薪資	91,337,000	94,938,114	3,601,114	3.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,931,000	10,194,364	2,263,364	28.54	
13 超時工作報酬	1,442,000	1,337,383	-104,617	-7.25	
15 獎金	23,053,000	15,536,723	-7,516,277	-32.60	
16 退休及卹償金	26,000	27,276	1,276	4.91	
18 福利費	10,602,000	12,192,311	1,590,311	15.00	
2 服務費用	14,496,000	9,316,935	-5,179,065	-35.73	
21 水電費	3,975,000	2,388,111	-1,586,889	-39.92	
22 郵電費	382,000	210,724	-171,276	-44.84	
23 旅運費	738,000	318,899	-419,101	-56.79	
24 印刷裝訂與廣告費	450,000	268,944	-181,056	-40.23	
25 修理保養及保固費	4,534,000	2,612,771	-1,921,229	-42.37	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	10,000	129,329	119,329	1,193.29	
28 專業服務費	4,402,000	3,388,157	-1,013,843	-23.03	
3 材料及用品費	1,902,000	1,779,707	-122,293	-6.43	
32 用品消耗	1,902,000	1,779,707	-122,293	-6.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費	775,000	366,628	-408,372	-52.69	
44 交通及運輸設備租金	250,000	102,600	-147,400	-58.96	
45 雜項設備租金	525,000	264,028	-260,972	-49.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	505,000	152,315	-352,685	-69.84	
71 會費	25,000	4,915	-20,085	-80.34	
72 捐助、補助與獎助	300,000	140,200	-159,800	-53.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	7,200	-92,800	-92.80	
75 競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	
9 其他	352,000	173,629	-178,371	-50.67	
91 其他支出	352,000	173,629	-178,371	-50.67	

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	%		
5L 一般行政管理計畫	88,124,000	87,618,004	-505,996	-0.57	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,800元。	
1 用人費用	85,621,000	85,609,500	-11,500	-0.01		
11 正式員額薪資	13,630,000	13,896,964	266,964	1.96		
12 聘僱及兼職人員薪資	55,000	31,520	-23,480	-42.69		
13 超時工作報酬	662,000	712,534	50,534	7.63		
15 獎金	3,400,000	3,508,545	108,545	3.19		
16 退休及卹償金	66,146,000	65,758,505	-387,495	-0.59		
18 福利費	1,727,000	1,700,889	-26,111	-1.51		
19 提繳費	1,000	543	-457	-45.70		
2 服務費用	2,136,000	1,849,349	-286,651	-13.42		
21 水電費	500,000	408,160	-91,840	-18.37		
22 郵電費	26,000		-26,000	-100.00		
23 旅運費	50,000	10,508	-39,492	-78.98		
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	6,991	-17,009	-70.87		
25 修理保養及保固費	217,000	153,760	-63,240	-29.14		
26 保險費	50,000	28,523	-21,477	-42.95		
27 一般服務費	1,006,000	1,064,107	58,107	5.78		
28 專業服務費	120,000	34,500	-85,500	-71.25		
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14		
3 材料及用品費	299,000	104,435	-194,565	-65.07		
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00		
32 用品消耗	294,000	104,435	-189,565	-64.48		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67		
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67		
9 其他	65,000	53,720	-11,280	-17.35		
91 其他支出	65,000	53,720	-11,280	-17.35		
5M 建築及設備計畫	5,948,000	4,386,264	-1,561,736	-26.26		一、預決算比較增減超過10%說明：係結餘款。 二、工程管理費：依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算3-3.5%；擴充改良房屋建築及設備：本年度預算數46,000元，決算數8,493元。 三、購建固定資產：本年度預算數5,948,000元，決算數4,386,264元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,948,000	4,386,264	-1,561,736	-26.26		

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	%	
51 購建固定資產	5,948,000	4,386,264	-1,561,736	-26.26	

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	3,508,808,295	224,062,699	5,948,000
非理財目的之長期投資			
土地	3,026,547,727		
土地改良物	7,182,943	7,093,756	
房屋及建築	364,635,032	133,614,979	1,550,000
機械及設備	45,394,802	37,123,551	3,368,000
交通及運輸設備	8,822,992	4,499,492	80,000
雜項設備	56,096,465	41,730,921	950,000
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	128,334		
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：公告現值調整28,087,834元。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數1,550,000元：本年度法定預算數1,550,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,079,940元(購建中轉入1,079,940元)，應付代收款增置12,393,317元。本年度減少數：減值1,904,819元(累計折舊0元)。

