00116

中華民國112年度

（112年1月1日起至112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112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

(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 112 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	156,773,000	161,027,221	102.71
一般行政管理計畫	68,726,000	59,267,678	86.24
建築及設備計畫	7,310,000	6,242,137	85.39

(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，餘數主要係有教師留職停薪及人員離退尚未補實、遺族撫慰金發放人數減少等，致退撫基金機關補助款及卹償金等實支數較預算數減少所致。	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，餘數主要係各項工程、採購及計畫自籌配合款賸餘款所致。	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 112 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%，主要係各項工程、採購及計畫自籌配合款賸餘數。

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	2,996	2,996	--	
(一)違規罰款收入	0	2,996	2,996	--	係因112年圖書採購案逾期違約金收繳2,996元所致。
二、財產收入	768,000	773,852	5,852	0.76	
(一)財產處分收入	0	2,800	2,800	--	係因本年度財產報廢變賣收入2,800元所致。
(二)租金收入	766,000	762,044	-3,956	-0.52	
(三)利息收入	2,000	9,008	7,008	350.40	係因本年度利息收入超過預期，超收7,008元所致。
三、政府撥入收入	213,458,000	213,376,814	-81,186	-0.04	
(一)公庫撥款收入	213,458,000	213,331,641	-126,359	-0.06	係因112學年度減班一班收回25,800元、繳回下授健康檢查費賸餘款95,620元及工程賸餘款4,939元所致。
(二)政府其他撥入收入	0	45,173	45,173	--	係中油補助本校60周年校慶植樹活動經費45,173元。

四、教學收入	8,852,000	8,892,212	40,212	0.45	
(一)學雜費收入	8,852,000	8,892,212	40,212	0.45	
五、其他收入	4,931,000	4,039,226	-891,774	-18.09	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 891,774 元所致。
(一)雜項收入	4,931,000	4,039,226	-891,774	-18.09	

(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	156,773,000	161,027,221	4,254,221	2.71	
二、一般行政管理計畫	68,726,000	59,267,678	-9,458,322	-13.76	主要係有教師留職停薪及人員離退尚未補實、遺族撫慰金發放人數減少等，致退撫基金機關補助款及卹償金等實支數較預算數減少所致。
三、建築及設備計畫	7,310,000	6,242,137	-1,067,863	-14.61	主要係各項工程、採購及計畫自籌配合款賸餘數。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 54 萬 8,064 元，較預算短絀數 480 萬元，增加賸餘 534 萬 8,064 元，主要係：

1. 公庫撥款收入、其他收入等基金來源較預算數減少 92 萬 3,900 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 627 萬 1,964 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 1,370 萬 7,920 元。

(二)投資活動之淨現金流出 624 萬 2,137 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 3 萬 2,023 元。

(四)期初現金及約當現金 5,085 萬 3,159 元。

(五)期末現金及約當現金 3,087 萬 1,079 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果,資產總額15億9,786萬1,265元,負債總額2,094萬6,564元，淨資產總額15億7,691萬4,701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15億9,786萬1,265元占資產總額比例100.00%，包括：

1. 流動資產3,195萬8,310元，占資產總額比例2.00%，較上年度決算數減少1,956萬179元，主要係本年度業務支出及補助計畫支出較往年提高所致。

2. 長期貸墊款及準備金123萬53元，占資產總額比例0.08%，較上年度決算數增加7萬892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15億6,439萬9,759元，占資產總額比例97.90%，較上年度決算數減少460萬2,719元，主要係提列累計折舊數增加等所致。

4. 無形資產27萬3,143元，占資產總額比例0.02%，較上年度決算數增加18萬2,394元，主要係本年度左營國中撥入軟體一批所致。

(二) 負債2,094萬6,564元占資產總額比例1.31%，包括：

1. 流動負債1,948萬2,579元，占資產總額比例1.22%，較上年度決算數減少2,007萬6,220元，主要係本年度補助款執行數

較前一年增加所致。

2. 其他負債 146 萬 3,985 元，占資產總額比例 0.09%，較上年度決算數增加 3 萬 8,869 元，主要係本年度提撥約僱運動教練 1 人離職儲金。

