

中華民國110年度
(110年1月1日起至110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)

高雄市立六龜高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立六龜高級中學

目 次

中華民國110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	9~11
(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-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

「高中及高職教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等業務均能達成目標。

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率 (%)
高中及高職教育計畫	46,765,000	47,336,819	101.22
一般行政管理計畫	21,756,000	20,171,034	92.71
建築及設備計畫	1,256,000	1,565,040	124.61

(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	依中長程教育發展計畫之工作項目及實施策略執行	係用人費用超總帳科目，自行政管理及推展調整支應併決算154萬6,380元，且已完成。	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	係各項費用撙節支出所致，且已完成。	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	係執行109年度保留款-新建運動場地工程\$398,227元、奉准先行辦理110年度改善偏遠地區公立高級中等學校宿舍	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

		計畫\$20,000 元，餘數為 標餘款，且已完成。	
--	--	-------------------------------	--

(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%。

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	410,000	326,776	-83,224	-20.30	因新冠病毒疫情影響， 出售已達報廢年限財 產未如預期，以致收入 短收。 宿舍整修致使用費未 如預期，以致收入短 收。
(一)財產處分 收入	10,000	4,960	-5,040	-50.40	
(二)租金收入	400,000	321,816	-78,184	-19.55	
二、政府撥入 收入	66,914,000	66,699,740	-214,260	-0.32	109 年度國中小補校 下授經費賸餘款繳回 教育局\$214,260 元。
(一)公庫撥款 收入	66,914,000	66,699,740	-214,260	-0.32	
三、教學收入	1,568,000	1,470,157	-97,843	-6.24	
(一)學雜費收 入	1,568,000	1,470,157	-97,843	-6.24	
四、其他收入	335,000	146,414	-188,586	-56.29	因應新冠病毒疫情，畢 業典禮改為線上辦理，
(一)受贈收入	85,000	46,500	-38,500	-45.29	

高雄市教育發展基金-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)雜項收入	250,000	99,914	-150,086	-60.03	致捐贈禮金未如預期，以致收入短收。 高中重補修學分費收取未如預期，以致收入短收。
---------	---------	--------	----------	--------	---

(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	46,765,000	47,336,819	571,819	1.22	用人費用超總帳科目，自一般行政管理計畫調整支應併決算154萬6,380元 主要係執行109年度保留款-新建運動場地工程、奉准先行辦理110年度改善偏遠地區公立高級中等學校宿舍等計畫所致
二、一般行政管理計畫	21,756,000	20,171,034	-1,584,966	-7.29	
三、建築及設備計畫	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61	

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 42 萬 9,806 元，較預算短絀數 55 萬元，減少短絀 12 萬 194 元，主要係：

1. 財產收入、政府撥入收入、教學收入、其他收入等基金來源較預算數減少約 58 萬元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 70 萬元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,380 萬 2,012 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)投資活動之淨現金流出 161 萬 1,127 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 137 萬 3,899 元。

(四)期初現金及約當現金 3,003 萬 4,503 元。

(五)期末現金及約當現金 5,359 萬 9,287 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 7,575 萬 3,502 元，負債總額 5,358 萬 326 元，淨資產總額 2 億 2,217 萬 3,176 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 2 億 7,575 萬 3,502 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 5,465 萬 2,894 元，占資產總額比例 19.82%，較上年度決算數增加 2,347 萬 4,860 元，主要係銀行存款增加 2,356 萬 4,784 元，因推動偏鄉學校中央廚房計畫所致。
2. 長期貸墊款及準備金 32 萬 8,102 元，占資產總額比例 0.12%，較上年度決算數增加 3 萬 4,622 元，主要係約僱宿舍管理員離職儲金公自提款增加所致。
3. 固定資產 2 億 1,997 萬 7,194 元，占資產總額比例 79.77%，較上年度決算數增加 562 萬 102 元，主要係建置勤律樓整建工程所致。
4. 無形資產 79 萬 5,312 元，占資產總額比例 0.29%，較上年度決算數減少 35 萬 16 元，主要係電腦軟體調整攤銷數所致。

