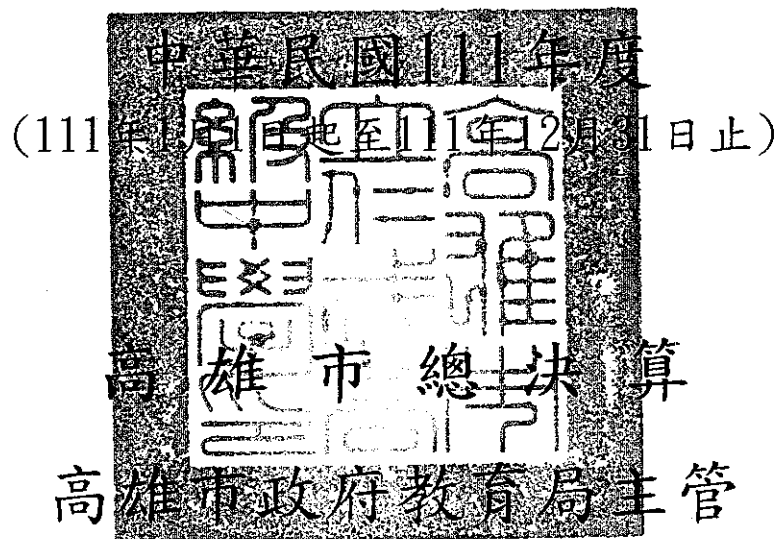




高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(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111年度

甲、總說明	1~6
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	7
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	8
(2) 基金用途明細表	9~10
(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
(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 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	154,775,000	149,641,197	96.68
一般行政管理計畫	61,761,000	62,501,204	101.20
建築及設備計畫	4,751,000	4,897,389	103.08

(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	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 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		2,400	2,400	--	
(一)違規罰款收入		2,400	2,400	--	係因 111 年圖書採購案逾期違約金收繳 2,400 元所致。
二、財產收入	829,000	837,732	8,732	1.05	
(一)財產處分收入		29,090	29,090	--	係因變賣烹飪教室等處報廢品收入 29,090 元所致。
(二)租金收入	827,000	805,264	-21,736	-2.63	
(三)利息收入	2,000	3,378	1,378	68.90	係因下半年利息收入超過預期，超收 1,378 元所致。
三、政府撥入收入	205,074,000	204,909,700	-164,300	-0.08	
(一)公庫撥款收入	205,074,000	204,909,700	-164,300	-0.08	係因 111 學年度減班一班收回 25,800 元、繳回下授健康檢查費賸餘款 96,400 元及工程賸餘款 42,100 元所致。

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 111 年度

四、教學收入	7,822,000	8,723,584	901,584	11.53	主要係因學生補繳以前年度註冊款致超過預期，超收 901,584 元所致。
(一)學雜費收入	7,822,000	8,723,584	901,584	11.53	
五、其他收入	5,062,000	3,650,441	-1,411,559	-27.89	主要係因高中重修學生人數較少及參加課後輔導學生人數未如預期，短收 1,411,559 元所致。
(一)雜項收入	5,062,000	3,650,441	-1,411,559	-27.89	

(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	154,775,000	149,641,197	-5,133,803	-3.32	
二、一般行政管理計畫	61,761,000	62,501,204	740,204	1.20	
三、建築及設備計畫	4,751,000	4,897,389	146,389	3.08	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 108 萬 4,067 元，較預算短絀數 250 萬元，增加賸餘 358 萬 4,067 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 66 萬 3,143 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 424 萬 7,210 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,244 萬 7,360 元。

(二)投資活動之淨現金流出 489 萬 7,389 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 111 年度

