

中華民國113年度
(113年1月1日起至113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113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	8~9
(3) 資本資產明細表	10~11
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	12
(5) 員工人數彙計表	13
(6) 用人費用彙計表	14~15
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表	16
(8) 各項費用彙計表	17
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表	18
丙、會計報表	
(1) 平衡表	19~22
(2) 收入支出表	23
(3) 現金流量表	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	25

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 113 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	164,827,000	160,107,610	97.14
一般行政管理計畫	63,556,000	63,162,798	99.38
建築及設備計畫	5,865,000	4,609,717	78.60

(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，餘數主要係各項設備採購及計畫自籌配合款賸餘款所致。	如期完成

(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，	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘	一、資本支出執行率年度目標值80%。

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 113 年度

營造優質與安全學習環境		數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	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	1,200	1,200	--	
(一)違規罰款收入	0	1,200	1,200	--	係因校園綠美化委外維護服務逾期違約金收繳 1,200 元所致。
二、財產收入	768,000	936,670	168,670	21.96	
(一)財產處分收入	0	18,110	18,110	--	係因本年度財產報廢變賣收入 18,110 元所致。
(二)租金收入	766,000	908,546	142,546	18.61	主要係場地租借收入超收 41,334 元及再生能源租賃回饋金超收 101,212 所致。
(三)利息收入	2,000	10,014	8,014	400.70	係因本年度利息收入超過預期，超收 8,014 元所致。
三、政府撥入收入	214,724,000	214,713,072	-10,928	-0.01	
(一)公庫撥款收入	214,724,000	214,713,072	-10,928	-0.01	係因繳回下授補校經費賸餘款 22,528 元、健康檢查費賸餘款 40,000 元及增班撥補 51,600 元所致。
四、教學收入	8,652,000	9,045,494	393,494	4.55	
(一)學雜費收入	8,652,000	9,045,494	393,494	4.55	

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 113 年度

五、其他收入	4,931,000	3,956,442	-974,558	-19.76	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 974,558 元所致。
(一)雜項收入	4,931,000	3,956,442	-974,558	-19.76	

(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	164,827,000	160,107,610	-4,719,390	-2.86	主要係各項設備採購及計畫自籌配合款賸餘數。
二、一般行政管理計畫	63,556,000	63,162,798	-393,202	-0.62	
三、建築及設備計畫	5,865,000	4,609,717	-1,255,283	-21.40	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 77 萬 2,753 元，較預算短絀數 517 萬 3,000 元，增加賸餘 594 萬 5,753 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 42 萬 2,122 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 636 萬 7,875 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,277 萬 7,468 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 460 萬 9,717 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 47 萬 3,410 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,087 萬 1,079 元。
- (五)期末現金及約當現金 3,951 萬 2,240 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 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 18 億 2,110 萬 7,624 元，負債總額 2,949 萬 9,331 元，淨資產總額 17 億 9,160 萬 8,293 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 18 億 2,110 萬 7,624 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 4,121 萬 176 元，占資產總額比例 2.26%，較上年度決算數增加 925 萬 1,866 元，主要係本年度應付代收款補助款尚未結案所致。
2. 長期貸墊款及準備金 130 萬 3,707 元，占資產總額比例 0.07%，較上年度決算數增加 7 萬 3,654 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 17 億 7,827 萬 5,222 元，占資產總額比例 97.65%，較上年度決算數增加 2 億 1,387 萬 5,463 元，主要係土地重劃增加所致。
4. 無形資產 31 萬 8,519 元，占資產總額比例 0.02%，較上年度決算數增加 4 萬 5,376 元，主要係本年度委託左營國中採購 113 年校園數位內容與教學軟體 184,834 元軟體攤銷 139,458 元所致。

(二) 負債 2,949 萬 9,331 元占資產總額比例 1.62%，包括：

1. 流動負債 2,748 萬 8,282 元，占資產總額比例 1.51%，較上年度決算數增加 800 萬 5,703 元，主要係本年度應付代收款補助款尚未結案所致。
2. 其他負債 201 萬 1,049 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數增加 54 萬 7,064 元，主要係本年度廁所整修工程履約保證金尚未結案所致。