（三）淨資產 15 億 7,691 萬 4,701 元占資產總額比例 98.69%，較上年度決算數減少 387 萬 2,261 元，主要係資產折舊、攤銷提列等所致。

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	高中及高職教育計畫	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號函	8,963,928

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 112 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	228,009,000	100.00	227,085,100	100.00	-923,900	-0.41	218,123,857	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,996	0.00	2,996	0.00	2,400	0.00
415違規罰款收入			2,996	0.00	2,996		2,400	0.00
45 財產收入	768,000	0.34	773,852	0.34	5,852	0.76	837,732	0.38
451財產處分收入			2,800	0.00	2,800		29,090	0.01
452租金收入	766,000	0.34	762,044	0.34	-3,956	-0.52	805,264	0.37
454利息收入	2,000	0.00	9,008	0.00	7,008	350.40	3,378	0.00
46 政府撥入收入	213,458,000	93.62	213,376,814	93.96	-81,186	-0.04	204,909,700	93.94
462公庫撥款收入	213,458,000	93.62	213,331,641	93.94	-126,359	-0.06	204,909,700	93.94
46Y政府其他撥入收入			45,173	0.02	45,173			
4S 教學收入	8,852,000	3.88	8,892,212	3.92	40,212	0.45	8,723,584	4.00
4S1學雜費收入	8,852,000	3.88	8,892,212	3.92	40,212	0.45	8,723,584	4.00
4Y 其他收入	4,931,000	2.16	4,039,226	1.78	-891,774	-18.09	3,650,441	1.67
4YY雜項收入	4,931,000	2.16	4,039,226	1.78	-891,774	-18.09	3,650,441	1.67
5 基金用途	232,809,000	102.11	226,537,036	99.76	-6,271,964	-2.69	217,039,790	99.50
52 高中及高職教育計畫	156,773,000	68.76	161,027,221	70.91	4,254,221	2.71	149,641,197	68.60
5L 一般行政管理計畫	68,726,000	30.14	59,267,678	26.10	-9,458,322	-13.76	62,501,204	28.65
5M 建築及設備計畫	7,310,000	3.21	6,242,137	2.75	-1,067,863	-14.61	4,897,389	2.25
購建固定資產	7,310,000	3.21	6,242,137	2.75	-1,067,863	-14.61	4,897,389	2.25
本期賸餘（短絀）	-4,800,000		548,064		5,348,064	-111.42	1,084,067	
期初基金餘額	8,110,000		11,693,735		3,583,735	44.19	10,609,668	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,310,000		12,241,799		8,931,799	269.84	11,693,735	

