

00012

中華民國108年度
(自108年1月1日起至108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)

高雄市立空中大學編

高雄市立空中大學

目 次

中華民國108年度

甲、總說明.....	1~7
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	8
二、現金流量表.....	9
三、平衡表.....	10~11
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	12~14
二、基金用途明細表.....	15~17
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	18~19
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	20
五、員工人數彙計表.....	21
六、用人費用彙計表.....	22~23
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	24
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	25
八、各項費用彙計表.....	26
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	27

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 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：

本校係依據空中大學設置條例第二十四條及高雄市府組織規程第九條設置，提供民眾就讀大學機會，採登記入學方式，以幸福大學為理念、實用為取向，落實成人教育，提供終身學習機，積極協助城市發展，共同推動高雄市為一流國際城市。

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業務計畫名稱 及重要項目	預算數(元)	決算數(元)	執行率 (%)	辦理情形	
				已完成或 未完成之說明	因應 改善 措施
一、高等教育	102,623,000	88,502,447	86	1. 已完成。學生人次 8,354 人、增加中西文圖書暨視聽資料 3,718 冊、學生 25 名考取研究所、5 名考取國考、接受教育部補助計 4 案、接受勞工局、交通局、民政局計 3 案。 2. 建教合作支出，勞動部計有 1 案，收入 72,500 元、支出 72,500 元。 3. 推廣教育支出，各學期開班計 14 班，學員人次 524 人次，收入 6,786,455 元、支出 3,424,453 元。	如期 完成 如期 完成 如期 完成

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 年度

業務計畫名稱 及重要項目	預算數(元)	決算數(元)	執行率 (%)	辦理情形	
				已完成或 未完成之說明	因應 改善 措施
				4. 捐贈收入 23,000 元，支出 23,000 元。	如期 完成
二、一般行政管理計畫	56,920,000	55,398,141	97	已完成。	如期 完成
三、建築及設備計畫	11,528,000	11,451,220	99	已完成	如期 完成
購置固定資產					
(一)擴充改良房屋建 築及設備	7,287,000	7,047,615	97	已完成，餘數為結餘款 9,185 元。	如期 完成
(二)購置交通及運輸 設備	322,000	378,444	118	已完成，調整容納轉入 71,800 元，轉出 14,980 元餘數為結餘款 376 元。	如期 完成
(三)購置機械及設備	1,418,000	1,494,090	105	已完成，調整容納轉入 81,094 元，轉出 5,004 元。	如期 完成
(四)購置雜項設備	2,501,000	2,531,071	101	已完成，調整容納轉入 178,384 元，轉出 81,094 元餘數為結餘款 67,219 元。	如期 完成

二、基金來源、用途餘絀情形

(一)基金來源

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 年度

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	2,474,000	3,017,670	543,670	22	
(一)租金收入	454,000	1,081,220	627,220	138	場地租金收入較預期增加。
(二)權利金收入	2,018,000	1,933,952	-84,048	-4	主要係國際會館定額及經營權利金收入 1,933,952 元。
(三)利息收入	2,000	2,498	498	25	學雜費收入暫存台灣銀行期間利息較預期增加
二、政府撥入收入	72,980,000	73,885,763	905,763	1	
(一)公庫撥款收入	72,980,000	72,980,000	-	-	
(一)其他政府撥入收入	-	905,763	905,763	-	係教育部補助 4 案 905,763 元
三、教學收入	93,686,000	87,301,344	-6,384,656	-7	
(一)學雜費收入	70,023,000	80,442,389	10,419,389	15	係實際招生學員較預期多所致
(二)推廣教育收入	20,000,000	6,786,455	-13,213,545	-66	係因推廣教育招生不如預期所致
(三)建教合作收入	3,663,000	72,500	-3,590,500	-98	係依已簽訂合作計畫之收入較預期減少所致
三、其他收入	1,080,000	420,895	-659,105	-61	
(一)受贈收入	1,000,000	23,000	-977,000	-98	收入數已扣除轉入下年度 1,590,804 元。

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 年度

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)	
(二) 雜項收入	80,000	397,895	317,895	397	主要係工程逾期罰款、圖書館補證費及學生申請成績單、畢業證書等工本費等收入。

