

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)

高雄市立空中大學編

高雄市教育發展基金-學校名稱

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	7~8
(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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	18
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	19
(9) 各項費用彙計表	20
(10) 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-高雄市立空中大學

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：

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，提供終身學習機會，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	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率(%)
高等教育計畫	105,625,000	99,191,060	93.91
一般行政管理計畫	59,022,000	57,113,156	96.77
建築及設備計畫	8,126,000	8,426,778	103.70

(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
高等教育計畫	擴展高雄市城市屬性的社會教育、成人教育、遠距學習、終身學習的大學，辦理市政智庫及資源平台業務，並提供國內外認證相關培訓。	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。

高雄市教育發展基金-高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國111年度

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，維護學生安全。	已完成。	如期完成。
---------	-----------------------------	------	-------

二、基金來源、用途餘絀情形

(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	1,646,000	1,467,317	-178,683	-10.86	
(一)財產處分收入	0	23,423	23,423	--	係本校廢舊物拍賣所得。
(二)租金收入	754,000	649,076	-104,924	-13.92	係太陽能光電租金、場地使用費等收入，受新冠肺炎疫情影響，各項課程無法正常辦理，以致本校場地使用費收入不如預期。
(三)權利金收入	890,000	770,525	-119,475	-13.42	係因高雄國際休閒會館受疫情影響110年營收減少，以致「高雄國際會館BOT案」營運權利金收入不如預期。
(四)利息收入	2,000	24,293	22,293	1114.65	係台灣銀行大學部及推廣教育代收款專戶利息利率調升，致利息收入超過預期。
二、政府撥入收入	73,242,000	74,558,345	1,316,345	1.80	
(一)公庫撥款收入	73,242,000	73,242,000		0	

高雄市教育發展基金-高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國111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)其他政府撥 入收入	0	1,316,345	1,316,345	—	係教育部補助6案 1,316,345元
三、教學收入	112,920,000	113,685,283	765,283	0.68	
(一)學雜費收入	89,257,000	92,285,203	3,028,203	3.39	
(二)推廣教育收入	20,000,000	21,400,080	1,400,080	7.00	
(三)建教合作收入	3,663,000	0	-3,663,000	-100.00	因本年無與廠商簽 訂合作計畫，致無 收入。
四、其他收入	1,080,000	263,951	-816,049	-75.56	
(一)受贈收入	1,000,000	161,085	-838,915	-83.89	收入數已扣除轉入 下年度1,446,419 元。
(二)雜項收入	80,000	102,866	22,866	28.58	主要係在學證明、 成績單工本賀及書 籍賠償費等收入 超過預期所致。

(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	105,625,000	99,191,060	-6,433,940	-6.09	
二、一般行政管理 計畫	59,022,000	57,113,156	-1,908,844	-3.23	
三、建築及設備計 畫	8,126,000	8,426,778	300,778	3.70	

高雄市教育發展基金-高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國111年度

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數2,524萬3,902元，較預算賸餘數1,611萬5,000元，增加賸餘數912萬8,902元，主要係：

1. 自籌財源教學收入等基金來源較預算數增加76萬5,283元。
2. 經常支出經費及用人費用等基金用途支用數較預算減少834萬2,784元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,522萬3,430元。
- (二)投資活動之淨現金流出859萬8,944元。
- (三)籌資活動之淨現金流出27萬8,675元。
- (四)期初現金及約當現金1億7,558萬6,977元。
- (五)期末現金及約當現金2億193萬2,788元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額8億532萬338元，負債總額981萬6,214元，淨資產總額7億9,550萬4,124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8億532萬338元占資產總額比例100.00%，包括：

1. 流動資產2億217萬2,420元，占資產總額比例25.10%，較上年度決算數增加2,577萬2,900元，主要係110-2、110-3、111-1期及推廣教育班招生超出預期及用人費用與各項業務支出擲節所致。
2. 固定資產6億88萬7,641元，占資產總額比例74.62%，較上年度決算數減少381萬788元，主要係行政樓防空避難空間整建拆除減值及資產折舊所致。
3. 無形資產224萬677元，占資產總額比例0.28%，較上年度決算數減少78萬7,871元，主要係電腦軟體攤銷所致。