(二) 負債 5,358 萬 326 元占資產總額比例 19.43%，包括：

1. 流動負債 5,054 萬 8,278 元，占資產總額比例 18.33%，較上年度決算數增加 2,256 萬 5,389 元，主要係應付代收款-推動偏鄉學校中央廚房計畫增加所致。
2. 其他負債 303 萬 2,048 元，占資產總額比例 1.10%，較上年度

高雄市教育發展基金-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

決算數增加 137 萬 3,899 元，主要係履約保證金、保固保證金增加所致。

(三) 淨資產 2 億 2,217 萬 3,176 元占資產總額比例 80.57%，較上年度決算數增加 484 萬 280 元，主要係累計餘額增加所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：

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	110 年 10 月 27 日高市教會字第 11037946500 號函	1,546,380

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 2 萬元，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—高雄市立六龜高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		20,000
擴充改良房屋建築及設備	110.6.9高市府教工字第11033967800號函	20,000

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	69,227,000	100.00	68,643,087	100.00	-583,913	-0.84	65,935,677	100.00
45 財產收入	410,000	0.59	326,776	0.48	-83,224	-20.30	384,979	0.58
451財產處分收入	10,000	0.01	4,960	0.01	-5,040	-50.40	63,486	0.10
452租金收入	400,000	0.58	321,816	0.47	-78,184	-19.55	321,493	0.49
46 政府撥入收入	66,914,000	96.66	66,699,740	97.17	-214,260	-0.32	64,575,333	97.94
462公庫撥款收入	66,914,000	96.66	66,699,740	97.17	-214,260	-0.32	64,575,333	97.94
4S 教學收入	1,568,000	2.27	1,470,157	2.14	-97,843	-6.24	780,336	1.18
4S1學雜費收入	1,568,000	2.27	1,470,157	2.14	-97,843	-6.24	780,336	1.18
4Y 其他收入	335,000	0.48	146,414	0.21	-188,586	-56.29	195,029	0.30
4Y0受贈收入	85,000	0.12	46,500	0.07	-38,500	-45.29	11,200	0.02
4YY雜項收入	250,000	0.36	99,914	0.15	-150,086	-60.03	183,829	0.28
5 基金用途	69,777,000	100.00	69,072,893	100.00	-704,107	-1.01	66,203,518	100.00
52 高中及高職教育計畫	46,765,000	67.02	47,336,819	68.53	571,819	1.22	44,897,246	67.82
5L 一般行政管理計畫	21,756,000	31.18	20,171,034	29.20	-1,584,966	-7.29	19,694,905	29.75
5M 建築及設備計畫	1,256,000	1.80	1,565,040	2.27	309,040	24.61	1,611,367	2.43
購建固定資產	1,256,000	1.80	1,565,040	2.27	309,040	24.61	1,611,367	2.43
本期賸餘 (短絀)	-550,000		-429,806		120,194	-21.85	-267,841	
期初基金餘額	1,598,000		1,830,476		232,476	14.55	2,098,317	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,048,000		1,400,670		352,670	33.65	1,830,476	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	69,227,000	68,643,087	-583,913	-0.84	
45 財產收入	410,000	326,776	-83,224	-20.30	
451財產處分收入	10,000	4,960	-5,040	-50.40	因新冠病毒疫情影響,出售已達報廢年限財產未如預期,以致收入短收。
452租金收入	400,000	321,816	-78,184	-19.55	宿舍整修致使用費未如預期,以致收入短收。
46 政府撥入收入	66,914,000	66,699,740	-214,260	-0.32	
462公庫撥款收入	66,914,000	66,699,740	-214,260	-0.32	109年度國中小補校下授經費賸餘款繳回教育局\$214,260元。
4S 教學收入	1,568,000	1,470,157	-97,843	-6.24	
4S1學雜費收入	1,568,000	1,470,157	-97,843	-6.24	
4Y 其他收入	335,000	146,414	-188,586	-56.29	
4YO受贈收入	85,000	46,500	-38,500	-45.29	因應新冠病毒疫情,畢業典禮改為線上辦理,致捐贈禮金未如預期,以致收入短收。
4YY雜項收入	250,000	99,914	-150,086	-60.03	高中重補修學分費收取未如預期,以致收入短收。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	69,777,000	69,072,893	-704,107	-1.01	
52 高中及高職教育計畫	46,765,000	47,336,819	571,819	1.22	一、併決算詳總說明五、 (一)、1 二、進用臨時人員係高級中等學校充實行政人力方案(配合款)雇用行政助理預算1人,決算1人,預算數111,000元,決算數52,374元 三、業務宣導經費係招生等宣傳費,預算數10,000元,決算數0元
1 用人費用	43,376,000	44,713,031	1,337,031	3.08	
11 正式員額薪資	31,851,000	32,211,631	360,631	1.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,492,000	1,809,112	-682,888	-27.40	
13 超時工作報酬	360,000	657,984	297,984	82.77	
15 獎金	5,505,000	6,465,229	960,229	17.44	
18 福利費	3,168,000	3,569,075	401,075	12.66	
2 服務費用	2,531,000	1,999,614	-531,386	-21.00	
21 水電費	1,139,000	873,805	-265,195	-23.28	
22 郵電費	103,000	91,564	-11,436	-11.10	
23 旅運費	192,000	42,015	-149,985	-78.12	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	2,936	-57,064	-95.11	
25 修理保養及保固費	667,000	696,692	29,692	4.45	
26 保險費	3,000	5,037	2,037	67.90	
27 一般服務費	111,000	52,374	-58,626	-52.82	
28 專業服務費	256,000	235,191	-20,809	-8.13	
3 材料及用品費	402,000	331,969	-70,031	-17.42	
31 使用材料費	59,000	24,600	-34,400	-58.31	
32 用品消耗	343,000	307,369	-35,631	-10.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	149,000	169,456	20,456	13.73	
43 機器租金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	111,000	157,456	46,456	41.85	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	18,160	-1,840	-9.20	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	6,930	-1,070	-13.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	36,496	-93,504	-71.93	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000	35,496	-14,504	-29.01	

