

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)

高雄市立大仁國民中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

目 次

中華民國113年度

甲、總說明	1~7
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	8
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	9
(2) 基金用途明細表	10~11
(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	22~25
(2) 收入支出表	26
(3) 現金流量表	27
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	28

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

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：

「國民教育計畫」、「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 (%)
國民教育計畫	64,822,000	63,642,158	98.18
一般行政管理計畫	58,398,000	58,223,782	99.70
建築及設備計畫	598,000	2,282,982	381.77

(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
國民教育計畫	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	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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施	係以前年度保留數112年度籃球場及排球場整修工程款610,000元暨本年度奉准先行辦理數1,447,170元，其中綜合大樓一樓結構補強工程300,000元，因尚未完	如期完成。

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

		工，未及於年度結束前完成 驗收，須辦理保留至 114 年 度外，餘皆已完成。	
--	--	--	--

(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 88.70%，以前年度保留數 61 萬元、本年度奉准先行辦理數 144 萬 7,170 元，其中綜合大樓一樓結構補強工程 30 萬元，因尚未完工，未及於年度結束前完成驗收，須辦理保留至 114 年度外，餘皆已完成。

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、財產收入	710,000	690,007	-19,993	-2.82	
(一)財產處分收入	50,000	53,190	3,190	6.38	係變賣財產收入超出預期所致，致超收 3,190 元。
(二)租金收入	660,000	636,817	-23,183	-3.51	係場地租借不如預期，致短收 23,183 元。
二、政府撥入收入	122,420,000	122,379,500	-40,500	-0.03	

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

(一)公庫撥款收入	122,420,000	122,379,500	-40,500	-0.03	係收回 113 年度 40 歲以上教職員身體健康檢查費 40,500 元。
三、其他收入 (一)雜項收入	320,000	405,742	85,742	26.79	係課業輔導收入超出預期所致，致超收 85,742 元。

(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 1 0 % 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、國民教育計畫	64,822,000	63,642,158	-1,179,842	-1.82	
二、一般行政管理計畫	58,398,000	58,223,782	-174,218	-0.30	
三、建築及設備計畫	598,000	2,282,982	1,684,982	281.77	係以前年度保留數 610,000 元及本年度奉准先行辦理數 1,075,248 元，致執行率較預期高。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 67 萬 3,673 元，較預算短絀數 36 萬 8,000 元，

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

增加短絀 30 萬 5,673 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 2 萬 5,249 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 33 萬 922 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 750 萬 8,689 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 200 萬 2,190 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 16 萬 1,412 元。
- (四)期初現金及約當現金 777 萬 2,563 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,311 萬 7,650 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 4,577 萬 7,945 元，負債總額 1,201 萬 8,198 元，淨資產總額 3,375 萬 9,747 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 4,577 萬 7,945 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 1,336 萬 7,993 元，占資產總額比例 29.20%，較上年度決算數增加 559 萬 5,430 元，主要係代收代辦案件款項暨自籌財源增加致銀行存款增加所致。
2. 長期貸墊款及準備金 63 萬 8,741 元，占總產總額比例 1.40%，較上年度決算數增加 1 萬 450 元，主要係離職儲金利息增加所致。
3. 固定資產 3,165 萬 5,179 元，占資產總額比例 69.15%，較上年度決算數減少 315 萬 1,577 元，主要係報廢資產超過增置資產所致。
4. 無形資產 11 萬 6,032 元，占資產總額比例 0.25%，較上年度決算數減少 1,282 元，主要係電腦軟體攤銷所致。

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

(二) 負債 1,201 萬 8,198 元占資產總額比例 26.25%，包括：

1. 流動負債 1,067 萬 781 元，占資產總額比例 23.31%，較上年度決算數增加 614 萬 9,723 元，主要係代收代辦補助計畫款項增加所致。

2. 其他負債 134 萬 7,417 元，占資產總額比例 2.94%，較上年度決算數減少 15 萬 962 元，主要係工程保證金、工程保固金及使用場地保證金減少所致。

(三) 淨資產 3,375 萬 9,747 元占資產總額比例 73.75%，較上年度決算數減少 382 萬 6,532 元，主要係報廢設備及固定資產提列折舊致淨資產減少。