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 112 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	228,009,000	227,085,100	-923,900	-0.41	
41 徵收及依法分配收入		2,996	2,996	0.00	
415違規罰款收入		2,996	2,996	0.00	係因112年圖書採購案逾期違約金收繳2,996元所致。
45 財產收入	768,000	773,852	5,852	0.76	
451財產處分收入		2,800	2,800	0.00	係因本年度財產報廢變賣收入2,800元所致。
452租金收入	766,000	762,044	-3,956	-0.52	
454利息收入	2,000	9,008	7,008	350.40	係因本年度利息收入超過預期，超收7,008元所致。
46 政府撥入收入	213,458,000	213,376,814	-81,186	-0.04	
462公庫撥款收入	213,458,000	213,331,641	-126,359	-0.06	係因112學年度減班一班收回25,800元、繳回下授健康檢查費賸餘款95,620元及工程賸餘款4,939元所致。
46Y政府其他撥入收入		45,173	45,173	0.00	係中油補助本校60周年校慶植樹活動經費45,173元。
4S 教學收入	8,852,000	8,892,212	40,212	0.45	
4S1學雜費收入	8,852,000	8,892,212	40,212	0.45	
4Y 其他收入	4,931,000	4,039,226	-891,774	-18.09	
4YY雜項收入	4,931,000	4,039,226	-891,774	-18.09	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891,774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 112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	232,809,000	226,537,036	-6,271,964	-2.69	
52 高中及高職教育計畫	156,773,000	161,027,221	4,254,221	2.71	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：主要係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1人、決算數54,470元。三、國外旅費：預算數23,000元、決算數0元。四、業務宣導費：招生宣導預算數75,000元、決算數70,000元。
1 用人費用	142,525,000	151,361,268	8,836,268	6.20	
11 正式員額薪資	96,061,000	105,728,886	9,667,886	10.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,400,000	7,588,226	-811,774	-9.66	
13 超時工作報酬	1,160,000	1,222,028	62,028	5.35	
15 獎金	24,000,000	25,408,411	1,408,411	5.87	
16 退休及卹償金		4,584	4,584		
18 福利費	12,904,000	11,409,133	-1,494,867	-11.58	
2 服務費用	10,061,000	7,625,017	-2,435,983	-24.21	
21 水電費	3,133,000	1,177,070	-1,955,930	-62.43	
22 郵電費	55,000	36,063	-18,937	-34.43	
23 旅運費	333,000	261,898	-71,102	-21.35	
24 印刷裝訂與廣告費	667,000	304,864	-362,136	-54.29	
25 修理保養及保固費	1,813,000	1,915,230	102,230	5.64	
26 保險費	2,000	1,806	-194	-9.70	
27 一般服務費		54,470	54,470		
28 專業服務費	4,058,000	3,873,616	-184,384	-4.54	
3 材料及用品費	2,560,000	827,731	-1,732,269	-67.67	
32 用品消耗	2,560,000	827,731	-1,732,269	-67.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	94,764	9,764	11.49	
44 交通及運輸設備租金	5,000	9,000	4,000	80.00	
45 雜項設備租金	80,000	85,764	5,764	7.21	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,112,000	933,215	-178,785	-16.08	
72 捐助、補助與獎助	450,000	605,550	155,550	34.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	39,837	-180,163	-81.89	
75 競賽及交流活動費	442,000	287,828	-154,172	-34.88	
9 其他	430,000	185,226	-244,774	-56.92	
91 其他支出	430,000	185,226	-244,774	-56.92	

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 112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	68,726,000	59,267,678	-9,458,322	-13.76	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係有教師留職停薪及人員離退尚未補實、遺族撫慰金發放人數減少等，致退撫基金機關補助款及卹償金等實支數較預算數減少所致。二、公共關係費：預算數143,000元，決算數142,800元。
1 用人費用	66,909,000	57,945,072	-8,963,928	-13.40	
11 正式員額薪資	10,800,000	10,624,045	-175,955	-1.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	496,000	680,336	184,336	37.16	
13 超時工作報酬	480,000		-480,000	-100.00	
15 獎金	2,854,000	2,796,342	-57,658	-2.02	
16 退休及卹償金	50,790,000	42,589,693	-8,200,307	-16.15	
18 福利費	1,488,000	1,254,090	-233,910	-15.72	
19 提繳費	1,000	566	-434	-43.40	
2 服務費用	1,513,000	1,229,338	-283,662	-18.75	
22 郵電費	120,000	58,519	-61,481	-51.23	
23 旅運費	10,000	15,386	5,386	53.86	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	735	-11,265	-93.88	
25 修理保養及保固費	144,000	1,000	-143,000	-99.31	
27 一般服務費	1,054,000	991,398	-62,602	-5.94	
28 專業服務費	30,000	19,500	-10,500	-35.00	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	193,000	25,548	-167,452	-86.76	
31 使用材料費	8,000	500	-7,500	-93.75	
32 用品消耗	185,000	25,048	-159,952	-86.46	
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	66,720	1,720	2.65	
91 其他支出	65,000	66,720	1,720	2.65	