(三) 淨資產 17 億 9,160 萬 8,293 元占資產總額比例 98.38%，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 113 年度

度決算數增加 2 億 1,469 萬 3,592 元，主要係土地重劃增加所致。

五、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	229,075,000	100.00	228,652,878	100.00	-422,122	-0.18	227,085,100	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,200	0.00	1,200	0.00	2,996	0.00
415 違規罰款收入			1,200	0.00	1,200		2,996	0.00
45 財產收入	768,000	0.34	936,670	0.41	168,670	21.96	773,852	0.34
451 財產處分收入			18,110	0.01	18,110		2,800	0.00
452 租金收入	766,000	0.33	908,546	0.40	142,546	18.61	762,044	0.34
454 利息收入	2,000	0.00	10,014	0.00	8,014	400.70	9,008	0.00
46 政府撥入收入	214,724,000	93.74	214,713,072	93.90	-10,928	-0.01	213,376,814	93.96
462 公庫撥款收入	214,724,000	93.74	214,713,072	93.90	-10,928	-0.01	213,331,641	93.94
46Y 政府其他撥入收入							45,173	0.02
4S 教學收入	8,652,000	3.78	9,045,494	3.96	393,494	4.55	8,892,212	3.92
4S1 學雜費收入	8,652,000	3.78	9,045,494	3.96	393,494	4.55	8,892,212	3.92
4Y 其他收入	4,931,000	2.15	3,956,442	1.73	-974,558	-19.76	4,039,226	1.78
4YY 雜項收入	4,931,000	2.15	3,956,442	1.73	-974,558	-19.76	4,039,226	1.78
5 基金用途	234,248,000	102.26	227,880,125	99.66	-6,367,875	-2.72	226,537,036	99.76
52 高中及高職教育計畫	164,827,000	71.95	160,107,610	70.02	-4,719,390	-2.86	161,027,221	70.91
5L 一般行政管理計畫	63,556,000	27.74	63,162,798	27.62	-393,202	-0.62	59,267,678	26.10
5M 建築及設備計畫	5,865,000	2.56	4,609,717	2.02	-1,255,283	-21.40	6,242,137	2.75
購建固定資產	5,865,000	2.56	4,609,717	2.02	-1,255,283	-21.40	6,242,137	2.75
本期賸餘 (短絀)	-5,173,000		772,753		5,945,753	-114.94	548,064	
期初基金餘額	6,894,000		12,241,799		5,347,799	77.57	11,693,735	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,721,000		13,014,552		11,293,552	656.22	12,241,799	