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	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	10,980

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 144 萬 7,170 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

高雄市教育發展基金-高雄市立大仁國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

(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：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	房屋建築及設備	大仁國中綜合大樓老舊廁所整修工程	300,000

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,447,170
擴充改良房屋建築及設備	113.7.31高市府教工字第11335058800號函	300,000
購置機械及設備	113.7.11高市府教健字第11335269300號函	55,650
購置雜項設備	113.3.29高市府教中字第11332298700號函	1,091,520

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
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	123,450,000	100.00	123,475,249	100.00	25,249	0.02	123,511,843	100.00
45 財產收入	710,000	0.58	690,007	0.56	-19,993	-2.82	902,977	0.73
451財產處分收入	50,000	0.04	53,190	0.04	3,190	6.38	61,594	0.05
452租金收入	660,000	0.53	636,817	0.52	-23,183	-3.51	841,383	0.68
46 政府撥入收入	122,420,000	99.17	122,379,500	99.11	-40,500	-0.03	122,084,401	98.84
462公庫撥款收入	122,420,000	99.17	122,379,500	99.11	-40,500	-0.03	122,084,401	98.84
4Y 其他收入	320,000	0.26	405,742	0.33	85,742	26.79	524,465	0.42
4YY雜項收入	320,000	0.26	405,742	0.33	85,742	26.79	524,465	0.42
5 基金用途	123,818,000	100.30	124,148,922	100.55	330,922	0.27	123,054,416	99.63
53 國民教育計畫	64,822,000	52.51	63,642,158	51.54	-1,179,842	-1.82	62,520,906	50.62
5L 一般行政管理計畫	58,398,000	47.30	58,223,782	47.15	-174,218	-0.30	59,376,959	48.07
5M 建築及設備計畫	598,000	0.48	2,282,982	1.85	1,684,982	281.77	1,156,551	0.94
購建固定資產	598,000	0.48	2,282,982	1.85	1,684,982	281.77	1,156,551	0.94
本期賸餘(短絀)	-368,000		-673,673		-305,673	83.06	457,427	
期初基金餘額	1,755,000		2,662,209		907,209	51.69	2,204,782	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,387,000		1,988,536		601,536	43.37	2,662,209	

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—高雄市立大仁國民中學
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	123,450,000	123,475,249	25,249	0.02	
45 財產收入	710,000	690,007	-19,993	-2.82	
451 財產處分收入	50,000	53,190	3,190	6.38	變賣財產收入超出預期所致。
452 租金收入	660,000	636,817	-23,183	-3.51	場地租借使用收入、太陽光電收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	122,420,000	122,379,500	-40,500	-0.03	
462 公庫撥款收入	122,420,000	122,379,500	-40,500	-0.03	繳回113年度教職員健康檢查費賸餘款40,500元。
4Y 其他收入	320,000	405,742	85,742	26.79	
4YY 雜項收入	320,000	405,742	85,742	26.79	課業輔導收入超出預期所致。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

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	123,818,000	124,148,922	330,922	0.27	
53 國民教育計畫	64,822,000	63,642,158	-1,179,842	-1.82	一、用人費用：繳回113年度教職員健康檢查贖餘40,500元。 二、國外旅費：預算數17,000元，決算數0元。
1 用人費用	61,510,000	61,458,520	-51,480	-0.08	
11 正式員額薪資	44,480,000	43,292,687	-1,187,313	-2.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	1,737,814	1,701,814	4,727.26	
13 加（夜）班費	900,000	981,504	81,504	9.06	
15 獎金	10,500,000	10,639,360	139,360	1.33	
18 福利費	5,594,000	4,807,155	-786,845	-14.07	
2 服務費用	2,053,000	1,526,147	-526,853	-25.66	
21 水電費	410,000	409,334	-666	-0.16	
22 郵電費	120,000	94,804	-25,196	-21.00	
23 旅運費	95,000	107,965	12,965	13.65	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	81,816	21,816	36.36	
25 修理保養及保固費	884,000	388,352	-495,648	-56.07	
26 保險費	5,000	3,010	-1,990	-39.80	
28 專業服務費	479,000	440,866	-38,134	-7.96	
3 材料及用品費	801,000	542,529	-258,471	-32.27	
32 用品消耗	801,000	542,529	-258,471	-32.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	30,845	-49,155	-61.44	
44 交通及運輸設備租金	20,000	4,725	-15,275	-76.38	
45 雜項設備租金	60,000	26,120	-33,880	-56.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,000	17,750	-240,250	-93.12	
71 會費	8,000	2,600	-5,400	-67.50	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000		-50,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	200,000	15,150	-184,850	-92.43	
9 其他	120,000	66,367	-53,633	-44.69	
91 其他支出	120,000	66,367	-53,633	-44.69	
5L 一般行政管理計畫	58,398,000	58,223,782	-174,218	-0.30	一、公共關係費：預算數60,000元，決算數60,000元
1 用人費用	56,464,000	56,474,980	10,980	0.02	
11 正式員額薪資	5,738,000	7,183,174	1,445,174	25.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	19,000	10,980	-8,020	-42.21	
13 加（夜）班費	300,000	279,652	-20,348	-6.78	

