



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立仁武高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立仁武高級中學

目 次

中華民國110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
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	17
(9) 各項費用彙計表	18
(10) 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-高雄市立仁武高級中學

總 說 明

中華民國 110 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	162,296,000	157,276,785	96.91
一般行政管理計畫	62,129,000	61,783,684	99.44
建築及設備計畫	7,312,000	6,282,347	85.92

(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；辦理石化產學合作專班、資源班及體育班。	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	汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。	係為各項採購賸餘款，且已完成	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立仁武高級中學

總 說 明

中華民國 110 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
改善及充實各級學校教學環境設備，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100.00%。

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		14,466	14,466	0.00	
(一)違規罰款收入		14,466	14,466	0.00	係 110 年圖書及植物生長箱採購案廠商逾期違約金收繳所致。
二、財產收入	18,000	287,038	269,038	1,494.66	
(一)財產處分收入		97,000	97,000	0.00	係因變賣報廢財產收入所致。
(二)租金收入	16,000	188,848	172,848	1,080.30	係因廠商場地租借超過預期所致。
(三)利息收入	2,000	1,190	-810	-40.50	係因本年度利息收入未如預期所致。
三、政府撥入收入	213,367,000	213,306,640	-60,360	-0.03	
(一)公庫撥款收入	213,367,000	213,306,640	-60,360	-0.03	係因 110 學年度減班一班收回 21,000 元、繳回補校下授膳餘款 39,120 元及繳回下授健康檢查費膳餘款 240 元所致。
四、教學收入	7,822,000	8,438,837	616,837	7.89	

高雄市教育發展基金-高雄市立仁武高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(一)學雜費收入	7,822,000	8,438,837	616,837	7.89	
五、其他收入	5,570,000	2,918,778	-2,651,222	-47.60	
(一)雜項收入	5,570,000	2,918,778	-2,651,222	-47.60	主要係因疫情影響暑期輔導未如期上課及部分等致收入不如預期。

(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	162,296,000	157,276,785	-5,019,215	-3.09	
二、一般行政管理計畫	62,129,000	61,783,684	-345,316	-0.56	
三、建築及設備計畫	7,312,000	6,282,347	-1,029,653	-14.08	主要係為各項採購賸餘款所致。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 37 萬 7,057 元，較預算短絀數 496 萬元，減少短絀 458 萬 2,943 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 181 萬 1,241 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 639 萬 4,184 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,474 萬 2,025 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 542 萬 256 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 86 萬 6,401 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,492 萬 999 元。
- (五)期末現金及約當現金 3,337 萬 6,367 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立仁武高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 16 億 731 萬 3,024 元，負債總額 2,417 萬 7,583 元，淨資產總額 15 億 8,313 萬 5,441 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 16 億 731 萬 3,024 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 3,369 萬 1,035 元，占資產總額比例 2.10%，較上年度決算數增加 668 萬 3,373 元，主要係本年度各項採購執行賸餘款所致。
2. 長期貸墊款及準備金 109 萬 6,216 元，占資產總額比例 0.07%，較上年度決算數減少 86 萬 2,091 元，主要係本年度約僱運動教練減少 1 人，所提撥離職儲金減少所致。
3. 固定資產 15 億 7,240 萬 9,488 元，占資產總額比例 97.82%，較上年度決算數減少 528 萬 5,371 元，主要係本年度財產盤點後辦理報廢財產所致。
4. 無形資產 11 萬 6,285 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數增加 7 萬 3,619 元，主要係為配合雙語教學所需，購置線上學習平台所致。

(二) 負債 2,417 萬 7,583 元占資產總額比例 1.50%，包括：

1. 流動負債 2,274 萬 2,233 元，占資產總額比例 1.41%，較上年度決算數增加 706 萬 4,740 元，主要係本年度補助款、預收收入較前一年度增加所致。
2. 其他負債 143 萬 5,350 元，占資產總額比例 0.09%，較上年度決算數減少 86 萬 6,401 元，主要係本年度約僱運動教練減少 1 人，所提撥離職儲金減少所致。

(三) 淨資產 15 億 8,313 萬 5,441 元占資產總額比例 98.50%，較上年

高雄市教育發展基金-高雄市立仁武高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

度決算數減少 558 萬 8,809 元，主要係本年度動支基金餘額支應校務運作所致。

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	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函	189,194