填表說明：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

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 113 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	229,075,000	228,652,878	-422,122	-0.18	
41 徵收及依法分配收入		1,200	1,200	0.00	
415 違規罰款收入		1,200	1,200	0.00	係因校園綠美化委外維護服務逾期違約金收繳1,200元所致。
45 財產收入	768,000	936,670	168,670	21.96	
451 財產處分收入		18,110	18,110	0.00	係因本年度財產報廢變賣收入18,110元所致。
452 租金收入	766,000	908,546	142,546	18.61	係因場地租借收入超收41,334元及再生能源租賃回饋金超收101,212元所致。
454 利息收入	2,000	10,014	8,014	400.70	係因本年度利息收入超過預期，超收8,014元所致。
46 政府撥入收入	214,724,000	214,713,072	-10,928	-0.01	
462 公庫撥款收入	214,724,000	214,713,072	-10,928	-0.01	係因繳回下授補校經費賸餘款22,528元、健康檢查費賸餘款40,000元及增班撥補51,600元所致。
4S 教學收入	8,652,000	9,045,494	393,494	4.55	
4S1 學雜費收入	8,652,000	9,045,494	393,494	4.55	
4Y 其他收入	4,931,000	3,956,442	-974,558	-19.76	
4YY 雜項收入	4,931,000	3,956,442	-974,558	-19.76	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974,558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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	234,248,000	227,880,125	-6,367,875	-2.72	
52 高中及高職教育計畫	164,827,000	160,107,610	-4,719,390	-2.86	一、國外旅費：預算數34,000元、決算數0元。二、業務宣導費：招生宣導預算數75,000元、決算數0元。
1 用人費用	149,026,000	148,931,052	-94,948	-0.06	
11 正式員額薪資	102,664,000	111,247,705	8,583,705	8.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,886,000	8,026,109	-859,891	-9.68	
13 加（夜）班費	1,160,000	1,335,046	175,046	15.09	
15 獎金	24,000,000	16,607,510	-7,392,490	-30.80	
18 福利費	12,316,000	11,714,682	-601,318	-4.88	
2 服務費用	10,063,000	8,095,127	-1,967,873	-19.56	
21 水電費	3,133,000	1,187,326	-1,945,674	-62.10	
22 郵電費	55,000	35,472	-19,528	-35.51	
23 旅運費	321,000	266,555	-54,445	-16.96	
24 印刷裝訂與廣告費	647,000	208,165	-438,835	-67.83	
25 修理保養及保固費	1,799,000	2,324,642	525,642	29.22	
26 保險費	2,000	1,736	-264	-13.20	
28 專業服務費	4,106,000	4,071,231	-34,769	-0.85	
3 材料及用品費	3,520,000	1,575,537	-1,944,463	-55.24	
32 用品消耗	3,520,000	1,575,537	-1,944,463	-55.24	
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	72,576	-12,424	-14.62	
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	72,576	-7,424	-9.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,112,000	1,101,699	-10,301	-0.93	
72 捐助、補助與獎助	450,000	637,560	187,560	41.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	122,670	-97,330	-44.24	
75 競賽及交流活動費	442,000	341,469	-100,531	-22.74	
9 其他	1,021,000	331,619	-689,381	-67.52	
91 其他支出	1,021,000	331,619	-689,381	-67.52	
5L 一般行政管理計畫	63,556,000	63,162,798	-393,202	-0.62	公共關係費：預算數143,000元、決算數142,800元。
1 用人費用	61,802,000	61,802,000			
11 正式員額薪資	10,800,000	11,741,299	941,299	8.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	667,000	517,554	-149,446	-22.41	
13 加（夜）班費	480,000		-480,000	-100.00	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
15 獎金	2,800,000	2,624,848	-175,152	-6.26	
16 退休及卹償金	45,574,000	45,644,000	70,000	0.15	
18 福利費	1,480,000	1,273,701	-206,299	-13.94	
19 提繳費	1,000	598	-402	-40.20	
2 服務費用	1,450,000	1,249,448	-200,552	-13.83	
22 郵電費	120,000	63,287	-56,713	-47.26	
23 旅運費	10,000	32,809	22,809	228.09	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	5,319	-6,681	-55.68	
25 修理保養及保固費	144,000		-144,000	-100.00	
27 一般服務費	991,000	991,233	233	0.02	
28 專業服務費	30,000	14,000	-16,000	-53.33	
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
3 材料及用品費	193,000	38,325	-154,675	-80.14	
31 使用材料費	8,000	1,680	-6,320	-79.00	
32 用品消耗	185,000	36,645	-148,355	-80.19	
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	72,025	7,025	10.81	
91 其他支出	65,000	72,025	7,025	10.81	
5M 建築及設備計畫	5,865,000	4,609,717	-1,255,283	-21.40	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係各項設備採購及計畫自籌配合款賸餘款所致。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，本年度預算數23,119元、決算數22,848元。三、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5,865,000元、決算數4,609,717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	5,865,000	4,609,717	-1,255,283	-21.40	
51 購建固定資產	5,865,000	4,609,717	-1,255,283	-21.40	