(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、高等教育	102,623,000	88,502,447	-14,120,553	-14	1. 係因本校甄選作業及資格考量致教師未足進用樽節用人費用計 7,088,099 元，及各項業務支出樽節 7,240,043 元 2. 各校建教合作分支計畫為勞動部 1 案收支為 72,500 元。
二、一般行政管理計畫	56,920,000	55,398,141	-1,521,859	-3	

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 年度

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)	
三、建築及設備計畫	11,528,000	11,451,220	-76,780	-1	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘 927 萬 3,864 元，較預算短絀數 85 萬 1,000 元，增加賸餘數 1,012 萬 4,864 元，主要係：

1. 自籌財源財產收入及雜項收入等增加 54 萬 3,670 元。
2. 經常支出經費及用人費用摺節 948 萬 2,743 元。
3. 資本支出工程及設備採購結餘款 7 萬 6,780 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 608 萬 4,610 元。

(二)其他活動之淨現金流入 63 萬 1,584 元。

(三)期初現金及約當現金 9,996 萬 3,442 元。

(四)期末現金及約當現金 1 億 667 萬 9,636 元。

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 年度

四、資產負債情況

茲列表如下：

產	本 年 度 決 算 數		負債及基金餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	107,308,027	99.99	流動負債	6,646,347	6.19
長期應收款、 貸墊款及準備金	0	0.00	其他負債	1,400,450	1.30
其他資產	9,000	0.01	基金餘額	99,270,230	92.50
合 計	107,317,027	100.00	合 計	107,317,027	100.00

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

固 定 項 目	期 末 餘 額 (元)
土地	545,146,000
土地改良物	3,275,730
房屋及建築	109,036,218
機械及設備	4,699,208
交通及運輸設備	2,110,985
雜項設備	32,558,038
電腦軟體	1,607,079
合 計	698,433,258

六、其他

高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)本年度併決算事項：無

(二)本年度奉准先行辦理事項：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：無

(六)其他：無。

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	170,220,000	100.00	164,625,672	100.00	-5,594,328	-3.29	162,175,537	100.00
45 財產收入	2,474,000	1.45	3,017,670	1.83	543,670	21.98	2,583,098	1.59
452 租金收入	454,000	0.27	1,081,220	0.66	627,220	138.15	558,105	0.34
453 權利金收入	2,018,000	1.19	1,933,952	1.17	-84,048	-4.16	2,021,416	1.25
454 利息收入	2,000	0.00	2,498	0.00	498	24.90	3,577	0.00
46 政府撥入收入	72,980,000	42.87	73,885,763	44.88	905,763	1.24	76,888,548	47.41
462 公庫撥款收入	72,980,000	42.87	72,980,000	44.33			76,093,000	46.92
46Y 政府其他撥入收入			905,763	0.55	905,763	0.00	795,548	0.49
4S 教學收入	93,686,000	55.04	87,301,344	53.03	-6,384,656	-6.81	82,353,217	50.78
4S1 學雜費收入	70,023,000	41.14	80,442,389	48.86	10,419,389	14.88	66,028,786	40.71
4S2 推廣教育收入	20,000,000	11.75	6,786,455	4.12	-13,213,545	-66.07	15,487,116	9.55
4S3 建教合作收入	3,663,000	2.15	72,500	0.04	-3,590,500	-98.02	837,315	0.52
4Y 其他收入	1,080,000	0.63	420,895	0.26	-659,105	-61.03	350,674	0.22
4YO 受贈收入	1,000,000	0.59	23,000	0.01	-977,000	-97.70	201,226	0.12
4YY 雜項收入	80,000	0.05	397,895	0.24	317,895	397.37	149,448	0.09
5 基金用途	171,071,000	100.00	155,351,808	100.00	-15,719,192	-9.19	151,862,981	100.00
51 高等教育計畫	102,623,000	59.99	88,502,447	56.97	-14,120,553	-13.76	90,659,774	59.70
5L 一般行政管理計畫	56,920,000	33.27	55,398,141	35.66	-1,521,859	-2.67	54,185,703	35.68
5M 建築及設備計畫	11,528,000	6.74	11,451,220	7.37	-76,780	-0.67	7,017,504	4.62
購建固定資產	11,528,000	6.74	11,451,220	7.37	-76,780	-0.67	7,017,504	4.62
本期賸餘 (短絀-)	-851,000		9,273,864		10,124,864	-1,189.76	10,312,556	
期初基金餘額	68,387,000		89,996,366		21,609,366	31.60	79,683,810	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	67,536,000		99,270,230		31,734,230	46.99	89,996,366	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-851,000	9,273,864	10,124,864	-1,189.76
812 調整非現金項目	-5,185,000	-3,189,254	1,995,746	-38.49
8123 流動資產淨減(淨增)	1,447,000	130,973	-1,316,027	-90.95
8124 流動負債淨增(淨減)	-6,632,000	-3,320,227	3,311,773	-49.94
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,036,000	6,084,610	12,120,610	-200.81
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	41,000	635,828	594,828	1,450.80
825 增加短期債務及其他負債	648,000			
82D 減少短期債務及其他負債		-4,244		
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	689,000	631,584	-57,416	-8.33
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,347,000	6,716,194	12,063,194	-225.61
84 期初現金及約當現金	87,255,000	99,963,442	12,708,442	14.56
85 期末現金及約當現金	81,908,000	106,679,636	24,771,636	30.24