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—高雄市立仁武高級中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 110 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	226,777,000	100.00	224,965,759	100.00	-1,811,241	-0.80	188,810,816	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,466	0.01	14,466	0.00		
415 違規罰款收入			14,466	0.01	14,466	0.00		
45 財產收入	18,000	0.01	287,038	0.13	269,038	1,494.66	28,897	0.02
451 財產處分收入			97,000	0.04	97,000	0.00		
452 租金收入	16,000	0.01	188,848	0.08	172,848	1,080.30	27,870	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	1,190	0.00	-810	-40.50	1,027	0.00
46 政府撥入收入	213,367,000	94.09	213,306,640	94.82	-60,360	-0.03	177,014,954	93.75
462 公庫撥款收入	213,367,000	94.09	213,306,640	94.82	-60,360	-0.03	177,014,954	93.75
4S 教學收入	7,822,000	3.45	8,438,837	3.75	616,837	7.89	8,170,816	4.33
4S1 學雜費收入	7,822,000	3.45	8,438,837	3.75	616,837	7.89	8,170,816	4.33
4Y 其他收入	5,570,000	2.46	2,918,778	1.30	-2,651,222	-47.60	3,596,149	1.90
4YY 雜項收入	5,570,000	2.46	2,918,778	1.30	-2,651,222	-47.60	3,596,149	1.90
5 基金用途	231,737,000	100.00	225,342,816	100.00	-6,394,184	-2.76	190,394,773	100.00
52 高中及高職教育計畫	162,296,000	70.03	157,276,785	69.79	-5,019,215	-3.09	124,144,308	65.20
5L 一般行政管理計畫	62,129,000	26.81	61,783,684	27.42	-345,316	-0.56	60,489,918	31.77
5M 建築及設備計畫	7,312,000	3.16	6,282,347	2.79	-1,029,653	-14.08	5,760,547	3.03
購建固定資產	7,312,000	3.16	6,282,347	2.79	-1,029,653	-14.08	5,760,547	3.03
本期賸餘(短絀)	-4,960,000		-377,057		4,582,943	-92.40	-1,583,957	
期初基金餘額	9,626,000		10,986,725		1,360,725	14.14	12,570,682	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,666,000		10,609,668		5,943,668	127.38	10,986,725	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
基金來源明細表
中華民國 110 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	226,777,000	224,965,759	-1,811,241	-0.80	
41 徵收及依法分配收入		14,466	14,466	0.00	
415 違規罰款收入		14,466	14,466	0.00	係110年圖書及植物生長箱採購案廠商逾期違約金收繳14,466元所致。
45 財產收入	18,000	287,038	269,038	1494.66	
451 財產處分收入		97,000	97,000	0.00	係因變賣報廢財產收入97,000元所致。
452 租金收入	16,000	188,848	172,848	1080.30	係因廠商場地租借超過預期，超收172,848元所致。
454 利息收入	2,000	1,190	-810	-40.50	係因本年度利息收入未如預期，短收810元所致。
46 政府撥入收入	213,367,000	213,306,640	-60,360	-0.03	
462 公庫撥款收入	213,367,000	213,306,640	-60,360	-0.03	係因110學年度減班一班收回21,000元、繳回補校下授膳餘款39,120元及繳回下授健康檢查費膳餘款240元所致。
4S 教學收入	7,822,000	8,438,837	616,837	7.89	
4S1 學雜費收入	7,822,000	8,438,837	616,837	7.89	
4Y 其他收入	5,570,000	2,918,778	-2,651,222	-47.60	
4YY 雜項收入	5,570,000	2,918,778	-2,651,222	-47.60	主要係因疫情影響暑期輔導未如期上課等致收入未如預期，短收2,651,222元所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