高雄市教育發展基金-高雄市立空中大學

總 說 明

中華民國111年度

4. 其他資產1萬9,600元，占資產總額比例0.00%，與上年度相同，主要係主要存出高雄市輪船股份有限公司渡輪船體出租廣告履約保證金所致。

(二) 負債981萬6,214元占資產總額比例1.22%，包括：

1. 流動負債887萬8,749元，占資產總額比例1.10%，較上年度決算數增加80萬7,673元，主要係因建置 C201虛擬直錄播教室費用、校園光環境佈置勞務採購費用等尚未付款提列為應付費用，及教育部補助「休閒產業管理」、「領導者識別方法」教學實踐等計畫尚未執行亦提列為預收收入所致。

2. 其他負債93萬7,645元，占資產總額比例0.12%，較上年度決算數減少27萬8,675元，主要係因履約保證金等款項退還所致。

(三) 淨資產7億9,550萬4,124元占資產總額比例98.78%，較上年度決算數增加2,064萬5,243元，主要係因擷節用人費用及其他各項支出所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：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—高雄市立空中大學
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	188,888,000	100.00	189,974,896	100.00	1,086,896	0.58	200,110,446	100.00
45 財產收入	1,646,000	0.87	1,467,317	0.77	-178,683	-10.86	1,522,593	0.76
451 財產處分收入			23,423	0.01	23,423	0.00	19,095	0.01
452 租金收入	754,000	0.40	649,076	0.34	-104,924	-13.92	607,241	0.30
453 權利金收入	890,000	0.47	770,525	0.41	-119,475	-13.42	895,328	0.45
454 利息收入	2,000	0.00	24,293	0.01	22,293	1,114.65	929	0.00
46 政府撥入收入	73,242,000	38.78	74,558,345	39.25	1,316,345	1.80	73,321,944	36.64
462 公庫撥款收入	73,242,000	38.78	73,242,000	38.55			72,183,000	36.07
46Y 政府其他撥入收入			1,316,345	0.69	1,316,345	0.00	1,138,944	0.57
4S 教學收入	112,920,000	59.78	113,685,283	59.84	765,283	0.68	118,356,841	59.15
4S1 學雜費收入	89,257,000	47.25	92,285,203	48.58	3,028,203	3.39	94,531,433	47.24
4S2 推廣教育收入	20,000,000	10.59	21,400,080	11.26	1,400,080	7.00	23,825,408	11.91
4S3 建教合作收入	3,663,000	1.94			-3,663,000	-100.00		
4Y 其他收入	1,080,000	0.57	263,951	0.14	-816,049	-75.56	6,909,068	3.45
4Y0 受贈收入	1,000,000	0.53	161,085	0.08	-838,915	-83.89	49,100	0.02
4YY 雜項收入	80,000	0.04	102,866	0.05	22,866	28.58	6,859,968	3.43
5 基金用途	172,773,000	91.47	164,730,994	86.71	-8,042,006	-4.65	148,450,817	74.18
51 高等教育計畫	105,625,000	55.92	99,191,060	52.21	-6,433,940	-6.09	88,167,472	44.06
5L 一般行政管理計畫	59,022,000	31.25	57,113,156	30.06	-1,908,844	-3.23	53,829,169	26.90
5M 建築及設備計畫	8,126,000	4.30	8,426,778	4.44	300,778	3.70	6,454,176	3.23
購建固定資產	8,126,000	4.30	8,426,778	4.44	300,778	3.70	6,454,176	3.23
本期賸餘(短絀)	16,115,000		25,243,902		9,128,902	56.65	51,659,629	
期初基金餘額	129,733,000		167,131,904		37,398,904	28.83	115,472,275	
解繳公庫								
期末基金餘額	145,848,000		192,375,806		46,527,806	31.90	167,131,904	