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	35,000		-35,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	40,000		-40,000	-100.00	
9 其他	157,000	68,093	-88,907	-56.63	
91 其他支出	157,000	68,093	-88,907	-56.63	
5L 一般行政管理計畫	21,756,000	20,171,034	-1,584,966	-7.29	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142,640元
1 用人費用	20,985,000	19,438,620	-1,546,380	-7.37	
11 正式員額薪資	6,349,000	5,381,624	-967,376	-15.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	719,000	697,623	-21,377	-2.97	
13 超時工作報酬	276,000	2,400	-273,600	-99.13	
15 獎金	1,446,000	1,331,122	-114,878	-7.94	
16 退休及卹償金	11,339,000	11,333,239	-5,761	-0.05	
18 福利費	855,000	692,115	-162,885	-19.05	
19 提繳費	1,000	497	-503	-50.30	
2 服務費用	760,000	729,384	-30,616	-4.03	
27 一般服務費	617,000	586,744	-30,256	-4.90	
29 公共關係費	143,000	142,640	-360	-0.25	
3 材料及用品費		1,640	1,640		
32 用品消耗		1,640	1,640		
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	10,000	390	-9,610	-96.10	
91 其他支出	10,000	390	-9,610	-96.10	
5M 建築及設備計畫	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61	一、主要係執行109年度保留款-新建運動場地工程、奉准先行辦理110年度改善偏遠地區公立高級中等學校宿舍等計畫所致 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，以前年度保留數3,467元，決算數3,467元，本年度預算數0元，決算數0元 三、購置固定資產:以前年度保留數407,707元，決算數398,223元，本年度預算數1,256,000元,決算數1,146,817元,奉准先行辦理數20,000元,決算數20,000元

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61	一、主要係執行109年度保留款-新建運動場地工程、奉准先行辦理110年度改善偏遠地區公立高級中等學校宿舍等計畫所致 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，以前年度保留數3,467元，決算數3,467元，本年度預算數0元，決算數0元 三、購置固定資產:以前年度保留數407,707元，決算數398,223元，本年度預算數1,256,000元,決算數1,146,817元,奉准先行辦理數20,000元,決算數20,000元
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61	
51 購建固定資產	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61	