基金用途明細表

中華民國110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	231,737,000	225,342,816	-6,394,184	-2.76	
52 高中及高職教育計畫	162,296,000	157,276,785	-5,019,215	-3.09	一、以服務費用自行進用臨時人員：主要係身障業務助理、高中充實行政人力業務助理人員等預算0人、預算數0元、決算2人、決算數121,506元。 二、政策宣導經費：係招生宣導，預算數90,000元、決算數800元。 三、國外旅費：預算數30,000元、決算數0元。
1 用人費用	148,856,000	148,666,806	-189,194	-0.13	
11 正式員額薪資	103,070,000	103,544,348	474,348	0.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,415,000	8,190,322	775,322	10.46	
13 超時工作報酬	880,000	1,094,584	214,584	24.38	
15 獎金	24,472,000	24,163,588	-308,412	-1.26	
18 福利費	13,019,000	11,673,964	-1,345,036	-10.33	
2 服務費用	9,346,000	6,266,843	-3,079,157	-32.95	
21 水電費	2,283,000	1,549,857	-733,143	-32.11	
22 郵電費	35,000	49,002	14,002	40.01	
23 旅運費	315,000	225,932	-89,068	-28.28	
24 印刷裝訂與廣告費	700,000	270,380	-429,620	-61.37	
25 修理保養及保固費	1,793,000	1,438,247	-354,753	-19.79	
26 保險費	2,000	1,060	-940	-47.00	
27 一般服務費		121,506	121,506		
28 專業服務費	4,218,000	2,610,859	-1,607,141	-38.10	
3 材料及用品費	1,842,000	1,158,846	-683,154	-37.09	
32 用品消耗	1,842,000	1,158,846	-683,154	-37.09	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	62,463	-22,537	-26.51	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	80,000	62,463	-17,537	-21.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,662,000	1,054,840	-607,160	-36.53	
72 捐助、補助與獎助	1,000,000	806,850	-193,150	-19.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	46,200	-173,800	-79.00	
75 競賽及交流活動費	442,000	201,790	-240,210	-54.35	
9 其他	505,000	66,987	-438,013	-86.74	
91 其他支出	505,000	66,987	-438,013	-86.74	

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	62,129,000	61,783,684	-345,316	-0.56	一、併決算詳總說明 五、(一) 1、 二、公共關係費：預算 數143,000元 決算數141,968元。
1 用人費用	60,359,000	60,453,434	94,434	0.16	
11 正式員額薪資	11,189,000	10,879,140	-309,860	-2.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	461,000	477,269	16,269	3.53	
13 超時工作報酬	350,000	453,157	103,157	29.47	
15 獎金	2,452,000	2,729,341	277,341	11.31	
16 退休及卹償金	44,507,000	44,528,472	21,472	0.05	
18 福利費	1,399,000	1,385,389	-13,611	-0.97	
19 提繳費	1,000	666	-334	-33.40	
2 服務費用	1,465,000	1,258,472	-206,528	-14.10	
22 郵電費	120,000	80,173	-39,827	-33.19	
23 旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	12,975	975	8.13	
25 修理保養及保固費	150,000	46,635	-103,365	-68.91	
27 一般服務費	1,000,000	964,721	-35,279	-3.53	
28 專業服務費	30,000	12,000	-18,000	-60.00	
29 公共關係費	143,000	141,968	-1,032	-0.72	
3 材料及用品費	194,000	43,278	-150,722	-77.69	
31 使用材料費	8,000	5,669	-2,331	-29.14	
32 用品消耗	186,000	37,609	-148,391	-79.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000		-45,000	-100.00	
45 雜項設備租金	45,000		-45,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	65,000	27,500	-37,500	-57.69	
91 其他支出	65,000	27,500	-37,500	-57.69	
5M 建築及設備計畫	7,312,000	6,282,347	-1,029,653	-14.08	一、預算超過10%說明：主要係各項採購撥款所致。 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，預算數24,095元，決算數0元。 三、購建固定資產：本年度預算數7,312,000元，決算數6,282,347元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,312,000	6,282,347	-1,029,653	-14.08	

中華民國 110 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	7 312 000	6,282 347	-1 029 653	-14.08	

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	1,758,439,676	180,702,151	7,312,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,397,670,000		
土地改良物	34,725,614	33,789,481	
房屋及建築	261,132,278	109,524,831	900,000
機械及設備	36,966,276	17,796,724	4,377,000
交通及運輸設備	3,145,167	1,244,966	470,000
雜項設備	24,757,675	18,346,149	1,565,000
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	42,666		
其他			