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 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	188,888,000	189,974,896	1,086,896	0.58	
45 財產收入	1,646,000	1,467,317	-178,683	-10.86	
451 財產處分收入		23,423	23,423	0.00	
452 租金收入	754,000	649,076	-104,924	-13.92	係太陽能光電租金、場地使用費等收入，受新冠肺炎疫情影響，各項課程無法正常辦理，以致場地使用費收入不如預期。
453 權利金收入	890,000	770,525	-119,475	-13.42	係因高雄國際休閒會館受疫情影響110年營收減少，以致「高雄國際會館BOT案」營運權利金收入不如預期。
454 利息收入	2,000	24,293	22,293	1,114.65	台灣銀行大學部及推廣教育代收專戶利息利率調升，致利息收入超過預期。
46 政府撥入收入	73,242,000	74,558,345	1,316,345	1.80	
462 公庫撥款收入	73,242,000	73,242,000		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 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	%	
46Y政府其他撥入收入		1,316,345	1,316,345	0.00	1.教育部-「110學年度樂齡大學計畫」尚未執行數，轉列為本年度收入計176,740元。 2.教育部-薛昭義110學年教學實踐研究「休閒產業管理」尚未執行數，轉列為本年度收入計228,776元。 3.轉教育部-何好養110學年教學實踐研究「批判識讀課程」尚未執行數，轉列為本年度收入計144,150元。 4.教育部補助111年度「招收及輔導身心障礙學生工作計畫」經費列本年度收入計556,863元。 5.教育部補助111學年度樂齡大學計畫經費轉列本年度收入計156,130元。 6.教育部-111學年教學實踐研究計畫轉列本年度收入計53,686元。
4S 教學收入	112,920,000	113,685,283	765,283	0.68	
4S1學雜費收入	89,257,000	92,285,203	3,028,203	3.39	
4S2推廣教育收入	20,000,000	21,400,080	1,400,080	7.00	
4S3建教合作收入	3,663,000		-3,663,000	-100.00	係尚無與廠商簽訂合作計畫，致無收入。
4Y 其他收入	1,080,000	263,951	-816,049	-75.56	
4Y0受贈收入	1,000,000	161,085	-838,915	-83.89	110年度受贈轉至本年繼續執行數1,572,504元，本年度受贈35,000元，收支對列執行161,085元，111年度結束尚未執行數1,446,419元，轉列為112年度預收收入。
4YY雜項收入	80,000	102,866	22,866	28.58	主要係在學證明、成績單工本費及書籍賠償費等收入超過預期。

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 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	172,773,000	164,730,994	-8,042,006	-4.65	
51 高等教育計畫	105,625,000	99,191,060	-6,433,940	-6.09	一、用人費用減少支出係因本校教師甄選作業及資格考量未足額用所致；服務費用、材料及用品費、租金、償債、利息及相關手續費等減少支出主要係因擷節支出所致；另建教合作支出因無與廠商簽訂合作計畫，故無支用。二、廣告費：預算數1,450,000元；決算數1,423,333元；業務宣導費：預算數3,804,000元；決算數2,684,931元。
1 用人費用	46,974,000	45,007,305	-1,966,695	-4.19	
11 正式員額薪資	32,912,000	32,724,645	-187,355	-0.57	
13 超時工作報酬	2,105,000	1,640,164	-464,836	-22.08	
15 獎金	4,114,000	3,834,702	-279,298	-6.79	
16 退休及卹償金	2,962,000	2,809,570	-152,430	-5.15	
18 福利費	4,881,000	3,998,224	-882,776	-18.09	
2 服務費用	44,753,000	37,744,487	-7,008,513	-15.66	
21 水電費	3,535,000	2,121,633	-1,413,367	-39.98	
22 郵電費	496,000	410,470	-85,530	-17.24	
23 旅運費	518,000	279,225	-238,775	-46.10	
24 印刷裝訂與廣告費	6,468,000	4,907,721	-1,560,279	-24.12	
25 修理保養及保固費	2,033,000	1,657,033	-375,967	-18.49	
26 保險費	302,000	6,049	-295,951	-98.00	
27 一般服務費	711,000	244,903	-466,097	-65.56	
28 專業服務費	30,690,000	28,117,453	-2,572,547	-8.38	
3 材料及用品費	1,699,000	1,308,254	-390,746	-23.00	
32 用品消耗	1,699,000	1,308,254	-390,746	-23.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	463,000	176,770	-286,230	-61.82	
41 地租及水租	415,000	80,920	-334,080	-80.50	
43 機器租金	48,000	63,300	15,300	31.88	
44 交通及運輸設備租金		32,550	32,550		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,000	33,000			
52 購置無形資產	33,000	33,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,037,000	14,467,159	3,430,159	31.08	
71 會費	197,000	129,036	-67,964	-34.50	