3.機械及設備：

(1)可用預算數3,368,000元：本年度法定預算數3,368,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置2,418,873元，應付代收款增置1,238,036元。本年度減少數：報廢2,215,860元(累計折舊2,193,697元)。

4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數80,000元：本年度法定預算數80,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置80,000元，應付代收款增置367,100元。本年度減少數：報廢801,744元(累計折舊793,727元)。

高雄市立新興高級中學

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		
55,715,462	17,000	10,207,938	6,384,779	3,323,868,341
28,087,834				3,054,635,561
			3,204	85,983
13,473,257		1,904,819	6,728,715	235,859,776
3,656,909		2,215,860	582,510	9,129,790
447,100		801,744	84,676	3,884,180
8,874,422		4,155,659	-1,014,326	20,098,633
1,079,940		1,079,940		
96,000	17,000	49,916		174,418

註：5.雜項設備：

(1)可用預算數950,000元：本年度法定預算數950,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置807,451元，應付代收款增置8,066,971元(含受贈49,784元)。本年度減少數：報廢4,155,659元(累計折舊4,114,113元)。

6.購建中固定資產：

本年度增加數：預算內購置1,079,940元。本年度減少數：預算1,079,940元。(完工轉出至房屋及建築1,079,940元)

7.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款增置96,000元。本年度減少數：攤銷數46,860元及報廢3,056元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		1,550,000			1,550,000	1,079,940	-470,060	
房屋及建築		1,550,000			1,550,000	1,079,940	-470,060	
購建中固定資產								
機械及設備		3,368,000			3,368,000	2,418,873	-949,127	
機械及設備		3,368,000			3,368,000	2,418,873	-949,127	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				80,000	80,000	80,000		
交通及運輸設備				80,000	80,000	80,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,030,000		-80,000	950,000	807,451	-142,549	
雜項設備		1,030,000		-80,000	950,000	807,451	-142,549	
購建中固定資產								
合 計		5,948,000			5,948,000	4,386,264	-1,561,736	

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。

4.機械及設備：係結餘款。

5.雜項設備：係結餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

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	137	122	-15	
職員	132	117	-15	
技工	3	3	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	137	122	-15	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：係充實行政人力計畫配合款，預算0人，預算數0元，決算1人，決算數129,329元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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											兼任人員用人費用	總計
	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			
高中及高職教育計畫	91,337,000	419,000	1,442,000		23,053,000	26,000		10,602,000		126,879,000	7,512,000	134,391,000	
正式人員	91,337,000		1,430,000		23,000,000			10,529,000		126,296,000		126,296,000	
聘僱人員		419,000	12,000		53,000	26,000		73,000		583,000		583,000	
兼任人員											7,165,000	7,165,000	
其他人員											347,000	347,000	
一般行政管理計畫	13,630,000	55,000	662,000		3,400,000	66,146,000		1,727,000	1,000	85,621,000		85,621,000	
正式人員	13,630,000		662,000		3,400,000	9,495,000		1,660,000	1,000	28,848,000		28,848,000	
兼任人員						101,000				101,000		101,000	
其他人員		55,000				56,550,000		67,000		56,672,000		56,672,000	
合 計	104,967,000	474,000	2,104,000		26,453,000	66,172,000		12,329,000	1,000	212,500,000	7,512,000	220,012,000	

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111人，預算數12,053,000元，決算數11,699,913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92人，預算數11,000,000元，決算數3,836,810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1,700,000元，決算數1,663,604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1,700,000元，決算數1,844,941元。

3.以服務費用自行進用臨時人員係充實行政人力計畫人員，預算0人，預算數0元，決算1人，決算數129,329元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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
94,938,114	435,792	1,337,383		15,536,723	27,276		12,192,311		124,467,599	9,758,572	134,226,171
94,938,114		1,337,383		15,510,536			11,880,580		123,666,613		123,666,613
	435,792			26,187	27,276		63,372		552,627		552,627
							248,359		248,359	9,061,696	9,310,055
										696,876	696,876
13,896,964	31,520	712,534		3,508,545	65,758,505		1,700,889	543	85,609,500		85,609,500
13,896,964		712,534		3,508,545	11,399,967		1,660,889	543	31,179,442		31,179,442
					94,552				94,552		94,552
	31,520				54,263,986		40,000		54,335,506		54,335,506
108,835,078	467,312	2,049,917		19,045,268	65,785,781		13,893,200	543	210,077,099	9,758,572	219,835,671