註：一、可用預算數7,312,000元；本年度法定預算數7,312,000元。

二、房屋及建築：1 增值-預算外增置:應付代收款50,000元；預算內增置:885,199元。2 同額減值-預算外:935,199元。

三、機械及設備：1 增值-預算外增置:應付代收款610,918元；預算內增置:3,883,565元。2 減值-預算外:報廢974,732元。

四、交通及運輸設備:1 增值-預算外增置:應付代收款93,644元；預算內增置:184,150元。2 減值-預算外:報廢23,000元。

五、雜項設備:1 增值-預算外增置:應付代收款253,117元；預算內增置:1,329,433元。2 減值-預算外:報廢3,472,709元。

六、電腦軟體:1 增值-預算外增置:應付代收款98,000元。2 軟體攤銷24,381元。

高雄市立仁武高級中學

產明細表

110 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		
7,388,026	10,000	5,430,021	7,169,757	1,572,525,773
				1,397,670,000
			269,472	666,661
935,199		935,199	4,628,292	146,979,155
4,494,483		974,732	3,864,443	18,824,860
277,794		23,000	333,726	1,821,269
1,582,550		3,472,709	-1,926,176	6,447,543
98,000	10,000	24,381		116,285

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		900,000			900,000	885,199	-14,801	
房屋及建築		900,000			900,000	885,199	-14,801	
購建中固定資產								
機械及設備		4,377,000			4,377,000	3,883,565	-493,435	
機械及設備		4,377,000			4,377,000	3,883,565	-493,435	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		470,000			470,000	184,150	-285,850	
交通及運輸設備		470,000			470,000	184,150	-285,850	
購建中固定資產								
雜項設備		1,565,000			1,565,000	1,329,433	-235,567	
雜項設備		1,565,000			1,565,000	1,329,433	-235,567	
購建中固定資產								
合 計		7,312,000			7,312,000	6,282,347	-1,029,653	

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 機械及設備比較增減百分比達約11.27%，係因採購執行賸餘款493,435元。

4 交通及運輸設備比較增減百分比達約60.82%，係因採購執行賸餘款285,850元。

5 雜項設備比較增減百分比達約15.05%，係因採購執行賸餘款235,567元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	142	140	-2	
職員	139	136	-3	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	2	1	聘用人員預算1人，決算2人，係依110年11月23日高市府人力字第11005183900號函核准新增約僱人事助理員1人。
合 計	142	140	-2	

填表說明：1.以服務費用進用臨時人員係高中充實行政人力預算0人，決算1人，預算數0元，決算數98,626元。
 2.以服務費用進用臨時人員係身心障礙業務助理預算0人，決算1人，預算數0元，決算數22,880元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 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
高中及高職教育計畫	103,070,000		880,000		24,472,000			13,019,000		141,441,000	7,415,000	148,856,000
正式人員	103,070,000		880,000		24,472,000			13,019,000		141,441,000		141,441,000
兼任人員											7,415,000	7,415,000
一般行政管理計畫	11,189,000	461,000	350,000		2,452,000	44,507,000		1,399,000	1,000	60,359,000		60,359,000
正式人員	11,189,000		350,000		2,400,000	9,918,000		1,284,000	1,000	25,142,000		25,142,000
聘僱人員		419,000			52,000	26,000		70,000		567,000		567,000
兼任人員						500,000				500,000		500,000
其他人員		42,000				34,063,000		45,000		34,150,000		34,150,000
合 計	114,259,000	461,000	1,230,000		26,924,000	44,507,000		14,418,000	1,000	201,800,000	7,415,000	209,215,000

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120人，預算數13,072,000元，決算數12,690,238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108人，預算11,400,000元，決算數11,473,350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18人，預算數1,352,000元，決算1,446,129元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放16人，預算數1,100,000元，決算數1,283,212元。