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 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	%	
72 捐助、補助與獎助	10,056,000	14,008,388	3,952,388	39.30	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	135,000	94,600	-40,400	-29.93	
75 競賽及交流活動費	649,000	235,135	-413,865	-63.77	
9 其他	666,000	454,085	-211,915	-31.82	
91 其他支出	666,000	454,085	-211,915	-31.82	
5L 一般行政管理計畫	59,022,000	57,113,156	-1,908,844	-3.23	一、用人費用減少支出係因本校員工甄選作業及進用時間差異致，租金、償債與利息及相關手續費、會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費等減少支出係因擱節支出。二、國外旅費：預算數790,000元，決算數0元；公共關係費：預算數446,000元，決算數445,103元。
1 用人費用	46,620,000	43,131,012	-3,488,988	-7.48	
11 正式員額薪資	24,222,000	23,056,250	-1,165,750	-4.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
13 超時工作報酬	1,494,000	1,387,409	-106,591	-7.13	
15 獎金	6,429,000	6,300,097	-128,903	-2.01	
16 退休及卹償金	8,717,000	7,995,852	-721,148	-8.27	
18 福利費	4,920,000	3,519,820	-1,400,180	-28.46	
2 服務費用	10,319,000	11,774,460	1,455,460	14.10	
21 水電費	575,000	647,204	72,204	12.56	
22 郵電費	660,000	532,337	-127,663	-19.34	
23 旅運費	830,000	61,718	-768,282	-92.56	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	363,919	63,919	21.31	
25 修理保養及保固費	3,795,000	5,125,710	1,330,710	35.06	
26 保險費	111,000	122,649	11,649	10.49	
27 一般服務費	3,235,000	3,597,697	362,697	11.21	
28 專業服務費	367,000	878,123	511,123	139.27	
29 公共關係費	446,000	445,103	-897	-0.20	
3 材料及用品費	1,649,000	1,729,435	80,435	4.88	
31 使用材料費	146,000	87,971	-58,029	-39.75	
32 用品消耗	1,503,000	1,641,464	138,464	9.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	264,000	211,908	-52,092	-19.73	
43 機器租金	264,000	193,908	-70,092	-26.55	
44 交通及運輸設備租金		18,000	18,000		
6 稅捐及規費(強制費)	55,000	67,170	12,170	22.13	
64 消費與行為稅	34,000	44,790	10,790	31.74	

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 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	%	
66 規費	21,000	22,380	1,380	6.57	
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	199,171	129,171	184.53	
91 其他支出	70,000	199,171	129,171	184.53	
5M 建築及設備計畫	8,126,000	8,426,778	300,778	3.70	一、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，本年度法定預算數94,826元，決算數25,979元。二、購建固定資產:以前年度保留數767,549元，決算數767,549元；本年度法定預算數8,126,000元，決算數7,659,229元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,126,000	8,426,778	300,778	3.70	
51 購建固定資產	8,126,000	8,426,778	300,778	3.70	

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	884,863,936	277,136,959	8,926,549
非理財目的之長期投資			
土地	457,447,000		
土地改良物	22,653,070	21,021,817	
房屋及建築	249,154,772	149,702,539	3,704,000
機械及設備	72,399,286	63,067,731	2,919,549
交通及運輸設備	10,160,497	8,024,435	177,000
雜項設備	69,772,029	35,320,437	2,093,000
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	248,734		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,028,548		33,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：
 (1)可用預算數:0元。
 2.土地改良物：
 (1)可用預算數:0元。
 3.房屋及建築：
 (1)可用預算數3,704,000元:本年度法定預算數3,704,000元。
 (2)本年度增加數：預算內購置3,485,236元。本年度減少數：減值3,485,236元。
 4.機械及設備：
 (1)可用預算數2,919,549元:以前年度保留數767,549元，本年度法定預算數2,152,000元。
 (2)本年度增加數：預算內購置2,036,889元，機械及設備以前年度保留數購置會議直播視訊系統767,549元。本年度減少數：報廢1,777,419元(累計折舊1,759,646元)。
 5.交通及運輸設備：
 (1)可用預算數177,000元: 本年度法定預算數177,000元。
 (2)本年度增加數：預算內購置157,000元。本年度減少數：報廢34,000元(累計折舊33,660元)。

—高雄市立空中大學

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		
8,729,512	963,744	7,703,157	5,625,014	603,128,318
				457,447,000
			70,524	1,560,729
3,485,236		3,485,236	4,453,662	94,998,571
2,804,438		1,777,419	525,215	9,833,359
157,000		34,000	386,976	1,872,086
2,047,210		1,243,837	188,637	35,066,328
109,568		248,734		109,568
126,060	963,744	913,931		2,240,677

