

中華民國111年度

(111年1月1日起至111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111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) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	16
(8) 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-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

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

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率 (%)
高中及高職教育計畫	44,583,000	46,423,977	104.13
一般行政管理計畫	22,594,000	20,107,385	88.99
建築及設備計畫	1,134,000	1,104,953	97.44

(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	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	係人事主任、出納組長、約聘營養師調職未補實，致用人費用賸餘，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	已完成。	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
改善及充實教學環境設備，營造優質	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-高雄市立六龜高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

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%。
---------	--------------------------	-----------------------

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	395,000	556,779	161,779	40.96	
(一)財產處分收入	10,000	25,035	15,035	150.35	出售已達報廢年限財產致收入超預期。
(二)租金收入	385,000	531,744	146,744	38.12	教職員、學生入住宿舍人數增加致收入超預期。
二、政府撥入收入	65,787,000	65,780,000	-7,000	-0.01	
(一)公庫撥款收入	65,787,000	65,780,000	-7,000	-0.01	40 歲以上教職員身體健康檢查下授收回 \$1,400 元及賸餘款 \$5,600 元。
三、教學收入	1,164,000	1,156,500	-7,500	-0.64	
(一)學雜費收入	1,164,000	1,156,500	-7,500	-0.64	
四、其他收入	315,000	146,414	-188,586	-56.29	
(一)受贈收入	85,000	6,000	-79,000	-92.94	因應新冠病毒疫情，畢業典禮僅開放校內師生參加，及學校運動場整修未舉辦校慶致捐贈禮金收入未如預期。
(二)雜項收入	230,000	240,093	10,093	4.39	

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 111 年度

(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	44,583,000	46,423,977	1,840,977	4.13	係人事主任、出納 組長、約聘營養師 調職未補實，致用 人費用賸餘。
二、一般行政管 理計畫	22,594,000	20,107,385	-2,486,615	-11.01	
三、建築及設備 計畫	1,134,000	1,104,953	-29,047	-2.56	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 10 萬 3,057 元，較預算短絀數 65 萬元，增加賸餘 75 萬 3,057 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增加 7 萬 8,372 元。

2、各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 67 萬 4,685 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 1,571 萬 1,966 元。

(二)投資活動之淨現金流出 110 萬 4,953 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 108 萬 5,321 元。

(四)期初現金及約當現金 5,359 萬 9,287 元。

(五)期末現金及約當現金 3,569 萬 7,047 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 111 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 5,427 萬 8,860 元，負債總額 3,477 萬 3,161 元，淨資產總額 2 億 1,950 萬 5,699 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 5,427 萬 8,860 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 3,591 萬 2,356 元，占資產總額比例 14.12%，較上年度決算數減少 1,870 萬 538 元，主要係支付補助計畫推動偏鄉學校中央廚房所致。
2. 長期貸墊款及準備金 36 萬 4,532 元，占資產總額比例 0.14%，較上年度決算數增加 3 萬 6,430 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 1,755 萬 6,676 元，占資產總額比例 85.56%，較上年度決算數減少 242 萬 518 元，主要係學生宿舍 B 棟及 D 棟校舍拆除報廢等所致。
4. 無形資產 44 萬 5,296 元，占資產總額比例 0.18%，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 3,477 萬 3,161 元占資產總額比例 13.68%，包括：

1. 流動負債 3,279 萬 4 元，占資產總額比例 12.90%，較上年度決算數減少 1,775 萬 8,274 元，主要係支付補助計畫推動偏鄉學校中央廚房所致。
2. 其他負債 198 萬 3,157 元，占資產總額比例 0.78%，較上年度決算數減少 104 萬 8,891 元，主要係履約保證金、保固保證金到期且無待解決事項退還廠商所致。

(三) 淨資產 2 億 1,950 萬 5,699 元占資產總額比例 86.32%，較上年度決算數減少 266 萬 7,477 元，主要係支付補助計畫推動偏鄉學校

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 111 年度

中央廚房等所致。

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	111 年 9 月 26 日高市教會字第 11137351300 號函	2,456,023