3 以服務費用進用臨時人員係高中充實行政人力預算0人，決算1人，預算數0元，決算數98,626元。

4 以服務費用進用臨時人員係身心障礙業務助理預算0人，決算1人，預算數0元，決算數22,880元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
103 544 348		1 094 584		24 163 588			11 673 964		140 476 484	8 190 322	148 666 806
103 544 348		1 094 584		24 163 588			11 302 484		140 105 004		140 105 004
							371 480		371 480	8 190 322	8 561 802
10 879 140	477 269	453 157		2 729 341	44 528 472		1 385 389	666	60 453 434		60 453 434
10 879 140		453 157		2 676 967	10 868 348		1 240 789	666	26 119 067		26 119 067
	448 255			52 374	27 902		84 600		613 131		613 131
					170 038				170 038		170 038
	29 014				33 462 184		60 000		33 551 198		33 551 198
114 423 488	477 269	1 547 741		26 892 929	44 528 472		13 059 353	666	200 929 918	8 190 322	209 120 240

高雄市教育發展基金－高雄市立仁武高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			231,737,000		225,342,816			-6,394,184	-2.76	
高中及高職教 育計畫			162,296,000		157,276,785			-5,019,215	-3.09	
一般行政管理 計畫			62,129,000		61,783,684			-345,316	-0.56	
建築及設備計 畫			7,312,000		6,282,347			-1,029,653	-14.08	一、預決算超 過10%說明：主要 係各項採購賸餘款 所致。 二、可用預算 數7,312,000元；本 年度法定預算 數7,312,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

各項費用彙計表

中華民國110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	209,215,000	209,120,240	-94,760	-0.05
11 正式員額薪資	114,259,000	114,423,488	164,488	0.14
12 聘僱及兼職人員薪資	7,876,000	8,667,591	791,591	10.05
13 超時工作報酬	1,230,000	1,547,741	317,741	25.83
15 獎金	26,924,000	26,892,929	-31,071	-0.12
16 退休及卹償金	44,507,000	44,528,472	21,472	0.05
18 福利費	14,418,000	13,059,353	-1,358,647	-9.42
19 提繳費	1,000	666	-334	-33.40
2 服務費用	10,811,000	7,525,315	-3,285,685	-30.39
21 水電費	2,283,000	1,549,857	-733,143	-32.11
22 郵電費	155,000	129,175	-25,825	-16.66
23 旅運費	325,000	225,932	-99,068	-30.48
24 印刷裝訂與廣告費	712,000	283,355	-428,645	-60.20
25 修理保養及保固費	1,943,000	1,484,882	-458,118	-23.58
26 保險費	2,000	1,060	-940	-47.00
27 一般服務費	1,000,000	1,086,227	86,227	8.62
28 專業服務費	4,248,000	2,622,859	-1,625,141	-38.26
29 公共關係費	143,000	141,968	-1,032	-0.72
3 材料及用品費	2,036,000	1,202,124	-833,876	-40.96
31 使用材料費	8,000	5,669	-2,331	-29.14
32 用品消耗	2,028,000	1,196,455	-831,545	-41.00
4 租金、償價、利息及相關手續費	130,000	62,463	-67,537	-51.95
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	125,000	62,463	-62,537	-50.03
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,312,000	6,282,347	-1,029,653	-14.08
51 購建固定資產	7,312,000	6,282,347	-1,029,653	-14.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,663,000	1,055,840	-607,160	-36.51
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000,000	806,850	-193,150	-19.32
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	46,200	-173,800	-79.00
75 競賽及交流活動費	442,000	201,790	-240,210	-54.35
9 其他	570,000	94,487	-475,513	-83.42
91 其他支出	570,000	94,487	-475,513	-83.42
合 計	231,737,000	225,342,816	-6,394,184	-2.76