註：6.雜項設備：

(1)可用預算數2,093,000元: 本年度法定預算數2,093,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置1,870,536元，期初購建中轉入155,674元，移入21,000元。本年度減少數：報廢1,243,837元(累計折舊1,231,398元)。

7.購建中固定資產：

本年度增加數：預算內購置109,568元。本年度減少數：期初248,734元。(完工轉出至雜項設備155,674元，電腦軟體93,060元)

8.電腦軟體：

(1)可用預算數33,000元: 本年度法定預算數33,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置33,000元，期初購建中轉入93,060元。本年度減少數：攤銷數913,931元。

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		3,704,000			3,704,000	3,485,236	-218,764	
房屋及建築		3,704,000			3,704,000	3,485,236	-218,764	
購建中固定資產								
機械及設備	767,549	2,152,000			2,919,549	2,804,438	-115,111	
機械及設備	767,549	2,152,000			2,919,549	2,804,438	-115,111	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		177,000			177,000	157,000	-20,000	
交通及運輸設備		177,000			177,000	157,000	-20,000	
購建中固定資產								
雜項設備		2,093,000			2,093,000	1,980,104	-112,896	
雜項設備		2,093,000			2,093,000	1,870,536	-222,464	
購建中固定資產						109,568	109,568	
合 計	767,549	8,126,000			8,893,549	8,426,778	-466,771	

1.交通及運輸設備:係因行政樓C201直播教室之導播機採購招標尚有標餘款及結餘款，致決算數與可用預算數比較減少超過10%。

2.雜項設備:係因及圖書館兒童閱覽室新增2台冷氣機應付未付數109,568元，未及付款，已列入購建中固定資產項目。

3.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

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 111 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	48	-4	
技工	3	3	0	
工友	4	2	-2	
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 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		
高等教育計畫	32,912,000		2,105,000		4,114,000	2,962,000		4,881,000		46,974,000		46,974,000
正式人員	32,912,000		2,105,000		4,114,000	2,962,000		4,881,000		46,974,000		46,974,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	24,222,000	838,000	1,494,000		6,429,000	8,717,000		4,920,000		46,620,000		46,620,000
正式人員	24,222,000		1,494,000		6,429,000	8,717,000		4,920,000		45,782,000		45,782,000
聘僱人員		838,000								838,000		838,000
其他人員												
合 計	57,134,000	838,000	3,599,000		10,543,000	11,679,000		9,801,000		93,594,000		93,594,000

高等教育：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22人，預算數4,114,000元，決算數3,834,702元。
 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36人，預算數3,140,000元，決算數3,100,190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33人，預算數3,289,000元，決算數3,199,907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 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
32,724,645		1,640,164		3,834,702	2,809,570		3,998,224		45,007,305		45,007,305
32,724,645		1,627,782		3,834,702	2,552,051		2,889,313		43,628,493		43,628,493
		12,382							12,382		12,382
					257,519		1,108,911		1,366,430		1,366,430
23,056,250	871,584	1,387,409		6,300,097	7,995,852		3,519,820		43,131,012		43,131,012
23,056,250		1,368,209		6,195,349	2,745,501		3,368,132		36,733,441		36,733,441
	871,584	19,200		104,748	52,272		145,688		1,193,492		1,193,492
					5,198,079		6,000		5,204,079		5,204,079
55,780,895	871,584	3,027,573		10,134,799	10,805,422		7,518,044		88,138,317		88,138,317

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111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	%	

1.管理用車輛：

(1)本年度無增購或汰舊換新

(2)截至本年度終了，小客車1輛，客貨兩用車2輛，機車1輛，電動機車1輛。

2.其他車輛：

(1)本年度無增購或汰舊換新。

(2)截至本年度終了，本校無其他車輛資訊。

3.可用預算數0元；以前年度保留數0元、本年度法定預算數0元、本年度奉准先行辦理數0元。

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 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			173,540,549		164,730,994		-8,809,555	-5.08	
高等教育計畫			105,625,000		99,191,060		-6,433,940	-6.09	可用預算 數105,625,000元： 本年度法定預算 數105,625,000元。
一般行政管理 計畫			59,022,000		57,113,156		-1,908,844	-3.23	可用預算 數59,022,000元：本 年度法定預算 數59,022,000元。
建築及設備計 畫			8,893,549		8,426,778		-466,771	-5.25	可用預算 數8,893,549元：以 前年度保留 數767,549元、本年 度法定預算 數8,126,000元。