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	1,769,081,846	204,408,944	5,865,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,397,670,000		
土地改良物	36,554,373	34,418,986	900,000
房屋及建築	261,170,338	123,410,001	1,345,005
機械及設備	43,431,148	27,488,691	2,769,995
交通及運輸設備	4,024,394	2,339,456	160,000
雜項設備	25,958,450	16,751,810	690,000
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	273,143		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。(2)本年度增加數：土地重劃增加219,070,800元。本年度減少數：土地重測減少690,000元。
 2.土地改良物：(1)可用預算數900,000元：本年度法定預算數700,000元、調整轉入數200,000元。(2)本年度增加數：受贈755,788元(累計折舊15,588元)、預算外應付代收款購置285,018元、預算內購置900,000元。本年度減少數：同額減值:900,000元。
 3.房屋及建築：(1)可用預算數1,345,005元：本年度法定預算數1,200,000元、調整轉入數145,005元。(2)本年度增加數：預算外應付代收款購置351,355元、預算內購置145,005元。本年度減少數：同額減值:496,360元。
 4.機械及設備：(1)可用預算數2,769,995元：本年度法定預算數3,115,000元、調整轉出數345,005元。(2)本年度增加數：國教署移撥68,500元<累計折舊67,815元>、預算外應付代收款購置1,783,566元(其中教育局委託大同國小採購388,800元)、預算內購置1,658,218元。本年度減少數：預算外轉正為預算內61,600元、財產報廢683,239元<累計折舊676,407元>。

高雄市立仁武高級中學

產明細表

113 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		
229,493,636	22,000	5,375,233	10,197,564	1,778,593,741
219,070,800		690,000		1,616,050,800
1,940,806		900,000	244,401	2,931,792
496,360		496,360	4,630,056	133,130,281
3,510,284		744,839	4,837,080	13,870,822
333,526		9,926	495,079	1,513,459
2,757,026		2,394,650	-9,052	9,578,068
1,200,000				1,200,000
184,834	22,000	139,458		318,519

註：5.交通及運輸設備：(1)可用預算數160,000元：本年度法定預算數160,000元。(2)本年度增加數：預算外應付代收款購置243,988元(其中教育局委託大同國小採購30,000元)、預算內購置89,538元。本年度減少數：預算外轉正為預算內9,926元。

6.雜項設備：(1)可用預算數690,000元：本年度法定預算數690,000元。(2)本年度增加數：受贈20,000元、預算外應付代收款購置1,580,070元(其中教育局委託福山國中採購圖書100,000元)、預算外誤植540,000元、預算內購置616,956元。本年度減少數：預算外轉正為預算內12,250元、預算外誤植更正540,000元、財產報廢1,842,400元<累計折舊1,823,976元>。

7.購建中固定資產：(1)本年度增加數1,200,000元(預算內購置1,200,000元)。

8.電腦軟體：(1)本年度增加數：184,834元(教育局委託左營國中採購113年校園數位內容與教學軟體184,834元)。(2)本年度減少數：預算外-軟體攤銷139,458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113年度

單位：新臺幣元

項 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		700,000		200,000	900,000	900,000		
土地改良物		700,000		200,000	900,000	900,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		1,200,000		145,005	1,345,005	1,345,005		
房屋及建築		1,200,000		145,005	1,345,005	145,005	-1,200,000	
購建中固定資產						1,200,000	1,200,000	
機械及設備		3,115,000		-345,005	2,769,995	1,658,218	-1,111,777	
機械及設備		3,115,000		-345,005	2,769,995	1,658,218	-1,111,777	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		160,000			160,000	89,538	-70,462	
交通及運輸設備		160,000			160,000	89,538	-70,462	
購建中固定資產								
雜項設備		690,000			690,000	616,956	-73,044	
雜項設備		690,000			690,000	616,956	-73,044	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		5,865,000			5,865,000	4,609,717	-1,255,283	

- 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.機械及設備比較增減百分比達約40.14%，係因各項設備採購及計畫自籌配合款賸餘款1,111,777元。
- 3.交通及運輸設備比較增減百分比達約44.04%，係因各項設備採購及計畫自籌配合款賸餘款70,462元。
- 4.雜項設備比較增減百分比達約10.59%，係因各項設備採購執行賸餘款73,044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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	137	135	-2	
職員	133	132	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	137	135	-2	