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	283,645,641	68,143,221	1,683,707
非理財目的之長期投資			
土地	115,002,586		
土地改良物	11,570,838	8,835,254	
房屋及建築	109,051,587	30,149,423	545,707
機械及設備	23,367,079	13,487,592	232,000
交通及運輸設備	5,441,909	4,337,353	
雜項設備	18,054,849	11,333,599	906,000
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	11,465		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,145,328		
其他			

註：1.土地改良物：可用預算數0元。本年度減少數1,078,000元(籃球場拆除報廢1,078,000元)。
2.房屋及建築：可用預算數545,707元(保留數407,707元,法定預算數57,000元,本年度奉准先行數20,000元,調整轉入數61,000元)。(1)本年度增加數16,465,308元(預算內增置\$547,688元,應付代收款增置\$15,917,620元)。(2)本年度減少數6,800,000元(勤律樓整建工程減列學生宿舍6,800,000元)。
3.機械及設備：可用預算數232,000元(法定預算數293,000元,調整轉出數61,000元)。(1)本年度增加數1,661,527元(預算內增置161,415元,應付代收款增置\$1,500,112元)。(2)本年度減少數160,333元(報廢個人電腦70,333元,複印機90,000元)。
4.雜項設備：可用預算數906,000元(法定預算數906,000元)。(1)本年度增加數\$1,928,984元(預算內增置\$867,402元,應付代收款增置\$1,061,582元)。(2)本年度減少數311,984元(報廢冰箱、櫥櫃132,492元,影印機179,492元)。
5.購建中固定資產：可用預算數0元。(1)本年度減少數11,465元(工程完工轉正式科目11,465元)。
6.電腦軟體：可用預算數0元。(1)本年度減少數350,016元(提列攤銷350,016元)。

高雄市立六龜高級中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
20,055,819	1,069,000	8,711,798	6,073,935	220,772,506
				115,002,586
		1,078,000	-748,670	2,406,254
16,465,308		6,800,000	2,518,491	86,048,981
1,661,527	500,000	160,333	3,055,758	8,324,923
	20,000		299,848	804,708
1,928,984		311,984	948,508	7,389,742
	198,000	11,465		
	351,000	350,016		795,312

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	407,707	57,000	20,000	61,000	545,707	536,223	-9,484	
房屋及建築	407,707	57,000	20,000	61,000	545,707	547,688	1,981	
購建中固定資產						-11,465	-11,465	
機械及設備		293,000		-61,000	232,000	161,415	-70,585	
機械及設備		293,000		-61,000	232,000	161,415	-70,585	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		906,000			906,000	867,402	-38,598	
雜項設備		906,000			906,000	867,402	-38,598	
購建中固定資產								
合 計	407,707	1,256,000	20,000		1,683,707	1,565,040	-118,667	

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：(1).運動球場整建工程結餘款9,484元。(2).購建中運動球場已完工並轉入房屋建築項下11,465元。

4.機械及設備：(1).購置強力吹風機、動力鏈鋸等結餘款2,560元。(2).110-1高優計畫教育部核定經費減少，致配合款減少支出。

5.雜項設備：(1).購置足球門、單槓組結餘款\$18,000元。(2).購置畫具收納櫃結餘款\$500元。(3).110-1高優計畫教育部核定經費減少，致配合款減少支出。

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	62	55	-7	
職員	58	51	-7	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	62	55	-7	

填表說明：進用臨時人員係高級中等學校充實行政人力方案(配合款)雇用行政助理預算1人,決算1人,預算數111,000元,決算數52,374元

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	31,851,000		360,000		5,505,000			3,168,000		40,884,000	2,492,000	43,376,000
正式人員	31,851,000		360,000		5,505,000			3,168,000		40,884,000		40,884,000
聘僱人員												
兼任人員											2,326,000	2,326,000
其他人員											166,000	166,000
一般行政管理計畫	6,349,000	719,000	276,000		1,446,000	11,339,000		855,000	1,000	20,985,000		20,985,000
正式人員	6,349,000		276,000		1,358,000	3,148,000		722,000	1,000	11,854,000		11,854,000
聘僱人員		705,000			88,000	43,000		121,000		957,000		957,000
兼任人員						500,000				500,000		500,000
其他人員		14,000				7,648,000		12,000		7,674,000		7,674,000
合 計	38,200,000	719,000	636,000		6,951,000	11,339,000		4,023,000	1,000	61,869,000	2,492,000	64,361,000