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	93,594,000	88,138,317	-5,455,683	-5.83
11 正式員額薪資	57,134,000	55,780,895	-1,353,105	-2.37
12 聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01
13 超時工作報酬	3,599,000	3,027,573	-571,427	-15.88
15 獎金	10,543,000	10,134,799	-408,201	-3.87
16 退休及卹償金	11,679,000	10,805,422	-873,578	-7.48
18 福利費	9,801,000	7,518,044	-2,282,956	-23.29
2 服務費用	55,072,000	49,518,947	-5,553,053	-10.08
21 水電費	4,110,000	2,768,837	-1,341,163	-32.63
22 郵電費	1,156,000	942,807	-213,193	-18.44
23 旅運費	1,348,000	340,943	-1,007,057	-74.71
24 印刷裝訂與廣告費	6,768,000	5,271,640	-1,496,360	-22.11
25 修理保養及保固費	5,828,000	6,782,743	954,743	16.38
26 保險費	413,000	128,698	-284,302	-68.84
27 一般服務費	3,946,000	3,842,600	-103,400	-2.62
28 專業服務費	31,057,000	28,995,576	-2,061,424	-6.64
29 公共關係費	446,000	445,103	-897	-0.20
3 材料及用品費	3,348,000	3,037,689	-310,311	-9.27
31 使用材料費	146,000	87,971	-58,029	-39.75
32 用品消耗	3,202,000	2,949,718	-252,282	-7.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	727,000	388,678	-338,322	-46.54
41 地租及水租	415,000	80,920	-334,080	-80.50
43 機器租金	312,000	257,208	-54,792	-17.56
44 交通及運輸設備租金	0	50,550	50,550	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,159,000	8,459,778	300,778	3.69
51 購建固定資產	8,126,000	8,426,778	300,778	3.70
52 購置無形資產	33,000	33,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	55,000	67,170	12,170	22.13
64 消費與行為稅	34,000	44,790	10,790	31.74
66 規費	21,000	22,380	1,380	6.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,082,000	14,467,159	3,385,159	30.55
71 會費	197,000	129,036	-67,964	-34.50
72 捐助、補助與獎助	10,056,000	14,008,388	3,952,388	39.30
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180,000	94,600	-85,400	-47.44
75 競賽及交流活動費	649,000	235,135	-413,865	-63.77
9 其他	736,000	653,256	-82,744	-11.24
91 其他支出	736,000	653,256	-82,744	-11.24
合 計	172,773,000	164,730,994	-8,042,006	-4.65

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 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	6,490,000	4,553,367	-1,936,633	-29.84	
232 國外旅費	790,000		-790,000	-100.00	
242 廣告費	1,450,000	1,423,333	-26,667	-1.84	
245 業務宣導費	3,804,000	2,684,931	-1,119,069	-29.42	
291 公共關係費	446,000	445,103	-897	-0.20	
統計所需項目	28,494,000	24,765,124	-3,728,876	-13.09	
27A 義(志)工服務費	95,000	60,960	-34,040	-35.83	
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	27,795,000	22,671,164	-5,123,836	-18.43	
521 購置電腦軟體	33,000	33,000			
721 補(協)助政府機關(構)		2,000,000	2,000,000		