(三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 3,179 元。

(四)期初現金及約當現金 3,337 萬 6,367 元。

(五)期末現金及約當現金 5,085 萬 3,159 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 16 億 2,177 萬 877 元，負債總額 4,098 萬 3,915 元，淨資產總額 15 億 8,078 萬 6,962 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 2,177 萬 877 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 5,151 萬 8,489 元，占資產總額比例 3.18%，較上年度決算數增加 1,782 萬 7,454 元，主要係本年度撥入尚待執行補助款增加及本年度各項採購執行賸餘款所致。
2. 長期貸墊款及準備金 115 萬 9,161 元，占資產總額比例 0.07%，較上年度決算數增加 6 萬 2,945 元，主要係本年度提撥約僱運動教練 1 人離職儲金所致。
3. 固定資產 15 億 6,900 萬 2,478 元，占資產總額比例 96.75%，較上年度決算數減少 340 萬 7,010 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 9 萬 749 元，占資產總額比例-%，較上年度決算數減少 2 萬 5,536 元，主要係電腦軟體提列攤銷數所致。

(二) 負債 4,098 萬 3,915 元占資產總額比例 2.53%，包括：

1. 流動負債 3,955 萬 8,799 元，占資產總額比例 2.44%，較上年度決算數增加 1,681 萬 6,566 元，主要係本年度補助款收入較前一年度增加所致。
2. 其他負債 142 萬 5,116 元，占資產總額比例 0.09%，較上年度決算數減少 1 萬 234 元，主要係本年度未結案履約保證金或保固保證金較少所致。

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 111 年度

(三) 淨資產 15 億 8,078 萬 6,962 元占資產總額比例 97.47%，較上年度決算數減少 234 萬 8,479 元，主要係資產折舊、攤銷提列及本年度動支基金餘額支應校務運作等所致。

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	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	1,228,320

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 55 萬 8,600 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：無

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		558,600
購置雜項設備	111.5.20高市府教健字第11133667800號函	558,600

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 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	218,787,000	100.00	218,123,857	100.00	-663,143	-0.30	224,965,759	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,400	0.00	2,400	0.00	14,466	0.01
415 違規罰款收入			2,400	0.00	2,400	0.00	14,466	0.01
45 財產收入	829,000	0.38	837,732	0.38	8,732	1.05	287,038	0.13
451 財產處分收入			29,090	0.01	29,090	0.00	97,000	0.04
452 租金收入	827,000	0.38	805,264	0.37	-21,736	-2.63	188,848	0.08
454 利息收入	2,000	0.00	3,378	0.00	1,378	68.90	1,190	0.00
46 政府撥入收入	205,074,000	93.73	204,909,700	93.94	-164,300	-0.08	213,306,640	94.82
462 公庫撥款收入	205,074,000	93.73	204,909,700	93.94	-164,300	-0.08	213,306,640	94.82
4S 教學收入	7,822,000	3.58	8,723,584	4.00	901,584	11.53	8,438,837	3.75
4S1 學雜費收入	7,822,000	3.58	8,723,584	4.00	901,584	11.53	8,438,837	3.75
4Y 其他收入	5,062,000	2.31	3,650,441	1.67	-1,411,559	-27.89	2,918,778	1.30
4YY 雜項收入	5,062,000	2.31	3,650,441	1.67	-1,411,559	-27.89	2,918,778	1.30
5 基金用途	221,287,000	101.14	217,039,790	99.50	-4,247,210	-1.92	225,342,816	100.17
52 高中及高職教育計畫	154,775,000	70.74	149,641,197	68.60	-5,133,803	-3.32	157,276,785	69.91
5L 一般行政管理計畫	61,761,000	28.23	62,501,204	28.65	740,204	1.20	61,783,684	27.46
5M 建築及設備計畫	4,751,000	2.17	4,897,389	2.25	146,389	3.08	6,282,347	2.79
購建固定資產	4,751,000	2.17	4,897,389	2.25	146,389	3.08	6,282,347	2.79
本期賸餘（短絀）	-2,500,000		1,084,067		3,584,067	-143.36	-377,057	
期初基金餘額	6,027,000		10,609,668		4,582,668	76.04	10,986,725	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,527,000		11,693,735		8,166,735	231.55	10,609,668	