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 112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	7,310,000	6,242,137	-1,067,863	-14.61	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係各項工程、採購及計畫自籌配合款賸餘款所致。二、補辦預算詳總說明五、(二)。三、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，本年度預算數98,330元、決算數53,563元。四、購建固定資產：以前年度保留預算數0元，決算數0元；本年度預算數7,310,000元、決算數6,242,137元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,310,000	6,242,137	-1,067,863	-14.61	
51 購建固定資產	7,310,000	6,242,137	-1,067,863	-14.61	

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	1,766,111,211	197,017,984	7,310,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,397,670,000		
土地改良物	34,825,364	34,283,362	950,000
房屋及建築	261,132,278	118,781,415	3,470,000
機械及設備	42,536,496	25,904,226	1,991,000
交通及運輸設備	3,763,954	1,951,751	203,000
雜項設備	26,092,370	16,097,230	696,000
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	90,749		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：
(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：預算外增值-應付代收款19,520,097元、預算內增值692,903元。本年度減少數：同額減值-預算外:18,483,991元
2.房屋及建築：
(1)可用預算數3,470,000元：本年度法定預算數3,470,000元。
(2)本年度增加數：預算外增值-應付代收款1,486,176元、預算內增值3,140,922元。本年度減少數：同額減值-預算外:4,589,038元。
3.機械及設備：
(1)可用預算數1,991,000元：本年度法定預算數1,991,000元。
(2)本年度增加數：預算外增置:應付代收款2,841,159元(政府補助1,803,159元、教育局委託福山國中辦理統一採購EMS能源管理系統設備880,000元、委託立德國中辦理統一採購投影機一批158,000元)、預算內增置:1,736,017元。本年度減少數：預算外:報廢3,682,524元(累計折舊3,645,695元)。

高雄市立仁武高級中學

產明細表

112 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		
31,263,889	29,000	28,293,254	7,390,960	1,564,672,902
				1,397,670,000
20,213,000		18,483,991	135,624	2,135,387
4,627,098		4,589,038	4,628,586	137,760,337
4,577,176		3,682,524	1,584,465	15,942,457
342,855		82,415	387,705	1,684,938
1,197,310		1,331,230	654,580	9,206,640
306,450	29,000	124,056		273,143

註： 4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數203,000元：本年度法定預算數203,000元。

(2)本年度增加數：預算外增置-應付代收款234,870元、預算內增置:107,985元。本年度減少數：預算外:報廢82,415元(累計折舊81,591元)。

5.雜項設備：

(1)可用預算數696,000元：本年度法定預算數696,000元。

(2)本年度增加數：預算外增置:應付代收款633,000 元、預算內增置:564,310元。本年度減少數：預算外:報廢1,331,230元(累計折舊1,317,918元)。

6.電腦軟體：

(1)本年度增加數：預算外增置:應付代收款306,450元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購校園數位內容與教學軟體採購案306,450元)。

(2)本年度減少數：預算外-軟體攤銷124,056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112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		950,000			950,000	692,903	-257,097	
土地改良物		950,000			950,000	692,903	-257,097	
購建中固定資產								
房屋及建築		3,470,000			3,470,000	3,140,922	-329,078	
房屋及建築		3,470,000			3,470,000	3,140,922	-329,078	
購建中固定資產								
機械及設備		1,991,000			1,991,000	1,736,017	-254,983	
機械及設備		1,991,000			1,991,000	1,736,017	-254,983	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		203,000			203,000	107,985	-95,015	
交通及運輸設備		203,000			203,000	107,985	-95,015	
購建中固定資產								
雜項設備		696,000			696,000	564,310	-131,690	
雜項設備		696,000			696,000	564,310	-131,690	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		7,310,000			7,310,000	6,242,137	-1,067,863	