高雄市教育發展基金
平衡
中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	107,317,027	100.00	101,367,634	100.00	5,949,393	5.87
流動資產	107,308,027	99.99	100,722,806	99.36	6,585,221	6.54
現金	106,679,636	99.41	99,963,442	98.61	6,716,194	6.72
銀行存款	106,679,636	99.41	99,963,442	98.61	6,716,194	6.72
財政局市庫	106,173,446	98.93	98,208,825	96.88	7,964,621	8.11
保管金	506,190	0.47	1,754,617	1.73	-1,248,427	-71.15
應收款項	628,391	0.59	624,000	0.62	4,391	0.70
其他應收款	628,391	0.59	624,000	0.62	4,391	0.70
預付款項	0	0.00	135,364	0.13	-135,364	-100.00
預付費用	0	0.00	135,364	0.13	-135,364	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	635,828	0.63	-635,828	-100.00
準備金	0	0.00	635,828	0.63	-635,828	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	635,828	0.63	-635,828	-100.00
其他資產	9,000	0.01	9,000	0.01	0	0.00
什項資產	9,000	0.01	9,000	0.01	0	0.00
存出保證金	9,000	0.01	9,000	0.01	0	0.00
合 計	107,317,027	100.00	101,367,634	100.00	5,949,393	5.87

信託代理與保證資產 15,650,666

保證品 15,650,666

註：1.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納清潔維護等履約保證金
15,369,338元、場地保證金281,328元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
詳總說明六、(四)。

一高雄市立空中大學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,046,797	7.50	11,371,268	11.22	-3,324,471	-29.24
流動負債	6,646,347	6.19	9,966,574	9.83	-3,320,227	-33.31
應付款項	4,067,297	3.79	5,292,800	5.22	-1,225,503	-23.15
應付代收款	2,145,400	2.00	3,092,069	3.05	-946,669	-30.62
應付費用	1,921,897	1.79	2,200,731	2.17	-278,834	-12.67
預收款項	2,579,050	2.40	4,673,774	4.61	-2,094,724	-44.82
預收收入	2,579,050	2.40	4,673,774	4.61	-2,094,724	-44.82
其他負債	1,400,450	1.30	1,404,694	1.39	-4,244	-0.30
什項負債	1,400,450	1.30	1,404,694	1.39	-4,244	-0.30
存入保證金	1,400,450	1.30	768,866	0.76	631,584	82.14
應付退休及離職金	0	0.00	635,828	0.63	-635,828	-100.00
基金餘額	99,270,230	92.50	89,996,366	88.78	9,273,864	10.30
基金餘額	99,270,230	92.50	89,996,366	88.78	9,273,864	10.30
基金餘額	99,270,230	92.50	89,996,366	88.78	9,273,864	10.30
累積餘額	99,270,230	92.50	89,996,366	88.78	9,273,864	10.30
合 計	107,317,027	100.00	101,367,634	100.00	5,949,393	5.87
信託代理與保證負債	15,650,666					
應付保證品	15,650,666					