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 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	218,787,000	218,123,857	-663,143	-0.30	
41 徵收及依法分配收入		2,400	2,400	0.00	
415 違規罰款收入		2,400	2,400	0.00	係因111年圖書採購案逾期違約金收繳2,400元所致。
45 財產收入	829,000	837,732	8,732	1.05	
451 財產處分收入		29,090	29,090	0.00	係因變賣烹飪教室等處報廢品收入29,090元所致。
452 租金收入	827,000	805,264	-21,736	-2.63	
454 利息收入	2,000	3,378	1,378	68.90	係因下半年利息收入超過預期，超收1,378元所致。
46 政府撥入收入	205,074,000	204,909,700	-164,300	-0.08	
462 公庫撥款收入	205,074,000	204,909,700	-164,300	-0.08	係因111學年度減班一班收回25,800元、繳回下授健康檢查費賸餘款96,400元及工程賸餘款42,100元所致。
4S 教學收入	7,822,000	8,723,584	901,584	11.53	
4S1 學雜費收入	7,822,000	8,723,584	901,584	11.53	主要係因學生補繳以前年度註冊款致超過預期，超收901,584元所致。
4Y 其他收入	5,062,000	3,650,441	-1,411,559	-27.89	
4YY 雜項收入	5,062,000	3,650,441	-1,411,559	-27.89	主要係因高中重修學生人數較少及參加課後輔導學生人數未如預期，短收1,411,559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 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	221,287,000	217,039,790	-4,247,210	-1.92	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158,032元。二、業務宣導費：招生宣導預算數90,000元、決算數50,000元。
52 高中及高職教育計畫	154,775,000	149,641,197	-5,133,803	-3.32	
1 用人費用	141,067,000	139,838,680	-1,228,320	-0.87	
11 正式員額薪資	97,239,000	106,623,385	9,384,385	9.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,428,000	7,659,647	231,647	3.12	
13 超時工作報酬	880,000	1,103,588	223,588	25.41	
15 獎金	24,000,000	12,946,038	-11,053,962	-46.06	
18 福利費	11,520,000	11,506,022	-13,978	-0.12	
2 服務費用	9,534,000	7,300,531	-2,233,469	-23.43	
21 水電費	2,898,000	1,455,185	-1,442,815	-49.79	
22 郵電費	55,000	62,460	7,460	13.56	
23 旅運費	285,000	233,918	-51,082	-17.92	
24 印刷裝訂與廣告費	612,000	298,091	-313,909	-51.29	
25 修理保養及保固費	1,673,000	1,512,130	-160,870	-9.62	
26 保險費	2,000	958	-1,042	-52.10	
27 一般服務費		158,032	158,032		
28 專業服務費	4,009,000	3,579,757	-429,243	-10.71	
3 材料及用品費	2,372,000	1,296,362	-1,075,638	-45.35	
32 用品消耗	2,372,000	1,296,362	-1,075,638	-45.35	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	87,802	2,802	3.30	
44 交通及運輸設備租金	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
45 雜項設備租金	80,000	83,802	3,802	4.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,212,000	933,328	-278,672	-22.99	
72 捐助、補助與獎助	550,000	584,800	34,800	6.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	47,125	-172,875	-78.58	
75 競賽及交流活動費	442,000	301,403	-140,597	-31.81	
9 其他	505,000	184,494	-320,506	-63.47	
91 其他支出	505,000	184,494	-320,506	-63.47	
5L 一般行政管理計畫	61,761,000	62,501,204	740,204	1.20	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142,800元。