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	805,320,338	100.00	784,146,097	100.00	21,174,241	2.70
流動資產	202,172,420	25.10	176,399,520	22.50	25,772,900	14.61
現金	201,932,788	25.07	175,586,977	22.39	26,345,811	15.00
銀行存款	201,932,788	25.07	175,586,977	22.39	26,345,811	15.00
預付款項	239,632	0.03	812,543	0.10	-572,911	-70.51
預付費用	239,632	0.03	812,543	0.10	-572,911	-70.51
固定資產	600,887,641	74.61	604,698,429	77.12	-3,810,788	-0.63
土地	457,447,000	56.80	457,447,000	58.34	0	0.00
土地	457,447,000	56.80	457,447,000	58.34	0	0.00
土地改良物	1,560,729	0.19	1,631,253	0.21	-70,524	-4.32
土地改良物	22,653,070	2.81	22,653,070	2.89	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-21,092,341	-2.62	-21,021,817	-2.68	-70,524	0.34
房屋建築及設備	94,998,571	11.80	99,452,233	12.68	-4,453,662	-4.48
房屋建築及設備	249,154,772	30.94	249,154,772	31.77	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-154,156,201	-19.14	-149,702,539	-19.09	-4,453,662	2.98
機械及設備	9,833,359	1.22	9,331,555	1.19	501,804	5.38
機械及設備	73,426,305	9.12	72,399,286	9.23	1,027,019	1.42
累計折舊-機械及設備	-63,592,946	-7.90	-63,067,731	-8.04	-525,215	0.83
交通及運輸設備	1,872,086	0.23	2,136,062	0.27	-263,976	-12.36
交通及運輸設備	10,283,497	1.28	10,160,497	1.30	123,000	1.21
累計折舊-交通及運輸設備	-8,411,411	-1.04	-8,024,435	-1.02	-386,976	4.82
雜項設備	35,066,328	4.35	34,451,592	4.39	614,736	1.78
雜項設備	70,575,402	8.76	69,772,029	8.90	803,373	1.15
累計折舊-雜項設備	-35,509,074	-4.41	-35,320,437	-4.50	-188,637	0.53
購建中固定資產	109,568	0.01	248,734	0.03	-139,166	-55.95
購建中固定資產	109,568	0.01	248,734	0.03	-139,166	-55.95
無形資產	2,240,677	0.28	3,028,548	0.39	-787,871	-26.01
無形資產	2,240,677	0.28	3,028,548	0.39	-787,871	-26.01
電腦軟體	2,240,677	0.28	3,028,548	0.39	-787,871	-26.01
其他資產	19,600	0.00	19,600	0.00	0	0.00
什項資產	19,600	0.00	19,600	0.00	0	0.00
存出保證金	19,600	0.00	19,600	0.00	0	0.00
合 計	805,320,338	100.00	784,146,097	100.00	21,174,241	2.70

信託代理與保證資產 6,608,871

保證品 6,608,871

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：6,441,838元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：6,608,871元。係廠商以定期存單繳納履約保證金共6,210,997元；以連帶保證書繳納履約保證金共397,874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。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,816,214	1.22	9,287,216	1.18	528,998	5.70
流動負債	8,878,749	1.10	8,071,076	1.03	807,673	10.01
應付款項	6,115,096	0.76	5,543,348	0.71	571,748	10.31
應付代收款	3,636,328	0.45	3,099,754	0.40	536,574	17.31
應付費用	2,478,768	0.31	2,443,594	0.31	35,174	1.44
預收款項	2,763,653	0.34	2,527,728	0.32	235,925	9.33
預收收入	2,763,653	0.34	2,527,728	0.32	235,925	9.33
其他負債	937,465	0.12	1,216,140	0.16	-278,675	-22.91
什項負債	937,465	0.12	1,216,140	0.16	-278,675	-22.91
存入保證金	912,565	0.11	1,216,140	0.16	-303,575	-24.96
暫收及待結轉帳項	24,900	0.00	0	0.00	24,900	0.00
淨資產	795,504,124	98.78	774,858,881	98.82	20,645,243	2.66
淨資產	795,504,124	98.78	774,858,881	98.82	20,645,243	2.66
淨資產	795,504,124	98.78	774,858,881	98.82	20,645,243	2.66
累積餘額	795,504,124	98.78	774,858,881	98.82	20,645,243	2.66
合 計	805,320,338	100.00	784,146,097	100.00	21,174,241	2.70