1.土地改良物比較增減百分比達約27.06%，係因各項工程執行賸餘款257,097元。
2.機械及設備比較增減百分比達約12.81%，係因各項採購及計畫自籌配合款賸餘款254,983元。
3.交通及運輸設備比較增減百分比達約46.81%，係因各項採購及計畫自籌配合款賸餘款95,015元。
4.雜項設備比較增減百分比達約18.92%，係因各項採購執行賸餘款131,690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 112 年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
專任人員	139	132	-7	
職員	136	129	-7	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	聘用人員預算1人，決算1人，惟年度中112年1月1日至7月31日僱用約僱職代1人，金額282,950元，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、年度中112年9月1日至11月30日僱用約僱校安1人，金額127,472元，係依112年8月10日高市府人力字第11203727000號函核准新增約僱校安人員1人。
合　　計	139	132	-7	

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54,470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 112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	96,061,000		1,160,000		24,000,000			12,904,000		134,125,000	8,400,000	142,525,000
正式人員	96,061,000		1,160,000		24,000,000			12,904,000		134,125,000		134,125,000
聘僱人員												
兼任人員											8,400,000	8,400,000
一般行政管理計畫	10,800,000	496,000	480,000		2,854,000	50,790,000		1,488,000	1,000	66,909,000		66,909,000
正式人員	10,800,000		480,000		2,800,000	17,943,000		1,370,000	1,000	33,394,000		33,394,000
聘僱人員		436,000			54,000	28,000		88,000		606,000		606,000
兼任人員						479,000				479,000		479,000
其他人員		60,000				32,340,000		30,000		32,430,000		32,430,000
合　　計	106,861,000	496,000	1,640,000		26,854,000	50,790,000		14,392,000	1,000	201,034,000	8,400,000	209,434,000

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13,292,306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103人，預算11,000,000元，決算數12,116,105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1,500,000元，決算1,526,405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1,300,000元，決算數1,269,937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54,470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 112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
105,728,886	108,948	1,222,028		25,408,411	4,584		11,409,133		143,881,990	7,479,278	151,361,268
105,728,886		1,222,028		25,408,411			10,992,065		143,351,390	90,720	143,442,110
	108,948				4,584		13,940		127,472		127,472
							403,128		403,128	7,388,558	7,791,686
10,624,045	680,336			2,796,342	42,589,693		1,254,090	566	57,945,072		57,945,072
10,624,045				2,699,067	12,818,682		1,105,740	566	27,248,100		27,248,100
	631,848			97,275	34,483		103,350		866,956		866,956
					143,228				143,228		143,228
	48,488				29,593,300		45,000		29,686,788		29,686,788
116,352,931	789,284	1,222,028		28,204,753	42,594,277		12,663,223	566	201,827,062	7,479,278	209,306,340

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 112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			232,809,000		226,537,036			-6,271,964	-2.69	
高中及高職教育計畫			156,773,000		161,027,221			4,254,221	2.71	
一般行政管理計畫			68,726,000		59,267,678			-9,458,322	-13.76	賸餘主要係有教師留職停薪及人員離退尚未補實、遺族撫慰金發放人數減少等，致退撫基金機關補助款及卹償金等實支數較預算數減少所致。
建築及設備計畫			7,310,000		6,242,137			-1,067,863	-14.61	1.可用預算數7,310,000元：本年度法定預算數7,310,000元。2.賸餘主要係各項工程、採購及計畫自籌配合款賸餘款所致。