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

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	2,000,000	1,781,035	-218,965	-10.95	
16 退休及卹償金	47,218,000	46,401,565	-816,435	-1.73	
18 福利費	1,189,000	818,574	-370,426	-31.15	
2 服務費用	1,773,000	1,716,270	-56,730	-3.20	
23 旅運費	30,000	3,500	-26,500	-88.33	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	9,621	-20,379	-67.93	
27 一般服務費	1,643,000	1,643,149	149	0.01	
28 專業服務費	10,000		-10,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	118,000	29,032	-88,968	-75.40	
31 使用材料費	8,000	3,594	-4,406	-55.08	
32 用品消耗	110,000	25,438	-84,562	-76.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,500	-500	-12.50	
71 會費	4,000	3,500	-500	-12.50	
9 其他	39,000		-39,000	-100.00	
91 其他支出	39,000		-39,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	598,000	2,282,982	1,684,982	281.77	一、預決算超過10%說明：主要係行政辦公空間冷氣設備裝設、電梯主機馬達更新、綜合大樓一樓結構補強工程等補辦預算所致。 二、購建固定資產:以前年度保留數預算數610,000元，決算數610,000元；法定預算數598,000元，決算數597,734元；本年度奉准先行辦理數1,447,170元，決算數1,075,248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	598,000	2,282,982	1,684,982	281.77	
51 購建固定資產	598,000	2,282,982	1,684,982	281.77	

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	113,272,038	78,347,968	2,655,170
非理財目的之長期投資			
土地	11,305,130		
土地改良物	9,801,666	7,919,714	610,000
房屋及建築	46,896,322	36,427,818	300,000
機械及設備	12,351,569	9,440,159	303,650
交通及運輸設備	9,530,714	8,484,314	350,000
雜項設備	23,269,323	16,075,963	1,091,520
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	117,314		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數610,000元：以前年度保留數610,000元。

(2)本年度增加數：以前年度保留數610,000元、應付代收款增置4,629,937元。

本年度減少數：工程完工相對減值5,239,937元。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數300,000元：本年度奉准先行辦理數300,000元。

(2)本年度增加數：應付代收款增置771,020元。本年度減少數：工程完工相對減值771,020元。

3.機械及設備：

(1)可用預算數303,650元：本年度法定預算數248,000元、本年度奉准先行辦理數55,650元。

(2)本年度增加數：預算內增置302,134元、應付代收款增置612,975元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購231,000元、累計折舊14,289元)、環保局移撥96,000元(累計折舊95,040元)、教育局移撥338,000元(累計折舊299,624元)、本年度減少數：報廢681,319元(累計折舊306,845元)。

高雄市立大仁國民中學

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		
9,154,602	250,000	7,566,934	4,740,527	31,771,211
				11,305,130
5,239,937		5,239,937	909,811	972,141
771,020		771,020	1,957,068	8,511,436
1,349,109	100,000	681,319	1,175,333	2,403,867
390,000		156,465	419,582	860,353
1,354,536	150,000	666,911	278,733	7,602,252
50,000		51,282		116,032

註：4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數350,000元：本年度法定預算數350,000元。