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學
基金來源明細表
 中華民國 108 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	170,220,000	164,625,672	-5,594,328	-3.29	
45 財產收入	2,474,000	3,017,670	543,670	21.98	
452 租金收入	454,000	1,081,220	627,220	138.15	係收國家文官學院繳場地費等收入款項較預期多。
453 權利金收入	2,018,000	1,933,952	-84,048	-4.16	
454 利息收入	2,000	2,498	498	24.90	係台銀註冊專戶108年度利息收入，多於原編列預算數
46 政府撥入收入	72,980,000	73,885,763	905,763	1.24	
462 公庫撥款收入	72,980,000	72,980,000		0.00	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		905,763	905,763	0.00	1.教育部補助樂齡大學第一期經費207,900元。 2.許文英107學年教育部教學實踐研究計畫「社會創新人權」尚未執行數，轉列108年度為預收收入150,554元。 3.吳欣穎107學年教育部教學實踐研究「線上教學導入社群媒」尚未執行數轉列108年度為預收收入201,845元。 4.教育部補助樂齡大學第二期經費89,100元。 5.教育部國教署第二外語專修班經費81,000元。 6.薛昭義獲教育部補助大專院校實踐研究計畫補助款275,310元。 7.繳回教育部補助「107學年教育部補助大專校院教學實踐研究 8.108年度教育部補助樂齡大學第1期經費200,970元。 9.繳回教育部國民及學前教育署補助「107學年高級中學學生預修大學第二外語課程專班」經費結餘款59,201元 10.教育部國教署補助高中預修第二外語專修班經費81,000元 11.轉教育部-薛昭義108學年教學實踐研究「以觀光與餐旅行銷課」尚未執行數192,321元為預收收入 12.轉國教署「108學年度高級中等學校學生預修大學第二外語」尚未執行數81,000為預收收入 13.轉教育部-「108學年度樂齡大學計畫」尚未執行

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學
基金來源明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	93,686,000	87,301,344	-6,384,656	-6.81	數44,809 元為預收收入
4S1學雜費收入	70,023,000	80,442,389	10,419,389	14.88	係108-1學期招生人數較預期多。
4S2推廣教育收入	20,000,000	6,786,455	-13,213,545	-66.07	1.係107-1學期之預收收入3,781,571元，轉至本年度繼續執行 2.因招生不如預期及108-1學期轉推廣教育收入-「轉任一般行政職系學分班」等3班670,116元尚未執行數為預收收入
4S3建教合作收入	3,663,000	72,500	-3,590,500	-98.02	1.係107年度失業者職業訓練委託專案-電子商務結訓，輔導學員就業經費72,500元。 2.簽訂合作計畫之收入實際不如預期。
4Y 其他收入	1,080,000	420,895	-659,105	-61.03	
4YO受贈收入	1,000,000	23,000	-977,000	-97.70	受贈款項較預期多，內含107年度受贈轉至本年繼續執行數539,804元。其中轉1,590,804元為109年度辦理推動教學研究、學術研討與國際交流活動等受贈收入為預收收入。
4YY雜項收入	80,000	397,895	317,895	397.37	主要係收申請成績單、在學證明、工本費等款項較預期多