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47人，預算數3,188,000元，決算數3,941,065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32人，預算數2,317,000元，決算數2,524,164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10人，預算數826,000元，決算數751,721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620,000元，決算數579,401元。

3.進用臨時人員係高級中等學校充實行政人力方案(配合款)雇用行政助理預算1人,決算1人,預算數111,000元,決算數52,374。

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
32,211,631		657,984		6,465,229			3,569,075		42,903,919	1,809,112	44,713,031
32,201,746		657,984		6,465,229			3,569,075		42,894,034	1,524,492	44,418,526
										28,080	28,080
										256,540	256,540
9,885									9,885		9,885
5,381,624	697,623	2,400		1,331,122	11,333,239		692,115	497	19,438,620		19,438,620
5,381,624	6,400	2,400		1,295,422	2,791,045		604,361	497	10,081,749		10,081,749
	691,223			35,700	35,164		75,754		837,841		837,841
					364,736				364,736		364,736
					8,142,294		12,000		8,154,294		8,154,294
37,593,255	697,623	660,384		7,796,351	11,333,239		4,261,190	497	62,342,539	1,809,112	64,151,651

高雄市教育發展基金－高雄市立六龜高級中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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：

(1).本年度無增購或汰舊換新。

(2).截至本年度終了，小客車1輛。

2.其他車輛：

(1).本年度無增購或汰舊換新。

(2).截至本年度終了，本校無其他車輛資訊。

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—高雄市立六龜高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註		
		數量	金額	數量	金額	數量	%		金額	%
總 計			69,777,000		69,072,893			-704,107	-1.01	一、可用預算 數1,683,707元：以 前年度保留 數407,707元，本年 度法定預算 數1,256,000元,本年 度奉准先行 數20,000元。 二、超支主要係執 行109年度保留 款-新建運動場地工 程、奉准先行辦 理110年度改善偏遠 地區公立高級中等 學校宿舍等計畫所 致。
高中及高職教 育計畫			46,765,000		47,336,819			571,819	1.22	
一般行政管理 計畫			21,756,000		20,171,034			-1,584,966	-7.29	
建築及設備計 畫			1,256,000		1,565,040			309,040	24.61	

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	64,361,000	64,151,651	-209,349	-0.33
11 正式員額薪資	38,200,000	37,593,255	-606,745	-1.59
12 聘僱及兼職人員薪資	3,211,000	2,506,735	-704,265	-21.93
13 超時工作報酬	636,000	660,384	24,384	3.83
15 獎金	6,951,000	7,796,351	845,351	12.16
16 退休及卹償金	11,339,000	11,333,239	-5,761	-0.05
18 福利費	4,023,000	4,261,190	238,190	5.92
19 提繳費	1,000	497	-503	-50.30
2 服務費用	3,291,000	2,728,998	-562,002	-17.08
21 水電費	1,139,000	873,805	-265,195	-23.28
22 郵電費	103,000	91,564	-11,436	-11.10
23 旅運費	192,000	42,015	-149,985	-78.12
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	2,936	-57,064	-95.11
25 修理保養及保固費	667,000	696,692	29,692	4.45
26 保險費	3,000	5,037	2,037	67.90
27 一般服務費	728,000	639,118	-88,882	-12.21
28 專業服務費	256,000	235,191	-20,809	-8.13
29 公共關係費	143,000	142,640	-360	-0.25
3 材料及用品費	402,000	333,609	-68,391	-17.01
31 使用材料費	59,000	24,600	-34,400	-58.31
32 用品消耗	343,000	309,009	-33,991	-9.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	149,000	169,456	20,456	13.73
43 機器租金	18,000	12,000	-6,000	-33.33
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	111,000	157,456	46,456	41.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61
51 購建固定資產	1,256,000	1,565,040	309,040	24.61
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	18,160	-1,840	-9.20
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	6,930	-1,070	-13.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	37,496	-93,504	-71.38
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	50,000	35,496	-14,504	-29.01
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	35,000	0	-35,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	40,000	0	-40,000	-100.00
9 其他	167,000	68,483	-98,517	-58.99
91 其他支出	167,000	68,483	-98,517	-58.99
合 計	69,777,000	69,072,893	-704,107	-1.01