(2)本年度增加數：預算內增置350,000元、教育局移撥40,000元(累計折舊28,380元)。本年度減少數：報廢156,465元(累計折舊154,901元)。

5.雜項設備：

(1)可用預算數1,091,520：本年度奉准先行辦理數1,091,520元。

(2)本年度增加數：預算內增置1,020,848元、應付代收數增置333,688元。本年度減少數：報廢666,911元(累計折舊652,321元)。

6.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數50,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購)。本年度減少數：電腦軟體攤銷數51,282元。

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

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	610,000				610,000	610,000		
土地改良物	610,000				610,000	610,000		
購建中固定資產								
房屋及建築			300,000		300,000		-300,000	300,000
房屋及建築			300,000		300,000		-300,000	300,000
購建中固定資產								
機械及設備		248,000	55,650		303,650	302,134	-1,516	
機械及設備		248,000	55,650		303,650	302,134	-1,516	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		350,000			350,000	350,000		
交通及運輸設備		350,000			350,000	350,000		
購建中固定資產								
雜項設備			1,091,520		1,091,520	1,020,848	-70,672	
雜項設備			1,091,520		1,091,520	1,020,848	-70,672	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	610,000	598,000	1,447,170		2,655,170	2,282,982	-372,188	300,000

1.房屋建築：本年度保留數300,000元。

2.機械及設備：賸餘款1,516元。

3.雜項設備：賸餘款70,672元。

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學

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	57	52	-5	
職員	57	52	-5	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
合 計	57	52	-5	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
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										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		
國民教育計畫	44,480,000		900,000		10,500,000			5,594,000		61,474,000	36,000	61,510,000
正式人員	44,480,000		900,000		10,500,000			5,594,000		61,474,000		61,474,000
兼任人員											36,000	36,000
其他人員												
一般行政管理計畫	5,738,000	19,000	300,000		2,000,000	47,218,000		1,189,000		56,464,000		56,464,000
正式人員	5,738,000		300,000		2,000,000	5,634,000		1,160,000		14,832,000		14,832,000
兼任人員						70,000				70,000		70,000
其他人員		19,000				41,514,000		29,000		41,562,000		41,562,000
合 計	50,218,000	19,000	1,200,000		12,500,000	47,218,000		6,783,000		117,938,000	36,000	117,974,000

1. 國民教育計畫：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47人，預算數5,500,000元，決算數5,367,920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42人，預算數5,000,000元，決算數5,271,440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9人，預算數1,000,000元，決算數845,745元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放9人，預算數1,000,000元，決算數935,290元。

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
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
43,292,687		981,504		10,639,360			4,807,155		59,720,706	1,737,814	61,458,520
43,292,687		981,504		10,639,360			4,807,155		59,720,706	1,732,522	61,453,228
										5,292	5,292
7,183,174	10,980	279,652		1,781,035	46,401,565		818,574		56,474,980		56,474,980
7,183,174		279,652		1,781,035	5,740,723		796,574		15,781,158		15,781,158
	10,980				40,660,842		22,000		40,693,822		40,693,822
50,475,861	10,980	1,261,156		12,420,395	46,401,565		5,625,729		116,195,686	1,737,814	117,933,500

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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：
截至本年度終了，本校無管理用車輛資訊。
- 2.其他車輛：
 - (1)本年度無增購及汰舊換新之車輛。
 - (2)截至本年度終了，大客車2輛。
- 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－高雄市立大仁國民中學
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	%		
總 計			123,818,000		124,148,922		330,922	0.27	一、預決算超 過10%說明：主要 係行政辦公空間冷 氣設備裝設、電梯 主機馬達更新、綜 合大樓一樓結構補 強工程等計畫補辦 預算所致。 二、可用預算 數2,655,170元：以 前年度保留數預算 數610,000元，決算 數610,000元；法定 預算 數598,000元，決算 數597,734元；本年 度奉准先行辦理 數1,447,170元，決 算數1,075,248元
國民教育計畫			64,822,000		63,642,158		-1,179,842	-1.82	
一般行政管理 計畫			58,398,000		58,223,782		-174,218	-0.30	
建築及設備計 畫			598,000		2,282,982		1,684,982	281.77	