填表說明：

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	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	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	102,664,000	608,000	1,160,000		24,000,000			12,316,000		140,748,000	8,278,000	149,026,000
正式人員	102,664,000		1,160,000		24,000,000			12,316,000		140,140,000		140,140,000
聘僱人員		608,000								608,000		608,000
兼任人員											8,278,000	8,278,000
一般行政管理計畫	10,800,000	667,000	480,000		2,800,000	45,574,000		1,480,000	1,000	61,802,000		61,802,000
正式人員	10,800,000		480,000		2,800,000	12,094,000		1,370,000	1,000	27,545,000		27,545,000
聘僱人員		607,000								607,000		607,000
兼任人員						199,000				199,000		199,000
其他人員		60,000				33,281,000		110,000		33,451,000		33,451,000
合 計	113,464,000	1,275,000	1,640,000		26,800,000	45,574,000		13,796,000	1,000	202,550,000	8,278,000	210,828,000

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114人，預算數13,000,000元，決算數13,002,485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3,605,025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17人，預算數1,500,000元，決算1,382,403元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放15人，預算數1,300,000元，決算數1,242,445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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
111,247,705		1,335,046		16,607,510			11,714,682		140,904,943	8,026,109	148,931,052
111,247,705		1,335,046		16,607,510			11,418,009		140,608,270		140,608,270
							296,673		296,673	8,026,109	8,322,782
11,741,299	512,709			2,624,848	45,644,000		1,273,701	598	61,797,155	4,845	61,802,000
11,741,299				2,570,374	12,862,342		1,182,711	598	28,357,324		28,357,324
	453,600			54,474	22,920		50,990		581,984		581,984
					133,558				133,558	4,845	138,403
	59,109				32,625,180		40,000		32,724,289		32,724,289
122,989,004	512,709	1,335,046		19,232,358	45,644,000		12,988,383	598	202,702,098	8,030,954	210,733,052

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 113 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			234,248,000		227,880,125		-6,367,875 -2.72	
高中及高職教 育計畫			164,827,000		160,107,610		-4,719,390 -2.86	
一般行政管理 計畫			63,556,000		63,162,798		-393,202 -0.62	
建築及設備計 畫			5,865,000		4,609,717		-1,255,283 -21.40	1.可用預算 數5,865,000元：本 年度法定預算 數5,865,000元。2. 賸餘主要係各項設 備採購及計畫自籌 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113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	210,828,000	210,733,052	-94,948	-0.05
11 正式員額薪資	113,464,000	122,989,004	9,525,004	8.39
12 聘僱及兼職人員薪資	9,553,000	8,543,663	-1,009,337	-10.57
13 加(夜)班費	1,640,000	1,335,046	-304,954	-18.59
15 獎金	26,800,000	19,232,358	-7,567,642	-28.24
16 退休及卹償金	45,574,000	45,644,000	70,000	0.15
18 福利費	13,796,000	12,988,383	-807,617	-5.85
19 提繳費	1,000	598	-402	-40.20
2 服務費用	11,513,000	9,344,575	-2,168,425	-18.83
21 水電費	3,133,000	1,187,326	-1,945,674	-62.10
22 郵電費	175,000	98,759	-76,241	-43.57
23 旅運費	331,000	299,364	-31,636	-9.56
24 印刷裝訂與廣告費	659,000	213,484	-445,516	-67.60
25 修理保養及保固費	1,943,000	2,324,642	381,642	19.64
26 保險費	2,000	1,736	-264	-13.20
27 一般服務費	991,000	991,233	233	0.02
28 專業服務費	4,136,000	4,085,231	-50,769	-1.23
29 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14
3 材料及用品費	3,713,000	1,613,862	-2,099,138	-56.53
31 使用材料費	8,000	1,680	-6,320	-79.00
32 用品消耗	3,705,000	1,612,182	-2,092,818	-56.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	72,576	-57,424	-44.17
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	72,576	-52,424	-41.94
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	5,865,000	4,609,717	-1,255,283	-21.40
51 購建固定資產	5,865,000	4,609,717	-1,255,283	-21.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,113,000	1,102,699	-10,301	-0.93
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	450,000	637,560	187,560	41.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	122,670	-97,330	-44.24
75 競賽及交流活動費	442,000	341,469	-100,531	-22.74
9 其他	1,086,000	403,644	-682,356	-62.83
91 其他支出	1,086,000	403,644	-682,356	-62.83
合 計	234,248,000	227,880,125	-6,367,875	-2.72