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 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	%	
1 用人費用	59,992,000	61,074,610	1,082,610	1.80	
11 正式員額薪資	11,189,000	10,602,800	-586,200	-5.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	461,000	832,632	371,632	80.61	
13 超時工作報酬	350,000	43,744	-306,256	-87.50	
15 獎金	2,452,000	2,814,822	362,822	14.80	
16 退休及卹償金	44,099,000	45,423,085	1,324,085	3.00	
18 福利費	1,440,000	1,356,916	-83,084	-5.77	
19 提繳費	1,000	611	-389	-38.90	
2 服務費用	1,465,000	1,234,250	-230,750	-15.75	
22 郵電費	120,000	71,600	-48,400	-40.33	
23 旅運費	10,000	3,541	-6,459	-64.59	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	3,234	-8,766	-73.05	
25 修理保養及保固費	144,000		-144,000	-100.00	
27 一般服務費	1,006,000	1,000,075	-5,925	-0.59	
28 專業服務費	30,000	13,000	-17,000	-56.67	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	193,000	129,934	-63,066	-32.68	
31 使用材料費	8,000	4,711	-3,289	-41.11	
32 用品消耗	185,000	125,223	-59,777	-32.31	
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	61,410	-3,590	-5.52	
91 其他支出	65,000	61,410	-3,590	-5.52	
5M 建築及設備計畫	4,751,000	4,897,389	146,389	3.08	一、補辦預算詳總說明五、(二)。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74,000元、決算數0元。二、購建固定資產：本年度預算數4,751,000元、決算數4,348,389元；本年度奉准先行辦理數558,600元，決算數549,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,751,000	4,897,389	146,389	3.08	
51 購建固定資產	4,751,000	4,897,389	146,389	3.08	

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	1,760,397,681	187,871,908	5,309,600
非理財目的之長期投資			
土地	1,397,670,000		
土地改良物	34,725,614	34,058,953	
房屋及建築	261,132,278	114,153,123	2,700,845
機械及設備	40,486,027	21,661,167	641,697
交通及運輸設備	3,399,961	1,578,692	308,993
雜項設備	22,867,516	16,419,973	1,658,065
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	116,285		
發展中之無形資產			
其他			

註：1 土地改良物：

(1)本年度增加數：預算外增置-應付代收款99,750元。

2 房屋及建築：

(1)可用預算數2,700,845元：本年度法定預算數2,950,000元，調整轉出數249,155元。

(2)本年度增加數：預算外增值-應付代收款1,042,698元、預算內增值2,358,093元。本年度減少數：同額減值-預算外3,400,791元。

3 機械及設備：

(1)可用預算數641,697元：本年度法定預算數642,000元，調整轉出數303元。

(2)本年度增加數：預算外購置-應付代收款2,178,098元、預算內購置641,697元。本年度減少數：預算外-報廢769,326元(累計折舊761,632元)。

高雄市立仁武高級中學

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		
11,876,035	10,000	6,162,505	9,146,076	1,569,093,227
				1,397,670,000
99,750			224,409	542,002
3,400,791		3,400,791	4,628,292	142,350,863
2,819,795		769,326	4,243,059	16,632,270
363,993			373,059	1,812,203
5,191,706		1,966,852	-322,743	9,995,140

註：4. 交通及運輸設備：

(1)可用預算數308,993元：本年度法定預算數160,000元，調整轉入數148,993元。

(2)本年度增加數：預算外購置-應付代收款55,000元、預算內購置308,993元。

5 雜項設備：

(1)可用預算數1,658,065元：本年度法定預算數999,000元，調整轉入數100,465元，本年度奉准先行辦理數558,600元。

(2)本年度增加數：預算外購置-應付代收款3,603,100元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購冷氣一批2,244,000元)、預算內購置1,588,606元(其中補辦預算購置為549,000元)。本年度減少數：預算外-報廢1,966,852元(累計折舊1,947,184元)。