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
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	117,974,000	117,933,500	-40,500	-0.03
11 正式員額薪資	50,218,000	50,475,861	257,861	0.51
12 聘僱及兼職人員薪資	55,000	1,748,794	1,693,794	3,079.63
13 加(夜)班費	1,200,000	1,261,156	61,156	5.10
15 獎金	12,500,000	12,420,395	-79,605	-0.64
16 退休及卹償金	47,218,000	46,401,565	-816,435	-1.73
18 福利費	6,783,000	5,625,729	-1,157,271	-17.06
2 服務費用	3,826,000	3,242,417	-583,583	-15.25
21 水電費	410,000	409,334	-666	-0.16
22 郵電費	120,000	94,804	-25,196	-21.00
23 旅運費	125,000	111,465	-13,535	-10.83
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	91,437	1,437	1.60
25 修理保養及保固費	884,000	388,352	-495,648	-56.07
26 保險費	5,000	3,010	-1,990	-39.80
27 一般服務費	1,643,000	1,643,149	149	0.01
28 專業服務費	489,000	440,866	-48,134	-9.84
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	919,000	571,561	-347,439	-37.81
31 使用材料費	8,000	3,594	-4,406	-55.08
32 用品消耗	911,000	567,967	-343,033	-37.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	30,845	-49,155	-61.44
44 交通及運輸設備租金	20,000	4,725	-15,275	-76.38
45 雜項設備租金	60,000	26,120	-33,880	-56.47
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	598,000	2,282,982	1,684,982	281.77
51 購建固定資產	598,000	2,282,982	1,684,982	281.77
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	262,000	21,250	-240,750	-91.89
71 會費	12,000	6,100	-5,900	-49.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	0	-50,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	200,000	15,150	-184,850	-92.43
9 其他	159,000	66,367	-92,633	-58.26
91 其他支出	159,000	66,367	-92,633	-58.26
合 計	123,818,000	124,148,922	330,922	0.27

高雄市教育發展基金—高雄市立大仁國民中學
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	77,000	60,000	-17,000	-22.08	
232 國外旅費	17,000		-17,000	-100.00	
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	400,000	362,886	-37,114	-9.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	362,886	-37,114	-9.28	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	45,777,945	100.00	43,605,716	100.00	2,172,229	4.98
流動資產	13,367,993	29.20	7,772,563	17.82	5,595,430	71.99
現金	13,117,650	28.65	7,772,563	17.82	5,345,087	68.77
銀行存款	13,117,650	28.65	7,772,563	17.82	5,345,087	68.77
預付款項	250,343	0.55	0	0.00	250,343	0.00
預付費用	250,343	0.55	0	0.00	250,343	0.00
長期貸墊款及準備金	638,741	1.40	628,291	1.44	10,450	1.66
準備金	638,741	1.40	628,291	1.44	10,450	1.66
退休及離職準備金	638,741	1.40	628,291	1.44	10,450	1.66
固定資產	31,655,179	69.15	34,806,756	79.82	-3,151,577	-9.05
土地	11,305,130	24.70	11,305,130	25.93	0	0.00
土地	11,305,130	24.70	11,305,130	25.93	0	0.00
土地改良物	972,141	2.12	1,881,952	4.32	-909,811	-48.34
土地改良物	9,801,666	21.41	9,801,666	22.48	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,829,525	-19.29	-7,919,714	-18.16	-909,811	11.49
房屋建築及設備	8,511,436	18.59	10,468,504	24.01	-1,957,068	-18.69
房屋建築及設備	46,896,322	102.44	46,896,322	107.55	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-38,384,886	-83.85	-36,427,818	-83.54	-1,957,068	5.37
機械及設備	2,403,867	5.25	2,911,410	6.68	-507,543	-17.43
機械及設備	13,019,359	28.44	12,351,569	28.33	667,790	5.41
累計折舊-機械及設備	-10,615,492	-23.19	-9,440,159	-21.65	-1,175,333	12.45
交通及運輸設備	860,353	1.88	1,046,400	2.40	-186,047	-17.78
交通及運輸設備	9,764,249	21.33	9,530,714	21.86	233,535	2.45
累計折舊-交通及運輸設備	-8,903,896	-19.45	-8,484,314	-19.46	-419,582	4.95
雜項設備	7,602,252	16.61	7,193,360	16.50	408,892	5.68
雜項設備	23,956,948	52.33	23,269,323	53.36	687,625	2.96
累計折舊-雜項設備	-16,354,696	-35.73	-16,075,963	-36.87	-278,733	1.73
無形資產	116,032	0.25	117,314	0.27	-1,282	-1.09
無形資產	116,032	0.25	117,314	0.27	-1,282	-1.09
電腦軟體	116,032	0.25	117,314	0.27	-1,282	-1.09
其他資產	0	0.00	280,792	0.64	-280,792	-100.00
什項資產	0	0.00	280,792	0.64	-280,792	-100.00