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	252,000	142,800	-109,200	-43.33	
232 國外旅費	34,000		-34,000	-100.00	
245 業務宣導費	75,000		-75,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,800	-200	-0.14	
統計所需項目	3,550,000	3,602,960	52,960	1.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,550,000	3,602,960	52,960	1.49	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,821,107,624	100.00	1,597,861,265	100.00	223,246,359	13.97
流動資產	41,210,176	2.26	31,958,310	2.00	9,251,866	28.95
現金	39,512,240	2.17	30,871,079	1.93	8,641,161	27.99
銀行存款	39,512,240	2.17	30,871,079	1.93	8,641,161	27.99
應收款項	0	0.00	135,173	0.01	-135,173	-100.00
其他應收款	0	0.00	135,173	0.01	-135,173	-100.00
預付款項	1,697,936	0.09	952,058	0.06	745,878	78.34
預付費用	1,697,936	0.09	952,058	0.06	745,878	78.34
長期貸墊款及準備金	1,303,707	0.07	1,230,053	0.08	73,654	5.99
準備金	1,303,707	0.07	1,230,053	0.08	73,654	5.99
退休及離職準備金	1,303,707	0.07	1,230,053	0.08	73,654	5.99
固定資產	1,778,275,222	97.65	1,564,399,759	97.91	213,875,463	13.67
土地	1,616,050,800	88.74	1,397,670,000	87.47	218,380,800	15.62
土地	1,616,050,800	88.74	1,397,670,000	87.47	218,380,800	15.62
土地改良物	2,931,792	0.16	2,135,387	0.13	796,405	37.30
土地改良物	37,595,179	2.06	36,554,373	2.29	1,040,806	2.85
累計折舊-土地改良物	-34,663,387	-1.90	-34,418,986	-2.15	-244,401	0.71
房屋建築及設備	133,130,281	7.31	137,760,337	8.62	-4,630,056	-3.36
房屋建築及設備	261,170,338	14.34	261,170,338	16.34	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-128,040,057	-7.03	-123,410,001	-7.72	-4,630,056	3.75
機械及設備	13,870,822	0.76	15,942,457	1.00	-2,071,635	-12.99
機械及設備	46,196,593	2.54	43,431,148	2.72	2,765,445	6.37
累計折舊-機械及設備	-32,325,771	-1.78	-27,488,691	-1.72	-4,837,080	17.60
交通及運輸設備	1,513,459	0.08	1,684,938	0.11	-171,479	-10.18
交通及運輸設備	4,347,994	0.24	4,024,394	0.25	323,600	8.04
累計折舊-交通及運輸設備	-2,834,535	-0.16	-2,339,456	-0.15	-495,079	21.16
雜項設備	9,578,068	0.53	9,206,640	0.58	371,428	4.03
雜項設備	26,320,826	1.45	25,958,450	1.62	362,376	1.40
累計折舊-雜項設備	-16,742,758	-0.92	-16,751,810	-1.05	9,052	-0.05
購建中固定資產	1,200,000	0.07	0	0.00	1,200,000	0.00
購建中固定資產	1,200,000	0.07	0	0.00	1,200,000	0.00
無形資產	318,519	0.02	273,143	0.02	45,376	16.61