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	%		
總 計			246,493,000		238,019,653		-8,473,347	-3.44	1.可用預算數：本 年度法定預算 數5,948,000元。 2.賸餘款係各項採 購結餘所致。
高中及高職教 育計畫			152,421,000		146,015,385		-6,405,615	-4.20	
一般行政管理 計畫			88,124,000		87,618,004		-505,996	-0.57	
建築及設備計 畫			5,948,000		4,386,264		-1,561,736	-26.26	

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	220,012,000	219,835,671	-176,329	-0.08
11 正式員額薪資	104,967,000	108,835,078	3,868,078	3.69
12 聘僱及兼職人員薪資	7,986,000	10,225,884	2,239,884	28.05
13 超時工作報酬	2,104,000	2,049,917	-54,083	-2.57
15 獎金	26,453,000	19,045,268	-7,407,732	-28.00
16 退休及卹償金	66,172,000	65,785,781	-386,219	-0.58
18 福利費	12,329,000	13,893,200	1,564,200	12.69
19 提繳費	1,000	543	-457	-45.70
2 服務費用	16,632,000	11,166,284	-5,465,716	-32.86
21 水電費	4,475,000	2,796,271	-1,678,729	-37.51
22 郵電費	408,000	210,724	-197,276	-48.35
23 旅運費	788,000	329,407	-458,593	-58.20
24 印刷裝訂與廣告費	474,000	275,935	-198,065	-41.79
25 修理保養及保固費	4,751,000	2,766,531	-1,984,469	-41.77
26 保險費	55,000	28,523	-26,477	-48.14
27 一般服務費	1,016,000	1,193,436	177,436	17.46
28 專業服務費	4,522,000	3,422,657	-1,099,343	-24.31
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	2,201,000	1,884,142	-316,858	-14.40
31 使用材料費	5,000	0	-5,000	-100.00
32 用品消耗	2,196,000	1,884,142	-311,858	-14.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	775,000	366,628	-408,372	-52.69
44 交通及運輸設備租金	250,000	102,600	-147,400	-58.96
45 雜項設備租金	525,000	264,028	-260,972	-49.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,948,000	4,386,264	-1,561,736	-26.26
51 購建固定資產	5,948,000	4,386,264	-1,561,736	-26.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	508,000	153,315	-354,685	-69.82
71 會費	28,000	5,915	-22,085	-78.88
72 捐助、補助與獎助	300,000	140,200	-159,800	-53.27
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	7,200	-92,800	-92.80
75 競賽及交流活動費	80,000	0	-80,000	-100.00
9 其他	417,000	227,349	-189,651	-45.48
91 其他支出	417,000	227,349	-189,651	-45.48
合 計	246,493,000	238,019,653	-8,473,347	-3.44

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學
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	216,000	142,800	-73,200	-33.89	
232 國外旅費	73,000		-73,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	3,401,000	2,934,901	-466,099	-13.70	
27D 計時與計件人員酬金		129,329	129,329		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,401,000	2,805,572	-595,428	-17.51	