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：0元

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：佳琪食品股份有限公司113學年度午餐公辦民營招標履約保證金連帶保證書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。

高雄市立大仁國民中學
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	12,018,198	26.25	6,019,437	13.80	5,998,761	99.66
流動負債	10,670,781	23.31	4,521,058	10.37	6,149,723	136.02
應付款項	10,664,506	23.30	4,521,058	10.37	6,143,448	135.89
應付代收款	10,624,006	23.21	4,451,959	10.21	6,172,047	138.64
其他應付款	40,500	0.09	69,099	0.16	-28,599	-41.39
預收款項	6,275	0.01	0	0.00	6,275	0.00
預收收入	6,275	0.01	0	0.00	6,275	0.00
其他負債	1,347,417	2.94	1,498,379	3.44	-150,962	-10.08
什項負債	1,347,417	2.94	1,498,379	3.44	-150,962	-10.08
存入保證金	708,676	1.55	870,088	2.00	-161,412	-18.55
應付退休及離職金	638,741	1.40	628,291	1.44	10,450	1.66
淨資產	33,759,747	73.75	37,586,279	86.20	-3,826,532	-10.18
淨資產	33,759,747	73.75	37,586,279	86.20	-3,826,532	-10.18
淨資產	33,759,747	73.75	37,586,279	86.20	-3,826,532	-10.18
累積餘額	33,759,747	73.75	37,586,279	86.20	-3,826,532	-10.18
合 計	45,777,945	100.00	43,605,716	100.00	2,172,229	4.98

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	%
暫付及待結轉帳項	0	0.00	280,792	0.64	-280,792	-100.00
合 計	45,777,945	100.00	43,605,716	100.00	2,172,229	4.98

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：0元
 2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：佳琪食品股份有限公司113學年度午餐公辦民營招標履約保證金連帶保證書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。

高雄市立大仁國民中學
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	45,777,945	100.00	43,605,716	100.00	2,172,229	4.98

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—高雄市立大仁國民中學

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	129,872,869	100.00	126,403,267	100.00	3,469,602	2.74
財產收益	690,007	0.53	1,413,727	1.12	-723,720	-51.19
財產孳息收入	636,817	0.49	841,383	0.67	-204,566	-24.31
廢舊物品售價收入	40,904	0.03	22,515	0.02	18,389	81.67
財產交易利益	12,286	0.01	549,829	0.43	-537,543	-97.77
政府撥入收入	122,379,500	94.40	122,084,401	96.58	295,099	0.24
公庫撥款收入	122,379,500	94.40	122,084,401	96.58	295,099	0.24
其他收入	6,803,362	5.23	2,905,139	2.30	3,898,223	134.18
受贈收入	188,286	0.15	0	0.00	188,286	0.00
雜項收入	6,615,076	5.08	2,905,139	2.30	3,709,937	127.70
支出	133,750,357	103.16	126,832,435	100.34	6,917,922	5.45
人事支出	117,933,500	90.97	117,417,500	92.89	516,000	0.44
人事支出	117,933,500	90.97	117,417,500	92.89	516,000	0.44
業務支出	3,866,073	2.98	4,391,793	3.47	-525,720	-11.97
業務支出	3,866,073	2.98	4,391,793	3.47	-525,720	-11.97
財產損失	6,401,585	4.94	291,412	0.23	6,110,173	2,096.75
財產交易損失	6,401,585	4.94	291,412	0.23	6,110,173	2,096.75
折舊、折耗及攤銷	5,442,928	4.19	4,574,430	3.62	868,498	18.99
固定資產折舊	5,391,646	4.15	4,546,194	3.60	845,452	18.60
無形資產攤銷	51,282	0.04	28,236	0.02	23,046	81.62
其他支出	106,271	0.08	157,300	0.12	-51,029	-32.44
其他支出	106,271	0.08	157,300	0.12	-51,029	-32.44
本期賸餘(短絀)	-3,877,488	-2.99	-429,168	-0.34	-3,448,320	803.49
期初淨資產	37,586,279	28.99	38,015,447	30.07	-429,168	-1.13
解繳公庫						
淨資產調整數	50,956	0.04	0	0.00	50,956	0.00
期末淨資產	33,759,747	25.96	37,586,279	29.74	-3,826,532	-10.18