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110 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	263,000	142,768	-120,232	-45.72	
232 國外旅費	30,000		-30,000	-100.00	
245 業務宣導費	90,000	800	-89,200	-99.11	
291 公共關係費	143,000	141,968	-1,032	-0.72	
統計所需項目	3,730,000	2,458,691	-1,271,309	-34.08	
27D 計時與計件人員酬金		121,506	121,506		係因本年度有高中充實行政人力學校自籌款98,626元及身障業務助理不足額22,880元。
285 請課鐘點 稿費、出席審查及查詢費	3,730,000	2,337,185	-1,392,815	-37.34	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,607,313,024	100.00	1,606,703,494	100.00	609,530	0.04
流動資產	33,691,035	2.10	27,007,662	1.68	6,683,373	24.75
現金	33,376,367	2.08	24,920,999	1.55	8,455,368	33.93
銀行存款	33,376,367	2.08	24,920,999	1.55	8,455,368	33.93
應收款項	0	0.00	396,000	0.02	-396,000	-100.00
其他應收款	0	0.00	396,000	0.02	-396,000	-100.00
預付款項	314,668	0.02	1,690,663	0.11	-1,375,995	-81.39
預付費用	314,668	0.02	1,690,663	0.11	-1,375,995	-81.39
長期貸墊款及準備金	1,096,216	0.07	1,958,307	0.12	-862,091	-44.02
準備金	1,096,216	0.07	1,958,307	0.12	-862,091	-44.02
退休及離職準備金	1,096,216	0.07	1,958,307	0.12	-862,091	-44.02
固定資產	1,572,409,488	97.83	1,577,694,859	98.19	-5,285,371	-0.34
土地	1,397,670,000	86.96	1,397,670,000	86.99	0	0.00
土地	1,397,670,000	86.96	1,397,670,000	86.99	0	0.00
土地改良物	666,661	0.04	936,133	0.06	-269,472	-28.79
土地改良物	34,725,614	2.16	34,725,614	2.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-34,058,953	-2.12	-33,789,481	-2.10	-269,472	0.80
房屋建築及設備	146,979,155	9.14	151,607,447	9.44	-4,628,292	-3.05
房屋建築及設備	261,132,278	16.25	261,132,278	16.25	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-114,153,123	-7.10	-109,524,831	-6.82	-4,628,292	4.23
機械及設備	18,824,860	1.17	19,169,552	1.19	-344,692	-1.80
機械及設備	40,486,027	2.52	36,966,276	2.30	3,519,751	9.52
累計折舊-機械及設備	-21,661,167	-1.35	-17,796,724	-1.11	-3,864,443	21.71
交通及運輸設備	1,821,269	0.11	1,900,201	0.12	-78,932	-4.15
交通及運輸設備	3,399,961	0.21	3,145,167	0.20	254,794	8.10
累計折舊-交通及運輸設備	-1,578,692	-0.10	-1,244,966	-0.08	-333,726	26.81
雜項設備	6,447,543	0.40	6,411,526	0.40	36,017	0.56
雜項設備	22,867,516	1.42	24,757,675	1.54	-1,890,159	-7.63
累計折舊-雜項設備	-16,419,973	-1.02	-18,346,149	-1.14	1,926,176	-10.50
無形資產	116,285	0.01	42,666	0.00	73,619	172.55
無形資產	116,285	0.01	42,666	0.00	73,619	172.55
電腦軟體	116,285	0.01	42,666	0.00	73,619	172.55
合 計	1,607,313,024	100.00	1,606,703,494	100.00	609,530	0.04

信託代理與保證資產

0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

3. 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。

5. 本表配合會計法刪除第29條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

高雄市立仁武高級中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	24,177,583	1.50	17,979,244	1.12	6,198,339	34.47
流動負債	22,742,233	1.41	15,677,493	0.98	7,064,740	45.06
應付款項	21,472,240	1.34	14,445,888	0.90	7,026,352	48.64
應付代收款	21,472,000	1.34	14,366,014	0.89	7,105,986	49.46
其他應付款	240	0.00	79,874	0.00	-79,634	-99.70
預收款項	1,269,993	0.08	1,231,605	0.08	38,388	3.12
預收收入	1,269,993	0.08	1,231,605	0.08	38,388	3.12
其他負債	1,435,350	0.09	2,301,751	0.14	-866,401	-37.64
什項負債	1,435,350	0.09	2,301,751	0.14	-866,401	-37.64
存入保證金	339,134	0.02	343,444	0.02	-4,310	-1.25
應付退休及離職金	1,096,216	0.07	1,958,307	0.12	-862,091	-44.02
淨資產	1,583,135,441	98.50	1,588,724,250	98.88	-5,588,809	-0.35
淨資產	1,583,135,441	98.50	1,588,724,250	98.88	-5,588,809	-0.35
淨資產	1,583,135,441	98.50	1,588,724,250	98.88	-5,588,809	-0.35
累積餘額	1,583,135,441	98.50	1,588,724,250	98.88	-5,588,809	-0.35
合 計	1,607,313,024	100.00	1,606,703,494	100.00	609,530	0.04