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

基金用途明細表

中華民國 108 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	171,071,000	155,351,808	-15,719,192	-9.19	
51 高等教育計畫	102,623,000	88,502,447	-14,120,553	-13.76	
1 用人費用	44,658,000	37,569,901	-7,088,099	-15.87	
11 正式員額薪資	31,630,000	27,512,395	-4,117,605	-13.02	係因本校教師甄選作業及資格考量未足額進用，致用人費用減少支出。
13 超時工作報酬	1,727,000	1,206,978	-520,022	-30.11	
15 獎金	3,954,000	3,456,510	-497,490	-12.58	
16 退休及卹償金	2,750,000	2,081,502	-668,498	-24.31	
18 福利費	4,597,000	3,312,516	-1,284,484	-27.94	
2 服務費用	46,045,000	38,352,345	-7,692,655	-16.71	
21 水電費	4,285,000	2,570,961	-1,714,039	-40.00	
22 郵電費	449,000	417,959	-31,041	-6.91	國外旅費、廣告費、業務宣導費等管制性項目詳管制性項目及統計所需項目比較表。
23 旅運費	556,000	544,283	-11,717	-2.11	
24 印刷裝訂與廣告費	7,447,000	6,050,065	-1,396,935	-18.76	高等教育計畫購置辦理招生及校務發展等業務宣導用宣導品預算數2,000,000元，決算數1,405,662元。
25 修理保養及保固費	1,713,000	1,420,754	-292,246	-17.06	
26 保險費	302,000	26,656	-275,344	-91.17	
27 一般服務費	711,000	60,340	-650,660	-91.51	
28 專業服務費	30,582,000	27,261,327	-3,320,673	-10.86	
3 材料及用品費	1,663,000	977,062	-685,938	-41.25	
32 用品消耗	1,663,000	977,062	-685,938	-41.25	
4 租金、償債、利息及相關手續費	343,000	1,217,184	874,184	254.86	
41 地租及水租	295,000	358,684	63,684	21.59	
43 機器租金	48,000	802,650	754,650	1,572.19	
44 交通及運輸設備租金		55,850	55,850		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	226,000	62,000	-164,000	-72.57	
52 購置無形資產	226,000	62,000	-164,000	-72.57	
6 稅捐及規費(強制費)		132,285	132,285		
66 規費		132,285	132,285		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,032,000	9,572,472	540,472	5.98	
71 會費	169,000	140,399	-28,601	-16.92	
72 捐助、補助與獎助	8,079,000	9,189,578	1,110,578	13.75	

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

基金用途明細表

中華民國 108 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	135,000	26,000	-109,000	-80.74	
75 競賽及交流活動費	649,000	216,495	-432,505	-66.64	
9 其他	656,000	619,198	-36,802	-5.61	
91 其他支出	656,000	619,198	-36,802	-5.61	
5L 一般行政管理計畫	56,920,000	55,398,141	-1,521,859	-2.67	
1 用人費用	45,310,000	42,462,744	-2,847,256	-6.28	
11 正式員額薪資	23,850,000	23,536,796	-313,204	-1.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	838,000	892,852	54,852	6.55	
13 超時工作報酬	1,344,000	1,042,935	-301,065	-22.40	
15 獎金	6,206,000	5,575,415	-630,585	-10.16	
16 退休及卹償金	8,416,000	7,110,671	-1,305,329	-15.51	
18 福利費	4,656,000	4,304,075	-351,925	-7.56	
2 服務費用	10,112,000	10,564,612	452,612	4.48	
21 水電費	730,000	507,007	-222,993	-30.55	
22 郵電費	650,000	502,602	-147,398	-22.68	
23 旅運費	770,000	718,684	-51,316	-6.66	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	279,984	-20,016	-6.67	
25 修理保養及保固費	4,152,000	5,159,535	1,007,535	24.27	
26 保險費	111,000	30,488	-80,512	-72.53	
27 一般服務費	2,586,000	2,636,189	50,189	1.94	
28 專業服務費	367,000	284,923	-82,077	-22.36	
29 公共關係費	446,000	445,200	-800	-0.18	公共關係費詳管制性項目及統計所需項目比較表。。
3 材料及用品費	1,056,000	1,954,411	898,411	85.08	
31 使用材料費	153,000	77,624	-75,376	-49.27	
32 用品消耗	903,000	1,876,787	973,787	107.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	264,000	227,892	-36,108	-13.68	
43 機器租金	264,000	227,892	-36,108	-13.68	
6 稅捐及規費(強制費)	63,000	57,026	-5,974	-9.48	
64 消費與行為稅	38,000	37,670	-330	-0.87	
66 規費	25,000	19,356	-5,644	-22.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000		-45,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	45,000		-45,000	-100.00	
9 其他	70,000	131,456	61,456	87.79	
91 其他支出	70,000	131,456	61,456	87.79	