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	3,372,634,270	100.00	3,335,263,417	100.00	37,370,853	1.12
流動資產	48,765,929	1.45	50,517,821	1.51	-1,751,892	-3.47
現金	47,862,129	1.42	50,478,621	1.51	-2,616,492	-5.18
銀行存款	47,862,129	1.42	50,478,621	1.51	-2,616,492	-5.18
應收款項	490,600	0.01	39,200	0.00	451,400	1,151.53
其他應收款	490,600	0.01	39,200	0.00	451,400	1,151.53
預付款項	413,200	0.01	0	0.00	413,200	0.00
預付費用	413,200	0.01	0	0.00	413,200	0.00
固定資產	3,323,693,923	98.55	3,284,617,262	98.48	39,076,661	1.19
土地	3,054,635,561	90.57	3,026,547,727	90.74	28,087,834	0.93
土地	3,054,635,561	90.57	3,026,547,727	90.74	28,087,834	0.93
土地改良物	85,983	0.00	89,187	0.00	-3,204	-3.59
土地改良物	7,182,943	0.21	7,182,943	0.22	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,096,960	-0.21	-7,093,756	-0.21	-3,204	0.05
房屋建築及設備	235,859,776	6.99	231,020,053	6.93	4,839,723	2.09
房屋建築及設備	376,203,470	11.15	364,635,032	10.93	11,568,438	3.17
累計折舊-房屋建築及設備	-140,343,694	-4.16	-133,614,979	-4.01	-6,728,715	5.04
機械及設備	9,129,790	0.27	8,271,251	0.25	858,539	10.38
機械及設備	46,835,851	1.39	45,394,802	1.36	1,441,049	3.17
累計折舊-機械及設備	-37,706,061	-1.12	-37,123,551	-1.11	-582,510	1.57
交通及運輸設備	3,884,180	0.12	4,323,500	0.13	-439,320	-10.16
交通及運輸設備	8,468,348	0.25	8,822,992	0.26	-354,644	-4.02
累計折舊-交通及運輸設備	-4,584,168	-0.14	-4,499,492	-0.13	-84,676	1.88
雜項設備	20,098,633	0.60	14,365,544	0.43	5,733,089	39.91
雜項設備	60,815,228	1.80	56,096,465	1.68	4,718,763	8.41
累計折舊-雜項設備	-40,716,595	-1.21	-41,730,921	-1.25	1,014,326	-2.43
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	174,418	0.01	128,334	0.00	46,084	35.91
無形資產	174,418	0.01	128,334	0.00	46,084	35.91
電腦軟體	174,418	0.01	128,334	0.00	46,084	35.91
合 計	3,372,634,270	100.00	3,335,263,417	100.00	37,370,853	1.12

信託代理與保證資產 712,562
保證品 712,562

- 註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,195,793元。
2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：712,562元。係廠商以定期存單繳納工程履約保證金712,562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。

高雄市立新興高級中學
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	14,033,549	0.42	20,045,994	0.60	-6,012,445	-29.99
流動負債	12,724,205	0.38	17,950,027	0.54	-5,225,822	-29.11
應付款項	12,724,205	0.38	17,950,027	0.54	-5,225,822	-29.11
應付代收款	12,621,111	0.37	17,950,027	0.54	-5,328,916	-29.69
其他應付款	103,094	0.00	0	0.00	103,094	0.00
其他負債	1,309,344	0.04	2,095,967	0.06	-786,623	-37.53
什項負債	1,309,344	0.04	2,095,967	0.06	-786,623	-37.53
存入保證金	1,309,344	0.04	2,095,967	0.06	-786,623	-37.53
淨資產	3,358,600,721	99.58	3,315,217,423	99.40	43,383,298	1.31
淨資產	3,358,600,721	99.58	3,315,217,423	99.40	43,383,298	1.31
淨資產	3,358,600,721	99.58	3,315,217,423	99.40	43,383,298	1.31
累積餘額	3,358,600,721	99.58	3,315,217,423	99.40	43,383,298	1.31
合 計	3,372,634,270	100.00	3,335,263,417	100.00	37,370,853	1.12