信託代理與保證負債 6,608,871

應付保證品 6,608,871

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立空中大學

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	189,975,106	100.00	200,147,346	100.00	-10,172,240	-5.08
財產收益	1,467,527	0.77	1,522,593	0.76	-55,066	-3.62
財產孳息收入	1,443,894	0.76	1,503,498	0.75	-59,604	-3.96
廢舊物品售價收入	23,423	0.01	19,095	0.01	4,328	22.67
財產交易利益	210	0.00	0	0.00	210	0.00
政府撥入收入	74,558,345	39.25	73,321,944	36.63	1,236,401	1.69
公庫撥款收入	73,242,000	38.55	72,183,000	36.06	1,059,000	1.47
政府其他撥入收入	1,316,345	0.69	1,138,944	0.57	177,401	15.58
教學收入	113,685,283	59.84	118,356,841	59.13	-4,671,558	-3.95
學雜費收入	92,285,203	48.58	94,531,433	47.23	-2,246,230	-2.38
推廣教育收入	21,400,080	11.26	23,825,408	11.90	-2,425,328	-10.18
其他收入	263,951	0.14	6,945,968	3.47	-6,682,017	-96.20
受贈收入	161,085	0.08	49,100	0.02	111,985	228.08
雜項收入	102,866	0.05	6,896,868	3.45	-6,794,002	-98.51
支出	169,329,863	89.13	241,916,154	120.87	-72,586,291	-30.00
人事支出	88,138,317	46.39	83,881,770	41.91	4,256,547	5.07
人事支出	88,138,317	46.39	83,881,770	41.91	4,256,547	5.07
業務支出	53,471,255	28.15	46,547,104	23.26	6,924,151	14.88
業務支出	53,471,255	28.15	46,547,104	23.26	6,924,151	14.88
獎補助支出	14,008,388	7.37	10,076,074	5.03	3,932,314	39.03
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	1.05	0	0.00	2,000,000	0.00
其他獎補助	12,008,388	6.32	10,076,074	5.03	1,932,314	19.18
財產損失	3,515,788	1.85	91,327,848	45.63	-87,812,060	-96.15
財產交易損失	3,515,788	1.85	91,327,848	45.63	-87,812,060	-96.15
折舊、折耗及攤銷	9,542,859	5.02	9,679,599	4.84	-136,740	-1.41
固定資產折舊	8,628,928	4.54	8,742,727	4.37	-113,799	-1.30
無形資產攤銷	913,931	0.48	936,872	0.47	-22,941	-2.45
其他支出	653,256	0.34	403,759	0.20	249,497	61.79
其他支出	653,256	0.34	403,759	0.20	249,497	61.79
本期賸餘(短絀)	20,645,243	10.87	-41,768,808	-20.87	62,414,051	-149.43
期初淨資產	774,858,881	407.87	816,627,689	408.01	-41,768,808	-5.11
解繳公庫						
期末淨資產	795,504,124	418.74	774,858,881	387.14	20,645,243	2.66

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—高雄市立空中大學

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)	20,645,243
8002 調整非現金項目	14,578,187
800202 折舊、折耗及攤銷	9,542,859
800203 處理資產損失(利益)	3,515,578
800205 流動資產淨減(淨增)	572,911
800206 流動負債淨增(淨減)	946,839
81 業務活動之淨現金流入(流出)	35,223,430
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	-8,598,944
820901 增加固定資產	-8,565,944
820903 增加無形資產	-33,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,598,944
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-278,675
840402 減少其他負債	-278,675
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-278,675
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	26,345,811
87 期初現金及約當現金	175,586,977
88 期末現金及約當現金	201,932,788

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—高雄市立空中大學

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	189,974,896	210	189,975,106	收入
財產收入	1,467,317	210	1,467,527	財產收益
政府撥入收入	74,558,345		74,558,345	政府撥入收入
教學收入	113,685,283		113,685,283	教學收入
其他收入	263,951		263,951	其他收入
基金用途	164,730,994	4,598,869	169,329,863	支出
用人費用	88,138,317		88,138,317	人事支出
服務費用	49,518,947	3,952,308	53,471,255	業務支出
材料及用品費	3,037,689	-3,037,689		
租金、償債、利息及相關手續費	388,678	-388,678		
稅捐及規費(強制費)	67,170	-67,170		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,467,159	-458,771	14,008,388	獎補助支出
資產短絀		3,515,788	3,515,788	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	8,459,778	-8,459,778		
其他	653,256	9,542,859	9,542,859	折舊、折耗及攤銷
其他	653,256		653,256	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,243,902	-4,598,659	20,645,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	167,131,904	607,726,977	774,858,881	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	192,375,806	603,128,318	795,504,124	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數210元=撥入時鐘財產交易利益210元。

2. 「財產損失」調整數3,515,788元=處分機械及設備交易損失17,773元+處分雜項設備交易損失12,439元+處分交通及運輸設備交易損失340元+減值房屋及建築財產交易損失3,485,236元。

3. 「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8,459,778元=購置房屋及建築3,485,236元+購置機械及設備2,804,438元+購置交通及運輸設備157,000元+購置雜項設備1,870,536元+購置電腦軟體33,000元+購置購建中國定資產109,568元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,542,859元=固定資產折舊8,628,928元+電腦軟體攤銷數913,931元。

主辦會計人員：



基金主持人：