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	11,528,000	11,451,220	-76,780	-0.67	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，預算數196,065元，決算數11,860元。購建固定資產：本年度預算數11,528,000元、決算數11,451,220元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,528,000	11,451,220	-76,780	-0.67	
51 購建固定資產	11,528,000	11,451,220	-76,780	-0.67	

高雄市教育發展基金
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	992,331,633	286,864,784	12,594,426	
非理財目的之長期投資				
土地	545,146,000			
土地改良物	22,653,070	17,551,750		
房屋及建築	257,821,547	143,849,175	7,047,615	(1)
機械及設備	70,300,482	65,248,303	1,494,090	(1)
交通及運輸設備	9,906,163	7,735,263	378,444	(1)
雜項設備	84,428,973	52,480,293	2,543,660	(1)
購建中固定資產			1,068,617	(1)
電腦軟體	2,075,398		62,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：雜項設備：應付代收款-大傳系影音中心新購冷氣機12,589元

—高雄市立空中大學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
12,449,803			7,178,214	698,433,258
				545,146,000
			1,825,590	3,275,730
7,145,615	(12)	岡亭、報廢教學樓二、三、四樓及行政大樓一、二、三樓廁所整修工程完工	4,838,154	109,036,218
2,229,525	(5)	增減原因：係為增置個人電腦等設備，個人電腦等報廢	-382,464	4,699,208
215,750	(5)	增減原因：係為購置視訊會議系統等，二輪機踏車等報廢	222,609	2,110,985
1,259,977	(5)	增減原因：係為應付代收款12,589元大傳系購置分離式冷氣機、購置購置圖書等設備，投影機等報廢	674,325	32,558,038
1,068,617	(12)	教學樓二、三、四樓及行政大樓一、二、三樓廁所整修工程完工轉列財產		
530,319	(11)	電話計費系統等		1,607,079

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108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			
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		7,287,000		-230,200	7,056,800	7,047,615	-9,185	
房屋及建築		7,287,000		-230,200	7,056,800	7,047,615	-9,185	
購建中固定資產								
機械及設備		1,418,000		76,090	1,494,090	1,494,090		
機械及設備		1,418,000		76,090	1,494,090	1,494,090		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		322,000		56,820	378,820	378,444	-376	
交通及運輸設備		322,000		56,820	378,820	378,444	-376	
購建中固定資產								
雜項設備		2,501,000		97,290	2,598,290	2,531,071	-67,219	
雜項設備		2,501,000		97,290	2,598,290	2,531,071	-67,219	
購建中固定資產								
合 計		11,528,000			11,528,000	11,451,220	-76,780	

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—高雄市立空中大學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	61	55	-6	
職員	52	46	-6	
技工	3	3	0	
工友	4	4	0	
聘用人員	2	2	0	
合 計	61	55	-6	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 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	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
高等教育計畫	31,630,000		1,727,000		3,954,000	2,750,000		4,597,000		44,658,000		44,658,000
正式人員	31,630,000		1,727,000		3,954,000	2,750,000		4,597,000		44,658,000		44,658,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	23,850,000	838,000	1,344,000		6,206,000	8,416,000		4,656,000		45,310,000		45,310,000
正式人員	23,850,000		1,344,000		6,206,000	8,416,000		4,656,000		44,472,000		44,472,000
聘僱人員		838,000								838,000		838,000
兼任人員												
管理會委員												
其他人員												
合 計	55,480,000	838,000	3,071,000		10,160,000	11,166,000		9,253,000		89,968,000		89,968,000

高等教育、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57人，預算數7,094,000元，決算數6,417,094元。

一般行政管理計畫：考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放34人，預算數3,066,000元，決算數2,614,831元。

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
27,512,395		1,206,978		3,456,510	2,081,502		3,312,516		37,569,901		37,569,901
27,512,395		1,197,920		3,456,510	1,843,477		2,427,390		36,437,692		36,437,692
		9,058							9,058		9,058
					238,025		885,126		1,123,151		1,123,151
23,536,796	892,852	1,042,935		5,575,415	7,110,671		4,304,075		42,462,744		42,462,744
23,460,689		1,019,574		5,470,667	3,541,195		4,105,930		37,598,055		37,598,055
76,107	892,852			104,748	70,543		182,145		1,326,395		1,326,395
							10,000		10,000		10,000
					527,511				527,511		527,511
		23,361			2,971,422		6,000		3,000,783		3,000,783
51,049,191	892,852	2,249,913		9,031,925	9,192,173		7,616,591		80,032,645		80,032,645