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	153,000	142,640	-10,360	-6.77	
245 業務宣導費	10,000		-10,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,640	-360	-0.25	
統計所需項目	651,000	483,726	-167,274	-25.69	
213 宿舍電費	240,000	148,935	-91,065	-37.94	
215 宿舍水費	45,000	35,319	-9,681	-21.51	
253 宿舍修護費	147,000	153,747	6,747	4.59	
27D 計時與計件人員酬金	111,000	52,374	-58,626	-52.82	進用臨時人員係高級中等學校充實行政人力方案(配合款)雇用行政助理預算1人,決算1人,預算數111,000元,決算數52,374元
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	93,351	-14,649	-13.56	

高雄市教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	275,753,502	100.00	246,973,934	100.00	28,779,568	11.65
流動資產	54,652,894	19.82	31,178,034	12.62	23,474,860	75.29
現金	53,599,287	19.44	30,034,503	12.16	23,564,784	78.46
銀行存款	53,599,287	19.44	30,034,503	12.16	23,564,784	78.46
應收款項	593,497	0.22	792,000	0.32	-198,503	-25.06
其他應收款	593,497	0.22	792,000	0.32	-198,503	-25.06
預付款項	460,110	0.17	351,531	0.14	108,579	30.89
預付費用	460,110	0.17	351,531	0.14	108,579	30.89
長期貸墊款及準備金	328,102	0.12	293,480	0.12	34,622	11.80
準備金	328,102	0.12	293,480	0.12	34,622	11.80
退休及離職準備金	328,102	0.12	293,480	0.12	34,622	11.80
固定資產	219,977,194	79.77	214,357,092	86.79	5,620,102	2.62
土地	115,002,586	41.70	115,002,586	46.56	0	0.00
土地	115,002,586	41.70	115,002,586	46.56	0	0.00
土地改良物	2,406,254	0.87	2,735,584	1.11	-329,330	-12.04
土地改良物	10,492,838	3.81	11,570,838	4.69	-1,078,000	-9.32
累計折舊-土地改良物	-8,086,584	-2.93	-8,835,254	-3.58	748,670	-8.47
房屋建築及設備	86,048,981	31.21	78,902,164	31.95	7,146,817	9.06
房屋建築及設備	118,716,895	43.05	109,051,587	44.16	9,665,308	8.86
累計折舊-房屋建築及設備	-32,667,914	-11.85	-30,149,423	-12.21	-2,518,491	8.35
機械及設備	8,324,923	3.02	9,879,487	4.00	-1,554,564	-15.74
機械及設備	24,868,273	9.02	23,367,079	9.46	1,501,194	6.42
累計折舊-機械及設備	-16,543,350	-6.00	-13,487,592	-5.46	-3,055,758	22.66
交通及運輸設備	804,708	0.29	1,104,556	0.45	-299,848	-27.15
交通及運輸設備	5,441,909	1.97	5,441,909	2.20	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-4,637,201	-1.68	-4,337,353	-1.76	-299,848	6.91
雜項設備	7,389,742	2.68	6,721,250	2.72	668,492	9.95
雜項設備	19,671,849	7.13	18,054,849	7.31	1,617,000	8.96
累計折舊-雜項設備	-12,282,107	-4.45	-11,333,599	-4.59	-948,508	8.37
購建中固定資產	0	0.00	11,465	0.00	-11,465	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	11,465	0.00	-11,465	-100.00
無形資產	795,312	0.29	1,145,328	0.46	-350,016	-30.56
合 計	275,753,502	100.00	246,973,934	100.00	28,779,568	11.65