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112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	209,434,000	209,306,340	-127,660	-0.06
11 正式員額薪資	106,861,000	116,352,931	9,491,931	8.88
12 聘僱及兼職人員薪資	8,896,000	8,268,562	-627,438	-7.05
13 超時工作報酬	1,640,000	1,222,028	-417,972	-25.49
15 獎金	26,854,000	28,204,753	1,350,753	5.03
16 退休及卹償金	50,790,000	42,594,277	-8,195,723	-16.14
18 福利費	14,392,000	12,663,223	-1,728,777	-12.01
19 提繳費	1,000	566	-434	-43.40
2 服務費用	11,574,000	8,854,355	-2,719,645	-23.50
21 水電費	3,133,000	1,177,070	-1,955,930	-62.43
22 郵電費	175,000	94,582	-80,418	-45.95
23 旅運費	343,000	277,284	-65,716	-19.16
24 印刷裝訂與廣告費	679,000	305,599	-373,401	-54.99
25 修理保養及保固費	1,957,000	1,916,230	-40,770	-2.08
26 保險費	2,000	1,806	-194	-9.70
27 一般服務費	1,054,000	1,045,868	-8,132	-0.77
28 專業服務費	4,088,000	3,893,116	-194,884	-4.77
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	2,753,000	853,279	-1,899,721	-69.01
31 使用材料費	8,000	500	-7,500	-93.75
32 用品消耗	2,745,000	852,779	-1,892,221	-68.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	94,764	-35,236	-27.10
44 交通及運輸設備租金	5,000	9,000	4,000	80.00
45 雜項設備租金	125,000	85,764	-39,236	-31.39
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,310,000	6,242,137	-1,067,863	-14.61
51 購建固定資產	7,310,000	6,242,137	-1,067,863	-14.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,113,000	934,215	-178,785	-16.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	450,000	605,550	155,550	34.57
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	39,837	-180,163	-81.89
75 競賽及交流活動費	442,000	287,828	-154,172	-34.88
9 其他	495,000	251,946	-243,054	-49.10
91 其他支出	495,000	251,946	-243,054	-49.10
合　　計	232,809,000	226,537,036	-6,271,964	-2.69

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 112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	264,000	212,800	-51,200	-19.39	
232 國外旅費	46,000		-46,000	-100.00	
245 業務宣導費	75,000	70,000	-5,000	-6.67	
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	3,540,000	3,475,255	-64,745	-1.83	
27D 計時與計件人員酬金		54,470	54,470		係因本年度有高中充實行政人力學校自籌款54,470元。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,540,000	3,420,785	-119,215	-3.37	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	1,597,861,265	100.00	1,621,770,877	100.00	-23,909,612	-1.47
流動資產	31,958,310	2.00	51,518,489	3.18	-19,560,179	-37.97
現金	30,871,079	1.93	50,853,159	3.14	-19,982,080	-39.29
銀行存款	30,871,079	1.93	50,853,159	3.14	-19,982,080	-39.29
應收款項	135,173	0.01	0	0.00	135,173	0.00
其他應收款	135,173	0.01	0	0.00	135,173	0.00
預付款項	952,058	0.06	665,330	0.04	286,728	43.10
預付費用	952,058	0.06	665,330	0.04	286,728	43.10
長期貸墊款及準備金	1,230,053	0.08	1,159,161	0.07	70,892	6.12
準備金	1,230,053	0.08	1,159,161	0.07	70,892	6.12
退休及離職準備金	1,230,053	0.08	1,159,161	0.07	70,892	6.12
固定資產	1,564,399,759	97.91	1,569,002,478	96.75	-4,602,719	-0.29
土地	1,397,670,000	87.47	1,397,670,000	86.18	0	0.00
土地	1,397,670,000	87.47	1,397,670,000	86.18	0	0.00
土地改良物	2,135,387	0.13	542,002	0.03	1,593,385	293.98
土地改良物	36,554,373	2.29	34,825,364	2.15	1,729,009	4.96
累計折舊-土地改良物	-34,418,986	-2.15	-34,283,362	-2.11	-135,624	0.40
房屋建築及設備	137,760,337	8.62	142,350,863	8.78	-4,590,526	-3.22
房屋建築及設備	261,170,338	16.34	261,132,278	16.10	38,060	0.01
累計折舊-房屋建築及設備	-123,410,001	-7.72	-118,781,415	-7.32	-4,628,586	3.90
機械及設備	15,942,457	1.00	16,632,270	1.03	-689,813	-4.15
機械及設備	43,431,148	2.72	42,536,496	2.62	894,652	2.10
累計折舊-機械及設備	-27,488,691	-1.72	-25,904,226	-1.60	-1,584,465	6.12
交通及運輸設備	1,684,938	0.11	1,812,203	0.11	-127,265	-7.02
交通及運輸設備	4,024,394	0.25	3,763,954	0.23	260,440	6.92
累計折舊-交通及運輸設備	-2,339,456	-0.15	-1,951,751	-0.12	-387,705	19.86
雜項設備	9,206,640	0.58	9,995,140	0.62	-788,500	-7.89
雜項設備	25,958,450	1.62	26,092,370	1.61	-133,920	-0.51
累計折舊-雜項設備	-16,751,810	-1.05	-16,097,230	-0.99	-654,580	4.07
無形資產	273,143	0.02	90,749	0.01	182,394	200.99
無形資產	273,143	0.02	90,749	0.01	182,394	200.99
電腦軟體	273,143	0.02	90,749	0.01	182,394	200.99
合計	1,597,861,265	100.00	1,621,770,877	100.00	-23,909,612	-1.47