6 電腦軟體：

(1)本年度減少數：預算外-軟體攤銷25,536元。

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		2,950,000		-249,155	2,700,845	2,358,093	-342,752	
房屋及建築		2,950,000		-249,155	2,700,845	2,358,093	-342,752	
購建中固定資產								
機械及設備		642,000		-303	641,697	641,697		
機械及設備		642,000		-303	641,697	641,697		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		160,000		148,993	308,993	308,993		
交通及運輸設備		160,000		148,993	308,993	308,993		
購建中固定資產								
雜項設備		999,000	558,600	100,465	1,658,065	1,588,606	-69,459	
雜項設備		999,000	558,600	100,465	1,658,065	1,588,606	-69,459	
購建中固定資產								
合 計		4,751,000	558,600		5,309,600	4,897,389	-412,211	

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 房屋及建築比較增減百分比達約12.69%，係因各項工程執行賸餘款342,752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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	141	138	-3	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。
職員	138	134	-4	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	2	1	
合 計	141	138	-3	

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136,724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21,308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 111 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	97,239,000		880,000		24,000,000			11,520,000		133,639,000	7,428,000	141,067,000
正式人員	97,239,000		880,000		24,000,000			11,520,000		133,639,000		133,639,000
兼任人員											7,428,000	7,428,000
一般行政管理計畫	11,189,000	461,000	350,000		2,452,000	44,099,000		1,440,000	1,000	59,992,000		59,992,000
正式人員	11,189,000		350,000		2,400,000	11,077,000		1,284,000	1,000	26,301,000		26,301,000
聘僱人員		419,000			52,000	27,000		85,000		583,000		583,000
兼任人員						478,000				478,000		478,000
其他人員		42,000				32,517,000		71,000		32,630,000		32,630,000
合 計	108,428,000	461,000	1,230,000		26,452,000	44,099,000		12,960,000	1,000	193,631,000	7,428,000	201,059,000

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122人，預算數13,000,000元，決算數12,761,128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105人，預算11,000,000元，決算數184,910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1,352,000元，決算1,425,227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1,389,595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136,724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21,308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 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
106,623.385		1,103.588		12,946,038			11,506,022		132,179,033	7,659,647	139,838,680
106,623.385		1,103.588		12,946,038			11,203,083		131,876,094	8,400	131,884,494
							302,939		302,939	7,651,247	7,954,186
10,602.800	832,632	43,744		2,814,822	45,423,085		1,356,916	611	61,074,610		61,074,610
10,602.800		43,744		2,755,589	11,412,086		1,149,308	611	25,964,138		25,964,138
	778,200			59,233	38,454		102,108		977,995		977,995
					124,562				124,562		124,562
	54,432				33,847,983		105,500		34,007,915		34,007,915
117,226.185	832,632	1,147,332		15,760,860	45,423,085		12,862,938	611	193,253,643	7,659,647	200,913,290