信託代理與保證資產

0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明五、(四)。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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

高雄市立六龜高級中學

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	53,580,326	19.43	29,641,038	12.00	23,939,288	80.76
流動負債	50,548,278	18.33	27,982,889	11.33	22,565,389	80.64
應付款項	50,548,278	18.33	27,982,889	11.33	22,565,389	80.64
應付代收款	50,548,278	18.33	27,912,187	11.30	22,636,091	81.10
其他應付款	0	0.00	70,702	0.03	-70,702	-100.00
其他負債	3,032,048	1.10	1,658,149	0.67	1,373,899	82.86
什項負債	3,032,048	1.10	1,658,149	0.67	1,373,899	82.86
存入保證金	2,703,946	0.98	1,364,669	0.55	1,339,277	98.14
應付退休及離職金	328,102	0.12	293,480	0.12	34,622	11.80
淨資產	222,173,176	80.57	217,332,896	88.00	4,840,280	2.23
淨資產	222,173,176	80.57	217,332,896	88.00	4,840,280	2.23
淨資產	222,173,176	80.57	217,332,896	88.00	4,840,280	2.23
累積餘額	222,173,176	80.57	217,332,896	88.00	4,840,280	2.23
合 計	275,753,502	100.00	246,973,934	100.00	28,779,568	11.65

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	795,312	0.29	1,145,328	0.46	-350,016	-30.56
電腦軟體	795,312	0.29	1,145,328	0.46	-350,016	-30.56
合 計	275,753,502	100.00	246,973,934	100.00	28,779,568	11.65

信託代理與保證資產

0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明五、(四)。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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

表

信託代理與保證負債

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	87,122,401	100.00			87,122,401	
財產收益	326,776	0.38			326,776	
財產孳息收入	321,816	0.37			321,816	
財產交易利益	4,960	0.01			4,960	
政府撥入收入	66,699,740	76.56			66,699,740	
公庫撥款收入	66,699,740	76.56			66,699,740	
教學收入	1,470,157	1.69			1,470,157	
學雜費收入	1,470,157	1.69			1,470,157	
其他收入	18,625,728	21.38			18,625,728	
受贈收入	584,544	0.67			584,544	
雜項收入	18,041,184	20.71			18,041,184	
支出	82,282,121	94.44			82,282,121	
人事支出	64,151,651	73.63			64,151,651	
人事支出	64,151,651	73.63			64,151,651	
業務支出	3,252,223	3.73			3,252,223	
業務支出	3,252,223	3.73			3,252,223	
獎補助支出	35,496	0.04			35,496	
其他獎補助	35,496	0.04			35,496	
財產損失	6,815,503	7.82			6,815,503	
財產交易損失	6,815,503	7.82			6,815,503	
折舊、折耗及攤銷	7,958,765	9.14			7,958,765	
固定資產折舊	7,958,765	9.14			7,958,765	
其他支出	68,483	0.08			68,483	
其他支出	68,483	0.08			68,483	
本期賸餘（短絀）	4,840,280	5.56			4,840,280	
期初淨資產	217,332,896	249.46			217,332,896	
解繳公庫						
期末淨資產	222,173,176	255.01			222,173,176	

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,840,280
8002 調整非現金項目	18,950,267
800202 折舊、折耗及攤銷	7,958,765
800203 處理資產損失(利益)	6,815,503
800204 其他	-18,479,314
800205 流動資產淨減(淨增)	89,924
800206 流動負債淨增(淨減)	22,565,389
81 業務活動之淨現金流入(流出)	23,790,547
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	
820401 減少固定資產	
8207 增加長期貸墊款及準備金	-34,622
820703 增加準備金	-34,622
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,565,040
820901 增加固定資產	-1,565,040
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,599,662
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,373,899
840102 增加其他負債	1,373,899
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)	1,373,899
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	23,564,784
87 期初現金及約當現金	30,034,503
88 期末現金及約當現金	53,599,287