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：500,000元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：400,000元，主要係廠商以設定質權之定期存單繳納保固保證金400,000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	29,499,331	1.62	20,946,564	1.31	8,552,767	40.83
流動負債	27,488,282	1.51	19,482,579	1.22	8,005,703	41.09
應付款項	27,108,282	1.49	18,682,579	1.17	8,425,703	45.10
應付代收款	27,068,282	1.49	18,654,020	1.17	8,414,262	45.11
其他應付款	40,000	0.00	28,559	0.00	11,441	40.06
預收款項	380,000	0.02	800,000	0.05	-420,000	-52.50
預收收入	380,000	0.02	800,000	0.05	-420,000	-52.50
其他負債	2,011,049	0.11	1,463,985	0.09	547,064	37.37
什項負債	2,011,049	0.11	1,463,985	0.09	547,064	37.37
存入保證金	707,342	0.04	233,932	0.01	473,410	202.37
應付退休及離職金	1,303,707	0.07	1,230,053	0.08	73,654	5.99
淨資產	1,791,608,293	98.38	1,576,914,701	98.69	214,693,592	13.61
淨資產	1,791,608,293	98.38	1,576,914,701	98.69	214,693,592	13.61
淨資產	1,791,608,293	98.38	1,576,914,701	98.69	214,693,592	13.61
累積餘額	1,791,608,293	98.38	1,576,914,701	98.69	214,693,592	13.61
合 計	1,821,107,624	100.00	1,597,861,265	100.00	223,246,359	13.97

信託代理與保證負債 400,000

應付保證品 400,000

註：

高雄市教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	318,519	0.02	273,143	0.02	45,376	16.61
電腦軟體	318,519	0.02	273,143	0.02	45,376	16.61
合 計	1,821,107,624	100.00	1,597,861,265	100.00	223,246,359	13.97

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：500,000元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：400,000元，主要係廠商以設定質權之定期存單繳納保固保證金400,000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	%
合 計	1,821,107,624	100.00	1,597,861,265	100.00	223,246,359	13.97

信託代理與保證負債 400,000

應付保證品 400,000

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113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	233,857,497	100.00	252,106,852	100.00	-18,249,355	-7.24
徵收及依法分配收入	1,200	0.00	2,996	0.00	-1,796	-59.95
違規罰款收入	1,200	0.00	2,996	0.00	-1,796	-59.95
財產收益	936,670	0.40	773,852	0.31	162,818	21.04
財產孳息收入	918,560	0.39	771,052	0.31	147,508	19.13
廢舊物品售價收入	18,110	0.01	2,800	0.00	15,310	546.79
政府撥入收入	214,713,072	91.81	213,376,814	84.64	1,336,258	0.63
公庫撥款收入	214,713,072	91.81	213,331,641	84.62	1,381,431	0.65
政府其他撥入收入	0	0.00	45,173	0.02	-45,173	-100.00
教學收入	9,045,494	3.87	8,892,212	3.53	153,282	1.72
學雜費收入	9,045,494	3.87	8,892,212	3.53	153,282	1.72
其他收入	9,161,061	3.92	29,060,978	11.53	-19,899,917	-68.48
受贈收入	775,788	0.33	0	0.00	775,788	0.00
雜項收入	8,385,273	3.59	29,060,978	11.53	-20,675,705	-71.15
支出	237,545,390	101.58	255,979,113	101.54	-18,433,723	-7.20
人事支出	210,733,052	90.11	209,306,340	83.02	1,426,712	0.68
人事支出	210,733,052	90.11	209,306,340	83.02	1,426,712	0.68
業務支出	11,496,152	4.92	10,131,063	4.02	1,365,089	13.47
業務支出	11,496,152	4.92	10,131,063	4.02	1,365,089	13.47
獎補助支出	637,560	0.27	605,550	0.24	32,010	5.29
其他獎補捐助	637,560	0.27	605,550	0.24	32,010	5.29
財產損失	1,505,392	0.64	23,123,994	9.17	-21,618,602	-93.49
財產交易損失	1,505,392	0.64	23,123,994	9.17	-21,618,602	-93.49
折舊、折耗及攤銷	12,754,002	5.45	12,560,220	4.98	193,782	1.54
固定資產折舊	12,614,544	5.39	12,436,164	4.93	178,380	1.43
無形資產攤銷	139,458	0.06	124,056	0.05	15,402	12.42
其他支出	419,232	0.18	251,946	0.10	167,286	66.40
其他支出	419,232	0.18	251,946	0.10	167,286	66.40
本期賸餘(短絀)	-3,687,893	-1.58	-3,872,261	-1.54	184,368	-4.76
期初淨資產	1,576,914,701	674.31	1,580,786,962	627.03	-3,872,261	-0.24
解繳公庫						
淨資產調整數	218,381,485	93.38	0	0.00	218,381,485	0.00
期末淨資產	1,791,608,293	766.11	1,576,914,701	625.49	214,693,592	13.61