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 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			221,287,000		217,039,790		-4,247,210	-1.92
高中及高職教育計畫			154,775,000		149,641,197		-5,133,803	-3.32
一般行政管理計畫			61,761,000		62,501,204		740,204	1.20
建築及設備計畫			4,751,000		4,897,389		146,389	3.08
一、可用預算數5,309,600元：本年度法定預算數4,751,000元、本年度奉准先行數558,600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	201,059,000	200,913,290	-145,710	-0.07
11 正式員額薪資	108,428,000	117,226,185	8,798,185	8.11
12 聘僱及兼職人員薪資	7,889,000	8,492,279	603,279	7.65
13 超時工作報酬	1,230,000	1,147,332	-82,668	-6.72
15 獎金	26,452,000	15,760,860	-10,691,140	-40.42
16 退休及卹償金	44,099,000	45,423,085	1,324,085	3.00
18 福利費	12,960,000	12,862,938	-97,062	-0.75
19 提繳費	1,000	611	-389	-38.90
2 服務費用	10,999,000	8,534,781	-2,464,219	-22.40
21 水電費	2,898,000	1,455,185	-1,442,815	-49.79
22 郵電費	175,000	134,060	-40,940	-23.39
23 旅運費	295,000	237,459	-57,541	-19.51
24 印刷裝訂與廣告費	624,000	301,325	-322,675	-51.71
25 修理保養及保固費	1,817,000	1,512,130	-304,870	-16.78
26 保險費	2,000	958	-1,042	-52.10
27 一般服務費	1,006,000	1,158,107	152,107	15.12
28 專業服務費	4,039,000	3,592,757	-446,243	-11.05
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	2,565,000	1,426,296	-1,138,704	-44.39
31 使用材料費	8,000	4,711	-3,289	-41.11
32 用品消耗	2,557,000	1,421,585	-1,135,415	-44.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	87,802	-42,198	-32.46
44 交通及運輸設備租金	5,000	4,000	-1,000	-20.00
45 雜項設備租金	125,000	83,802	-41,198	-32.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,751,000	4,897,389	146,389	3.08
51 購建固定資產	4,751,000	4,897,389	146,389	3.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,213,000	934,328	-278,672	-22.97
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	550,000	584,800	34,800	6.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	47,125	-172,875	-78.58
75 競賽及交流活動費	442,000	301,403	-140,597	-31.81
9 其他	570,000	245,904	-324,096	-56.86
91 其他支出	570,000	245,904	-324,096	-56.86
合 計	221,287,000	217,039,790	-4,247,210	-1.92

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 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	233,000	192,800	-40,200	-17.25	係因本年度有高中充實行政人力學校自籌款136,724元及身障業務助理不足額21,308元。
245 業務宣導費	90,000	50,000	-40,000	-44.44	
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	3,530,000	3,307,120	-222,880	-6.31	
27D 計時與計件人員酬金		158,032	158,032		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,530,000	3,149,088	-380,912	-10.79	

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	1,621,770,877	100.00	1,607,313,024	100.00	14,457,853	0.90
流動資產	51,518,489	3.18	33,691,035	2.10	17,827,454	52.91
現金	50,853,159	3.14	33,376,367	2.08	17,476,792	52.36
銀行存款	50,853,159	3.14	33,376,367	2.08	17,476,792	52.36
預付款項	665,330	0.04	314,668	0.02	350,662	111.44
預付費用	665,330	0.04	314,668	0.02	350,662	111.44
長期貸墊款及準備金	1,159,161	0.07	1,096,216	0.07	62,945	5.74
準備金	1,159,161	0.07	1,096,216	0.07	62,945	5.74
退休及離職準備金	1,159,161	0.07	1,096,216	0.07	62,945	5.74
固定資產	1,569,002,478	96.75	1,572,409,488	97.83	-3,407,010	-0.22
土地	1,397,670,000	86.18	1,397,670,000	86.96	0	0.00
土地	1,397,670,000	86.18	1,397,670,000	86.96	0	0.00
土地改良物	542,002	0.03	666,661	0.04	-124,659	-18.70
土地改良物	34,825,364	2.15	34,725,614	2.16	99,750	0.29
累計折舊-土地改良物	-34,283,362	-2.11	-34,058,953	-2.12	-224,409	0.66
房屋建築及設備	142,350,863	8.78	146,979,155	9.14	-4,628,292	-3.15
房屋建築及設備	261,132,278	16.10	261,132,278	16.25	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-118,781,415	-7.32	-114,153,123	-7.10	-4,628,292	4.05
機械及設備	16,632,270	1.03	18,824,860	1.17	-2,192,590	-11.65
機械及設備	42,536,496	2.62	40,486,027	2.52	2,050,469	5.06
累計折舊-機械及設備	-25,904,226	-1.60	-21,661,167	-1.35	-4,243,059	19.59
交通及運輸設備	1,812,203	0.11	1,821,269	0.11	-9,066	-0.50
交通及運輸設備	3,763,954	0.23	3,399,961	0.21	363,993	10.71
累計折舊-交通及運輸設備	-1,951,751	-0.12	-1,578,692	-0.10	-373,059	23.63
雜項設備	9,995,140	0.62	6,447,543	0.40	3,547,597	55.02
雜項設備	26,092,370	1.61	22,867,516	1.42	3,224,854	14.10
累計折舊-雜項設備	-16,097,230	-0.99	-16,419,973	-1.02	322,743	-1.97
無形資產	90,749	0.01	116,285	0.01	-25,536	-21.96
無形資產	90,749	0.01	116,285	0.01	-25,536	-21.96
電腦軟體	90,749	0.01	116,285	0.01	-25,536	-21.96
合 計	1,621,770,877	100.00	1,607,313,024	100.00	14,457,853	0.90