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—高雄市立六龜高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	68,643,087	18,479,314	87,122,401	收入
財產收入	326,776		326,776	財產收益
政府撥入收入	66,699,740		66,699,740	政府撥入收入
教學收入	1,470,157		1,470,157	教學收入
其他收入	146,414	18,479,314	18,625,728	其他收入
基金用途	69,072,893	13,209,228	82,282,121	支出
用人費用	64,151,651		64,151,651	人事支出
服務費用	2,728,998	523,225	3,252,223	業務支出
材料及用品費	333,609	-333,609		
租金、償債、利息及相關手續費	169,456	-169,456		
稅捐及規費(強制費)	18,160	-18,160		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	37,496	-2,000	35,496	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		6,815,503	6,815,503	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	1,565,040	-1,565,040		
其他	68,483	7,958,765	7,958,765	折舊、折耗及攤銷
其他			68,483	其他支出
本期賸餘(短絀)	-429,806	5,270,086	4,840,280	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,830,476	215,502,420	217,332,896	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,400,670	220,772,506	222,173,176	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數\$18,479,314元=代收款項購置平板電腦設備\$131,212元+代收款項購置監視器(含施工)\$95,000元+代收款項購置特斯拉線圈\$18,500元+代收款項購置電子書\$60,000元+代收款項購置飲水機\$83,684元+代收款項購置電源供應器\$19,800元+代收款項購置無線網路基地台\$12,000元+代收款項購置電腦設備\$53,000元+代收款項建置運動球場工程\$7,291,213元+代收款項建置宿舍、圍牆修繕工程\$879,492元+代收款項購置午餐廚房安裝殺菌燈及配線\$50,000元+代收款項建置勤律樓整建工程增加教師宿舍\$6,800,000元+代收款項購置洗水槽工作台\$48,000元+代收款項購置冰箱、消毒櫃\$59,477元+代收款項購置電子書\$70,000元+代收款項購置電子式黑板\$75,000元+代收款項購置顯示器\$191,880元+代收款項購置公立高中宿舍-勤律樓設備(洗衣機、冷氣機、除濕機、飲水機、床)\$567,817元+代收款項購置廁所鐵捲門\$275,000元+代收款項購置校園照明設備\$111,480元+代收款項購置主題圖書\$85,000元+代收款項購置冰箱\$96,000元+代收款項購置電器設備改善工程\$797,467元+代收款項購置雙語科技實驗班筆電\$427,620元+代收款項購置直立式電子看板\$50,000元+代收款項購置冷氣\$78,624元+代收款項購置硬碟\$12,400元+代收款項購置建置宿舍電器設備\$4,448元+代收款項購置原民木鼓\$35,200元。

2. 「財產損失」之調整數\$6,815,503元=處分電腦等設備財產交易損失\$2,028元+籃球場報廢拆除財產交易損失\$10,780元+複(影)印機報廢財產交易損失\$2,695元+建置勤律樓整建工程減少學生宿舍\$6,800,000元。

3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數\$7,958,765元=固定資產折舊\$7,608,749元+電腦軟體攤銷數\$350,016元。

4. 「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\$1,565,040元=購置收納櫥櫃\$35,500元+購置強力吹風機\$24,305元+購置動力鏈鋸\$20,135元+購置運動器材\$162,000元+建置運動球場工程\$398,223元+建置宿舍、圍牆修繕工程\$20,000元+購置觀眾看台及籃球架\$268,000元+購置校園照明設備\$10,000元(配合款)+購置顯示器\$11,120元(配合款)+購置A棟宿舍2樓廁所防漏整修工程\$98,000元+購置多功能工作桌\$44,896元+購置電腦主機\$18,104元+購置語音系統\$17,067元+購置電視螢幕顯示器\$11,933元+購置戶外教學平台\$95,970元+購置建置宿舍電器設備\$20,000元(配合款)+購置平板電腦\$15,788元(配合款)+購置影印機\$134,514元+購置辦公室屏風工作站\$95,959元+購置會議桌及桌椅組\$63,526元。

主辦會計人員：

會計室張麗群
主任

基金主持人：

高雄市立六龜
高級中學校長梁華蔡