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—高雄市立大仁國民中學

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)	-3,877,488
8002 調整非現金項目	11,386,177
800202 折舊、折耗及攤銷	5,442,928
800203 處理資產損失(利益)	6,401,585
800204 其他	-6,357,716
800205 流動資產淨減(淨增)	-250,343
800206 流動負債淨增(淨減)	6,149,723
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,508,689
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	280,792
820401 減少固定資產	
820404 減少其他資產	280,792
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,282,982
820901 增加固定資產	-2,282,982
820904 增加其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,002,190
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
840102 增加其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	-161,412
840402 減少其他負債	-161,412
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-161,412
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,345,087
87 期初現金及約當現金	7,772,563
88 期末現金及約當現金	13,117,650

1.不影響現金流量之投資活動及籌資活動：

(1)退休及離職準備金10,450元。

(2)淨資產調整數: 固定資產無償移轉-移入50,956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—高雄市長大仁國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	123,475,249	6,397,620	129,872,869	收入
財產收入	690,007		690,007	財產收益
政府撥入收入	122,379,500		122,379,500	政府撥入收入
其他收入	405,742	6,397,620	6,803,362	其他收入
基金用途	124,148,922	9,601,435	133,750,357	支出
用人費用	117,933,500		117,933,500	人事支出
服務費用	3,242,417	623,656	3,866,073	業務支出
材料及用品費	571,561	-571,561		
租金、償債、利息及相關手續費	30,845	-30,845		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,250	-21,250		
資產短絀		6,401,585	6,401,585	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及營舍與設施工程支出	2,282,982	-2,282,982		
其他	66,367	39,904	106,271	折舊、折耗及攤銷
其他	66,367	39,904	106,271	其他支出
本期賸餘(短絀)	-673,673	-3,203,815	-3,877,488	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,662,209	34,924,070	37,586,279	期初淨資產
解繳公庫		50,956	50,956	解繳公庫
期末基金餘額	1,988,536	31,771,211	33,759,747	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註 1. 「其他收入」之調整數6,397,620元=代收款項購置土地改良物4,629,937元+代收款項購置房屋及建築771,020元+代收款項購置機械及設備612,975元+代收款項購置雜項設備333,688元+代收款項購置電腦軟體50,000元。
2. 「財產損失」之調整數6,401,585元=處分土地改良物財產損失5,239,937元(原值5,239,937元,累計折舊0元)+處分房屋及建築財產損失771,020元(原值771,020元,累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失374,474元(原值681,319元,累計折舊306,845元)+處分交通及運輸設備財產損失1,564元(原值156,465元,累計折舊154,901元)+處分雜項設備財產損失14,590元(原值666,911元,累計折舊652,321元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數2,282,982元=購置土地改良物610,000元+購置機械及設備302,134元+購置交通及運輸設備350,000元+購置雜項設備1,020,848元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,442,928元=固定資產折舊5,391,646元+電腦軟體攤銷數51,282元。
5. 「其他支出」之調整數39,904元=以前年度取得之機械及設備補提折舊數39,904元。
6. 「淨資產調整數」之調整數50,956元=環保局移入機械及設備960元(原值96,000元,累計折舊95,040元)+教育局移入機械及設備38,376元(原值338,000元,累計折舊299,624元)+教育局移入交通及運輸設備11,620元(原值40,000元,累計折舊28,380元)。

主辦會計人員：

會計室黃斐君
主任

基金主持人：

高雄市中區
立國國民小學
高長校
方靜慧