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

收入支出表

中華民國110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	226,071,438	100.00			226,071,438	
徵收及依法分配收入	14,466	0.01			14,466	
違規罰款收入	14,466	0.01			14,466	
財產收益	287,038	0.13			287,038	
財產孳息收入	190,038	0.08			190,038	
廢舊物品售價收入	48,100	0.02			48,100	
財產交易利益	48,900	0.02			48,900	
政府撥入收入	213,306,640	94.35			213,306,640	
公庫撥款收入	213,306,640	94.35			213,306,640	
教學收入	8,438,837	3.73			8,438,837	
學雜費收入	8,438,837	3.73			8,438,837	
其他收入	4,024,457	1.78			4,024,457	
受贈收入	40,850	0.02			40,850	
雜項收入	3,983,607	1.76			3,983,607	
支出	231,660,247	102.47			231,660,247	
人事支出	209,120,240	92.50			209,120,240	
人事支出	209,120,240	92.50			209,120,240	
業務支出	9,038,892	4.00			9,038,892	
業務支出	9,038,892	4.00			9,038,892	
獎補助支出	806,850	0.36			806,850	
其他獎補助	806,850	0.36			806,850	
財產損失	979,909	0.43			979,909	
財產交易損失	979,909	0.43			979,909	
折舊、折耗及攤銷	11,619,869	5.14			11,619,869	
固定資產折舊	11,595,488	5.13			11,595,488	
無形資產攤銷	24,381	0.01			24,381	
其他支出	94,487	0.04			94,487	
其他支出	94,487	0.04			94,487	
本期賸餘（短絀）	-5,588,809	-2.47			-5,588,809	
期初淨資產	1,588,724,250	702.75			1,588,724,250	
解繳公庫						
期末淨資產	1,583,135,441	700.28			1,583,135,441	

註：1 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2 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—高雄市立仁武高級中學

現金流量表

中華民國110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)	-5,588,809
8002 調整非現金項目	20,330,834
800202 折舊、折耗及攤銷	11,619,869
800203 處理資產損失(利益)	979,909
800204 其他	-1,105,679
800205 流動資產淨減(淨增)	1,771,995
800206 流動負債淨增(淨減)	7,064,740
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,742,025
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	862,091
820203 減少準備金	862,091
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,282,347
820901 增加固定資產	-6,282,347
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,420,256
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-866,401
840402 減少其他負債	-866,401
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-866,401
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,455,368
87 期初現金及約當現金	24,920,999
88 期末現金及約當現金	33,376,367

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—高雄市立仁武高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	224,965,759	1,105,679	226,071,438	收入
徵收及依法分配收入	14,466		14,466	徵收及依法分配收入
財產收入	287,038		287,038	財產收益
政府撥入收入	213,306,640		213,306,640	政府撥入收入
教學收入	8,438,837		8,438,837	教學收入
其他收入	2,918,778	1,105,679	4,024,457	其他收入
基金用途	225,342,816	6,317,431	231,660,247	支出
用人費用	209,120,240		209,120,240	人事支出
服務費用	7,525,315	1,513,577	9,038,892	業務支出
材料及用品費	1,202,124	-1,202,124		
租金、償債、利息及相關手續費	62,463	-62,463		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,055,840	-248,990	806,850	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		979,909	979,909	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	6,282,347	-6,282,347		
其他	94,487	11,619,869	11,619,869	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-377,057	-5,211,752	-5,588,809	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,986,725	1,577,737,525	1,588,724,250	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,609,668	1,572,525,773	1,583,135,441	期末淨資產

註：1 「其他收入」之調整數1,105,679元=代收款項購建房屋及建築50,000元、購置機械設備610,918元、雜項設備253,117元、交通及運輸設備93,644元及電腦軟體98,000元。

2 「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6,282,347元=購建房屋及建築885,199元、購置機械設備3,883,565元、交通及運輸設備184,150元、雜項設備1,329,433元。

3 「財產損失」之調整數979,909元=處分機械設備財產交易損失9,746元、處分交通及運輸設備財產交易損失230元、處分雜項設備財產交易損失34,734元、購建房屋同額減值935,199元。

4 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,619,869元=固定資產折舊11,595,488元+電腦軟體攤銷數24,381元。

主辦會計人員：

基金主持人：