信託代理與保證資產 1,500,000

保證品 1,500,000

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,500,000元，主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金1,500,000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。

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	40,983,915	2.53	24,177,583	1.50	16,806,332	69.51
流動負債	39,558,799	2.44	22,742,233	1.41	16,816,566	73.94
應付款項	38,639,867	2.38	21,472,240	1.34	17,167,627	79.95
應付代收款	38,501,367	2.37	21,472,000	1.34	17,029,367	79.31
其他應付款	138,500	0.01	240	0.00	138,260	57,608.33
預收款項	918,932	0.06	1,269,993	0.08	-351,061	-27.64
預收收入	918,932	0.06	1,269,993	0.08	-351,061	-27.64
其他負債	1,425,116	0.09	1,435,350	0.09	-10,234	-0.71
什項負債	1,425,116	0.09	1,435,350	0.09	-10,234	-0.71
存入保證金	265,955	0.02	339,134	0.02	-73,179	-21.58
應付退休及離職金	1,159,161	0.07	1,096,216	0.07	62,945	5.74
淨資產	1,580,786,962	97.47	1,583,135,441	98.50	-2,348,479	-0.15
淨資產	1,580,786,962	97.47	1,583,135,441	98.50	-2,348,479	-0.15
淨資產	1,580,786,962	97.47	1,583,135,441	98.50	-2,348,479	-0.15
累積餘額	1,580,786,962	97.47	1,583,135,441	98.50	-2,348,479	-0.15
合 計	1,621,770,877	100.00	1,607,313,024	100.00	14,457,853	0.90

信託代理與保證負債 1,500,000

應付保證品 1,500,000

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	225,102,503	100.00	226,071,438	100.00	-968,935	-0.43
徵收及依法分配收入	2,400	0.00	14,466	0.01	-12,066	-83.41
違規罰款收入	2,400	0.00	14,466	0.01	-12,066	-83.41
財產收益	837,732	0.37	287,038	0.13	550,694	191.85
財產孳息收入	808,642	0.36	190,038	0.08	618,604	325.52
廢舊物品售價收入	29,090	0.01	48,100	0.02	-19,010	-39.52
財產交易利益	0	0.00	48,900	0.02	-48,900	-100.00
政府撥入收入	204,909,700	91.03	213,306,640	94.35	-8,396,940	-3.94
公庫撥款收入	204,909,700	91.03	213,306,640	94.35	-8,396,940	-3.94
教學收入	8,723,584	3.88	8,438,837	3.73	284,747	3.37
學雜費收入	8,723,584	3.88	8,438,837	3.73	284,747	3.37
其他收入	10,629,087	4.72	4,024,457	1.78	6,604,630	164.11
受贈收入	0	0.00	40,850	0.02	-40,850	-100.00
雜項收入	10,629,087	4.72	3,983,607	1.76	6,645,480	166.82
支出	227,450,982	101.04	231,660,247	102.47	-4,209,265	-1.82
人事支出	200,913,290	89.25	209,120,240	92.50	-8,206,950	-3.92
人事支出	200,913,290	89.25	209,120,240	92.50	-8,206,950	-3.92
業務支出	10,398,407	4.62	9,038,892	4.00	1,359,515	15.04
業務支出	10,398,407	4.62	9,038,892	4.00	1,359,515	15.04
獎補助支出	584,800	0.26	806,850	0.36	-222,050	-27.52
其他獎補助	584,800	0.26	806,850	0.36	-222,050	-27.52
財產損失	3,428,153	1.52	979,909	0.43	2,448,244	249.84
財產交易損失	3,428,153	1.52	979,909	0.43	2,448,244	249.84
折舊、折耗及攤銷	11,880,428	5.28	11,619,869	5.14	260,559	2.24
固定資產折舊	11,854,892	5.27	11,595,488	5.13	259,404	2.24
無形資產攤銷	25,536	0.01	24,381	0.01	1,155	4.74
其他支出	245,904	0.11	94,487	0.04	151,417	160.25
其他支出	245,904	0.11	94,487	0.04	151,417	160.25
本期賸餘（短絀）	-2,348,479	-1.04	-5,588,809	-2.47	3,240,330	-57.98
期初淨資產	1,583,135,441	703.30	1,588,724,250	702.75	-5,588,809	-0.35
解繳公庫						
期末淨資產	1,580,786,962	702.25	1,583,135,441	700.28	-2,348,479	-0.15