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

註：1.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,500,000元。

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

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	20,946,564	1.31	40,983,915	2.53	-20,037,351	-48.89
流動負債	19,482,579	1.22	39,558,799	2.44	-20,076,220	-50.75
應付款項	18,682,579	1.17	38,639,867	2.38	-19,957,288	-51.65
應付代收款	18,654,020	1.17	38,501,367	2.37	-19,847,347	-51.55
其他應付款	28,559	0.00	138,500	0.01	-109,941	-79.38
預收款項	800,000	0.05	918,932	0.06	-118,932	-12.94
預收收入	800,000	0.05	918,932	0.06	-118,932	-12.94
其他負債	1,463,985	0.09	1,425,116	0.09	38,869	2.73
什項負債	1,463,985	0.09	1,425,116	0.09	38,869	2.73
存入保證金	233,932	0.01	265,955	0.02	-32,023	-12.04
應付退休及離職金	1,230,053	0.08	1,159,161	0.07	70,892	6.12
淨資產	1,576,914,701	98.69	1,580,786,962	97.47	-3,872,261	-0.24
淨資產	1,576,914,701	98.69	1,580,786,962	97.47	-3,872,261	-0.24
淨資產	1,576,914,701	98.69	1,580,786,962	97.47	-3,872,261	-0.24
累積餘額	1,576,914,701	98.69	1,580,786,962	97.47	-3,872,261	-0.24
合計	1,597,861,265	100.00	1,621,770,877	100.00	-23,909,612	-1.47

信託代理與保證負債	500,000
應付保證品	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112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	252,106,852	100.00	225,102,503	100.00	27,004,349	12.00
徵收及依法分配收入	2,996	0.00	2,400	0.00	596	24.83
違規罰款收入	2,996	0.00	2,400	0.00	596	24.83
財產收益	773,852	0.31	837,732	0.37	-63,880	-7.63
財產孳息收入	771,052	0.31	808,642	0.36	-37,590	-4.65
廢舊物品售價收入	2,800	0.00	29,090	0.01	-26,290	-90.37
政府撥入收入	213,376,814	84.64	204,909,700	91.03	8,467,114	4.13
公庫撥款收入	213,331,641	84.62	204,909,700	91.03	8,421,941	4.11
政府其他撥入收入	45,173	0.02	0	0.00	45,173	0.00
教學收入	8,892,212	3.53	8,723,584	3.88	168,628	1.93
學雜費收入	8,892,212	3.53	8,723,584	3.88	168,628	1.93
其他收入	29,060,978	11.53	10,629,087	4.72	18,431,891	173.41
雜項收入	29,060,978	11.53	10,629,087	4.72	18,431,891	173.41
支出	255,979,113	101.54	227,450,982	101.04	28,528,131	12.54
人事支出	209,306,340	83.02	200,913,290	89.25	8,393,050	4.18
人事支出	209,306,340	83.02	200,913,290	89.25	8,393,050	4.18
業務支出	10,131,063	4.02	10,398,407	4.62	-267,344	-2.57
業務支出	10,131,063	4.02	10,398,407	4.62	-267,344	-2.57
獎補助支出	605,550	0.24	584,800	0.26	20,750	3.55
其他獎補捐助	605,550	0.24	584,800	0.26	20,750	3.55
財產損失	23,123,994	9.17	3,428,153	1.52	19,695,841	574.53
財產交易損失	23,123,994	9.17	3,428,153	1.52	19,695,841	574.53
折舊、折耗及攤銷	12,560,220	4.98	11,880,428	5.28	679,792	5.72
固定資產折舊	12,436,164	4.93	11,854,892	5.27	581,272	4.90
無形資產攤銷	124,056	0.05	25,536	0.01	98,520	385.81
其他支出	251,946	0.10	245,904	0.11	6,042	2.46
其他支出	251,946	0.10	245,904	0.11	6,042	2.46
本期賸餘（短絀）	-3,872,261	-1.54	-2,348,479	-1.04	-1,523,782	64.88
期初淨資產	1,580,786,962	627.03	1,583,135,441	703.30	-2,348,479	-0.15
解繳公庫						
期末淨資產	1,576,914,701	625.49	1,580,786,962	702.25	-3,872,261	-0.24