信託代理與保證負債 712,562

應付保證品 712,562

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新興高級中學

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	292,529,464	100.00	277,752,757	100.00	14,776,707	5.32
徵收及依法分配收入	962,787	0.33	0	0.00	962,787	0.00
違規罰款收入	962,787	0.33	0	0.00	962,787	0.00
財產收益	30,316,166	10.36	38,966,722	14.03	-8,650,556	-22.20
財產孳息收入	2,161,872	0.74	1,069,046	0.38	1,092,826	102.22
廢舊物品售價收入	0	0.00	8,670	0.00	-8,670	-100.00
財產交易利益	66,460	0.02	37,889,006	13.64	-37,822,546	-99.82
其他財產收入	28,087,834	9.60	0	0.00	28,087,834	0.00
政府撥入收入	223,635,106	76.45	221,582,147	79.78	2,052,959	0.93
公庫撥款收入	223,635,106	76.45	221,582,147	79.78	2,052,959	0.93
教學收入	10,789,236	3.69	10,888,992	3.92	-99,756	-0.92
學雜費收入	10,789,236	3.69	10,888,992	3.92	-99,756	-0.92
其他收入	26,826,169	9.17	6,314,896	2.27	20,511,273	324.81
受贈收入	49,784	0.02	0	0.00	49,784	0.00
雜項收入	26,776,385	9.15	6,314,896	2.27	20,461,489	324.02
支出	249,146,166	85.17	245,865,077	88.52	3,281,089	1.33
人事支出	219,835,671	75.15	217,791,676	78.41	2,043,995	0.94
人事支出	219,835,671	75.15	217,791,676	78.41	2,043,995	0.94
業務支出	13,430,169	4.59	11,552,364	4.16	1,877,805	16.25
業務支出	13,430,169	4.59	11,552,364	4.16	1,877,805	16.25
獎補助支出	140,200	0.05	37,600	0.01	102,600	272.87
其他獎補助	140,200	0.05	37,600	0.01	102,600	272.87
財產損失	1,979,601	0.68	3,984,881	1.43	-2,005,280	-50.32
財產交易損失	1,979,601	0.68	3,984,881	1.43	-2,005,280	-50.32
折舊、折耗及攤銷	13,533,176	4.63	12,255,757	4.41	1,277,419	10.42
固定資產折舊	13,486,316	4.61	12,231,199	4.40	1,255,117	10.26
無形資產攤銷	46,860	0.02	24,558	0.01	22,302	90.81
其他支出	227,349	0.08	242,799	0.09	-15,450	-6.36
其他支出	227,349	0.08	242,799	0.09	-15,450	-6.36
本期賸餘(短絀)	43,383,298	14.83	31,887,680	11.48	11,495,618	36.05
期初淨資產	3,315,217,423	1,133.29	3,283,329,743	1,182.11	31,887,680	0.97
解繳公庫						
期末淨資產	3,358,600,721	1,148.12	3,315,217,423	1,193.59	43,383,298	1.31

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—高雄市立新興高級中學

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)	43,383,298
8002 調整非現金項目	-40,826,903
800202 折舊、折耗及攤銷	13,533,176
800203 處理資產損失(利益)	-26,108,233
800204 其他	-22,161,424
800205 流動資產淨減(淨增)	-864,600
800206 流動負債淨增(淨減)	-5,225,822
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,556,395
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	-4,386,264
820901 增加固定資產	-4,386,264
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,386,264
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-786,623
840402 減少其他負債	-786,623
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-786,623
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,616,492
87 期初現金及約當現金	50,478,621
88 期末現金及約當現金	47,862,129

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—高雄市立新興高級中學

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	242,280,206	50,249,258	292,529,464	收入
徵收及依法分配收入	962,787		962,787	徵收及依法分配收入
財產收入	2,228,332	28,087,834	30,316,166	財產收益
政府撥入收入	223,635,106		223,635,106	政府撥入收入
教學收入	10,789,236		10,789,236	教學收入
其他收入	4,664,745	22,161,424	26,826,169	其他收入
基金用途	238,019,653	11,126,513	249,146,166	支出
用人費用	219,835,671		219,835,671	人事支出
服務費用	11,166,284	2,263,885	13,430,169	業務支出
材料及用品費	1,884,142	-1,884,142		
租金、償債、利息及相關手續費	366,628	-366,628		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	153,315	-13,115	140,200	獎補助支出
資產短絀		1,979,601	1,979,601	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	4,386,264	-4,386,264		
其他	227,349		227,349	其他支出
其他	227,349		227,349	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,260,553	39,122,745	43,383,298	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,471,827	3,284,745,596	3,315,217,423	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	34,732,380	3,323,868,341	3,358,600,721	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數28,087,834元=本校市有土地辦理公告現值調整增值28,087,834元。
 2. 「其他收入」之調整數22,161,424元=代收款項購置房屋及建築12,393,317元+代收款項購置機械及設備1,238,036元+代收款項購置交通及運輸設備367,100元+代收款項購置雜項設備8,066,971元+代收款項購置電腦軟體96,000元。
 3. 「財產損失」之調整數1,979,601元=房屋及建築調整減值1,904,819元+報廢機械及設備財產交易損失22,163元+報廢交通及運輸設備財產交易損失8,017元+報廢雜項設備財產交易損失41,546元+報廢電腦軟體財產交易損失3,056元。
 4. 「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4,386,264元=購置房屋及建築1,079,940元+購置機械及設備2,418,873元+購置交通及運輸設備80,000元+購置雜項設備807,451元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,533,176元=固定資產折舊13,486,316元+電腦軟體攤銷數46,860元。

主辦會計人員：



基金主持人：