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113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)	-3,687,893
8002 調整非現金項目	16,465,361
800202 折舊、折耗及攤銷	12,754,002
800203 處理資產損失(利益)	1,505,392
800204 其他	-5,189,031
800205 流動資產淨減(淨增)	-610,705
800206 流動負債淨增(淨減)	8,005,703
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,777,468
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	-4,609,717
820901 增加固定資產	-4,609,717
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,609,717
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	473,410
840102 增加其他負債	473,410
8404 減少短期債務及其他負債	
840402 減少其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	473,410
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,641,161
87 期初現金及約當現金	30,871,079
88 期末現金及約當現金	39,512,240

1.不影響現金流量之投資活動：

(1)退休及離職準備金增加73,654元。

(2)淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入685元，資產重估-增值219,070,800元，資產重估-減值690,000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 113 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	228,652,878	5,204,619	233,857,497	收入
徵收及依法分配收入	1,200		1,200	徵收及依法分配收入
財產收入	936,670		936,670	財產收益
政府撥入收入	214,713,072		214,713,072	政府撥入收入
教學收入	9,045,494		9,045,494	教學收入
其他收入	3,956,442	5,204,619	9,161,061	其他收入
基金用途	227,880,125	9,665,265	237,545,390	支出
用人費用	210,733,052		210,733,052	人事支出
服務費用	9,344,575	2,151,577	11,496,152	業務支出
材料及用品費	1,613,862	-1,613,862		
租金、償債、利息及相關手續費	72,576	-72,576		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	465,139	-465,139		
捐助、補助與獎助	637,560		637,560	獎補助支出
資產短絀		1,505,392	1,505,392	財產損失
購建固定資產	4,609,717	-4,609,717		
其他	403,644	15,588	419,232	其他支出
折舊、折耗及攤銷		12,754,002	12,754,002	
本期賸餘(短絀)	772,753	-4,460,646	-3,687,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額解繳公庫	12,241,799	1,564,672,902	1,576,914,701	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	13,014,552	218,381,485	218,381,485	淨資產調整數
		1,778,593,741	1,791,608,293	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數5,204,619元=捐贈土地改良物755,788元、捐贈雜項設備20,000元、代收款建置土地改良物285,018元、代收款建置房屋及建築351,355元、代收款購置機械設備1,783,566元、代收款購置交通及運輸設備243,988元、代收款購置雜項設備1,480,070元、教育局委託福山國中採購圖書100,000元、教育局委託左營國中代購電腦軟體184,834元。

2. 「財產損失」之調整數1,505,392=土地改良物整修同額減值900,000元、房屋及建築整修同額減值496,360元、機械及設備預算外轉正為預算內減值61,600元、機械及設備財產報廢交易損失6,832元(原值683,239元累計折舊676,407元)、交通及運輸設備預算外轉正為預算內減值9,926元、雜項設備預算外轉正為預算內減值12,250元、雜項設備財產報廢交易損失18,424元(原值1,842,400元累計折舊1,823,976元)。

3. 「購建固定資產」之調整數4,609,717元=土地改良物900,000元、房屋及建築145,005元、購建中固定資產1,200,000元、購置機械設備1,658,218元、交通及運輸設備89,538元、雜項設備616,956元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數12,754,002元=固定資產折舊12,614,544元、電腦軟體攤銷139,458元。

5. 「其他支出」之調整數15,588元=補提土地改良物以前年度折舊15,588元。

6. 「淨資產調整數」218,381,485元=土地重劃增加219,070,800元+國教署移入機械及設備685元(原值68,500元，累計折舊67,815元)-土地重測減少690,000元。

主辦會計人員： 王姿茵

基金主持人： 余忠