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112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)	-3,872,261
8002 調整非現金項目	-9,835,659
800202 折舊、折耗及攤銷	12,560,220
800203 處理資產損失(利益)	23,123,994
800204 其他	-25,021,752
800205 流動資產淨減(淨增)	-421,901
800206 流動負債淨增(淨減)	-20,076,220
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,707,920
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	-6,242,137
820901 增加固定資產	-6,242,137
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,242,137
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-32,023
840402 減少其他負債	-32,023
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-32,023
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-19,982,080
87 期初現金及約當現金	50,853,159
88 期末現金及約當現金	30,871,079

1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加70,892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　112　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	**227,085,100**	**25,021,752**	**252,106,852**	收入
徵收及依法分配收入	2,996		2,996	徵收及依法分配收入
財產收入	773,852		773,852	財產收益
政府撥入收入	213,376,814		213,376,814	政府撥入收入
教學收入	8,892,212		8,892,212	教學收入
其他收入	4,039,226	25,021,752	29,060,978	其他收入
基金用途	**226,537,036**	**29,442,077**	**255,979,113**	支出
用人費用	209,306,340		209,306,340	人事支出
服務費用	8,854,355	1,276,708	10,131,063	業務支出
材料及用品費	853,279	-853,279		
租金、償債、利息及相關手續費	94,764	-94,764		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	934,215	-328,665	605,550	獎補助支出
資產短絀		23,123,994	23,123,994	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	6,242,137	-6,242,137		
		12,560,220	12,560,220	折舊、折耗及攤銷
其他	251,946		251,946	其他支出
本期賸餘(短絀)	**548,064**	**-4,420,325**	**-3,872,261**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**11,693,735**	**1,569,093,227**	**1,580,786,962**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**12,241,799**	**1,564,672,902**	**1,576,914,701**	期末淨資產

註：1.「其他收入」之調整數25,021,752元=代收款項購建土地改良物19,520,097元、房屋及建築1,486,176元、機械設備2,841,159元、交通及運輸設備234,870元、雜項設備633,000元、電腦軟體306,450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6,242,137元=購置土地改良物692,903元、房屋及建築3,140,922元、機械及設備1,736,017元、交通及運輸設備107,985元、雜項設備564,310元。

3.「財產損失」之調整數23,123,994元=土地改良物同額減值18,483,991元、房屋及建築同額減值4,589,038元、處分機械及設備財產交易損失36,829元(原值3,682,524元，累計折舊3,645,695元)、交通及運輸設備財產交易損失824元(原值82,415元，累計折舊81,591元)、雜項設備財產交易損失13,312元(原值1,331,230元，累計折舊1,317,918元)。

4.「折舊、折耗及攤銷」之調整數12,560,220元=固定資產折舊12,436,164元+電腦軟體攤銷數124,056元。

主辦會計人員：

基金主持人：