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
電動機車	1	70,000	1	69,624			-376	-0.54	

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			171,071,000		155,351,808		-15,719,192	-9.19	係因本校教師甄選作業及資格考量未足額進用，致用人費用減少支出及各項業務支出擲節。
高等教育計畫			102,623,000		88,502,447		-14,120,553	-13.76	
一般行政管理計畫			56,920,000		55,398,141		-1,521,859	-2.67	
建築及設備計畫			11,528,000		11,451,220		-76,780	-0.67	

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

各項費用彙計表

中華民國108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	89,968,000	80,032,645	-9,935,355	-11.04
11 正式員額薪資	55,480,000	51,049,191	-4,430,809	-7.99
12 聘僱及兼職人員薪資	838,000	892,852	54,852	6.55
13 超時工作報酬	3,071,000	2,249,913	-821,087	-26.74
15 獎金	10,160,000	9,031,925	-1,128,075	-11.10
16 退休及卹償金	11,166,000	9,192,173	-1,973,827	-17.68
18 福利費	9,253,000	7,616,591	-1,636,409	-17.69
2 服務費用	56,157,000	48,916,957	-7,240,043	-12.89
21 水電費	5,015,000	3,077,968	-1,937,032	-38.62
22 郵電費	1,099,000	920,561	-178,439	-16.24
23 旅運費	1,326,000	1,262,967	-63,033	-4.75
24 印刷裝訂與廣告費	7,747,000	6,330,049	-1,416,951	-18.29
25 修理保養及保固費	5,865,000	6,580,289	715,289	12.20
26 保險費	413,000	57,144	-355,856	-86.16
27 一般服務費	3,297,000	2,696,529	-600,471	-18.21
28 專業服務費	30,949,000	27,546,250	-3,402,750	-10.99
29 公共關係費	446,000	445,200	-800	-0.18
3 材料及用品費	2,719,000	2,931,473	212,473	7.81
31 使用材料費	153,000	77,624	-75,376	-49.27
32 用品消耗	2,566,000	2,853,849	287,849	11.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	607,000	1,445,076	838,076	138.07
41 地租及水租	295,000	358,684	63,684	21.59
43 機器租金	312,000	1,030,542	718,542	230.30
44 交通及運輸設備租金	0	55,850	55,850	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,754,000	11,513,220	-240,780	-2.05
51 購建固定資產	11,528,000	11,451,220	-76,780	-0.67
52 購置無形資產	226,000	62,000	-164,000	-72.57
6 稅捐及規費(強制費)	63,000	189,311	126,311	200.49
64 消費與行為稅	38,000	37,670	-330	-0.87
66 規費	25,000	151,641	126,641	506.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,077,000	9,572,472	495,472	5.46
71 會費	169,000	140,399	-28,601	-16.92
72 捐助、補助與獎助	8,079,000	9,189,578	1,110,578	13.75
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180,000	26,000	-154,000	-85.56
75 競賽及交流活動費	649,000	216,495	-432,505	-66.64
9 其他	726,000	750,654	24,654	3.40
91 其他支出	726,000	750,654	24,654	3.40
合 計	171,071,000	155,351,808	-15,719,192	-9.19

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	7,430,000	6,132,813	-1,297,187	-17.46	
232 國外旅費	730,000	622,498	-107,502	-14.73	
242 廣告費	2,000,000	1,405,662	-594,338	-29.72	
245 業務宣導費	4,254,000	3,659,453	-594,547	-13.98	
291 公共關係費	446,000	445,200	-800	-0.18	
統計所需項目	28,689,000	24,848,407	-3,840,593	-13.39	
27A 義(志)工服務費	95,000	60,340	-34,660	-36.48	
27D 計時與計件人員酬金	571,000		-571,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,797,000	24,726,067	-3,070,933	-11.05	
521 購置電腦軟體	226,000	62,000	-164,000	-72.57	