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—高雄市立仁武高級中學

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)	-2,348,479
8002 調整非現金項目	24,795,839
800202 折舊、折耗及攤銷	11,880,428
800203 處理資產損失(利益)	3,428,153
800204 其他	-6,978,646
800205 流動資產淨減(淨增)	-350,662
800206 流動負債淨增(淨減)	16,816,566
81 業務活動之淨現金流入(流出)	22,447,360
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	-4,897,389
820901 增加固定資產	-4,897,389
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,897,389
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-73,179
840402 減少其他負債	-73,179
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-73,179
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	17,476,792
87 期初現金及約當現金	33,376,367
88 期末現金及約當現金	50,853,159

1. 不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加62,945元。

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

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	218,123,857	6,978,646	225,102,503	收入
徵收及依法分配收入	2,400		2,400	徵收及依法分配收入
財產收入	837,732		837,732	財產收益
政府撥入收入	204,909,700		204,909,700	政府撥入收入
教學收入	8,723,584		8,723,584	教學收入
其他收入	3,650,441	6,978,646	10,629,087	其他收入
基金用途	217,039,790	10,411,192	227,450,982	支出
用人費用	200,913,290		200,913,290	人事支出
服務費用	8,534,781	1,863,626	10,398,407	業務支出
材料及用品費	1,426,296	-1,426,296		
租金、償債、利息及相關手續費	87,802	-87,802		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	934,328	-349,528	584,800	獎補助支出
資產短絀		3,428,153	3,428,153	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	4,897,389	-4,897,389		
其他	245,904	11,880,428	11,880,428	折舊、折耗及攤銷
其他	245,904		245,904	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,084,067	-3,432,546	-2,348,479	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,609,668	1,572,525,773	1,583,135,441	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,693,735	1,569,093,227	1,580,786,962	期末淨資產

註：1 「其他收入」之調整數6,978,646元=代收款項購建土地改良物99,750元、房屋及建築1,042,698元、購置機械設備2,178,098元、交通及運輸設備55,000元、雜項設備3,603,100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4,897,389元=購建房屋及建築2,358,093元、購置機械設備641,697元、購置交通及運輸設備308,993元、購置雜項設備1,588,606元。

3. 「財產損失」之調整數3,428,153元=處分財產交易損失-機械設備7,694元、雜項設備19,668元、購建房屋同額減值3,400,791元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,880,428元=固定資產折舊11,854,892元+電腦軟體攤銷數25,536元。

主辦會計人員：

會計室郭君寶

基金主持人：

高雄市立第一高級中學 余忠潔