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—高雄市立六龜高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	67,661,000	100.00	67,739,372	100.00	78,372	0.12	68,643,087	100.00
45 財產收入	395,000	0.58	556,779	0.82	161,779	40.96	326,776	0.48
451財產處分收入	10,000	0.01	25,035	0.04	15,035	150.35	4,960	0.01
452租金收入	385,000	0.57	531,744	0.78	146,744	38.12	321,816	0.47
46 政府撥入收入	65,787,000	97.23	65,780,000	97.11	-7,000	-0.01	66,699,740	97.17
462公庫撥款收入	65,787,000	97.23	65,780,000	97.11	-7,000	-0.01	66,699,740	97.17
4S 教學收入	1,164,000	1.72	1,156,500	1.71	-7,500	-0.64	1,470,157	2.14
4S1學雜費收入	1,164,000	1.72	1,156,500	1.71	-7,500	-0.64	1,470,157	2.14
4Y 其他收入	315,000	0.47	246,093	0.36	-68,907	-21.88	146,414	0.21
4YO受贈收入	85,000	0.13	6,000	0.01	-79,000	-92.94	46,500	0.07
4YY雜項收入	230,000	0.34	240,093	0.35	10,093	4.39	99,914	0.15
5 基金用途	68,311,000	100.96	67,636,315	99.85	-674,685	-0.99	69,072,893	100.63
52 高中及高職教育計畫	44,583,000	65.89	46,423,977	68.53	1,840,977	4.13	47,336,819	68.96
5L 一般行政管理計畫	22,594,000	33.39	20,107,385	29.68	-2,486,615	-11.01	20,171,034	29.39
5M 建築及設備計畫	1,134,000	1.68	1,104,953	1.63	-29,047	-2.56	1,565,040	2.28
購建固定資產	1,134,000	1.68	1,104,953	1.63	-29,047	-2.56	1,565,040	2.28
本期賸餘 (短絀)	-650,000		103,057		753,057	-115.85	-429,806	
期初基金餘額	1,280,000		1,400,670		120,670	9.43	1,830,476	
解繳公庫								
期末基金餘額	630,000		1,503,727		873,727	138.69	1,400,670	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	67,661,000	67,739,372	78,372	0.12	
45 財產收入	395,000	556,779	161,779	40.96	
451財產處分收入	10,000	25,035	15,035	150.35	出售已達報廢年限財產致收入超預期。
452租金收入	385,000	531,744	146,744	38.12	教職員、學生入住宿舍人數增加致收入超預期。
46 政府撥入收入	65,787,000	65,780,000	-7,000	-0.01	
462公庫撥款收入	65,787,000	65,780,000	-7,000	-0.01	40歲以上教職員身體健康檢查下授收回\$1,400元及賸餘款\$5,600元。
4S 教學收入	1,164,000	1,156,500	-7,500	-0.64	
4S1學雜費收入	1,164,000	1,156,500	-7,500	-0.64	
4Y 其他收入	315,000	246,093	-68,907	-21.88	
4Y0受贈收入	85,000	6,000	-79,000	-92.94	因應新冠病毒疫情,畢業典禮僅開放校內師生參加,及學校運動場整修未舉辦校慶致捐贈禮金收入未如預期。
4YY雜項收入	230,000	240,093	10,093	4.39	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	68,311,000	67,636,315	-674,685	-0.99	一、併決算詳總說明五、 (一)、1 二、業務宣導經費係招生等宣傳費，預算數10,000元，決算數0元
52 高中及高職教育計畫	44,583,000	46,423,977	1,840,977	4.13	
1 用人費用	41,544,000	43,993,023	2,449,023	5.90	
11 正式員額薪資	29,970,000	32,433,759	2,463,759	8.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,032,000	1,636,374	-395,626	-19.47	
13 超時工作報酬	371,000	630,340	259,340	69.90	
15 獎金	5,550,000	5,212,532	-337,468	-6.08	
18 福利費	3,621,000	4,080,018	459,018	12.68	
2 服務費用	2,136,000	1,642,289	-493,711	-23.11	
21 水電費	892,000	809,619	-82,381	-9.24	
22 郵電費	103,000	85,914	-17,086	-16.59	
23 旅運費	192,000	38,663	-153,337	-79.86	
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	9,208	-44,792	-82.95	
25 修理保養及保固費	644,000	488,330	-155,670	-24.17	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	248,000	210,555	-37,445	-15.10	
3 材料及用品費	397,000	150,369	-246,631	-62.12	
31 使用材料費	59,000	6,785	-52,215	-88.50	
32 用品消耗	338,000	143,584	-194,416	-57.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	199,000	167,396	-31,604	-15.88	
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	161,000	155,396	-5,604	-3.48	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	23,303	3,303	16.52	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	12,073	4,073	50.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	17,008	-112,992	-86.92	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000	16,008	-33,992	-67.98	
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	430,589	273,589	174.26	
91 其他支出	157,000	430,589	273,589	174.26	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	22,594,000	20,107,385	-2,486,615	-11.01	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係人事主任、出納組長、約聘營養師調職未補實，致用人費用賸餘。 二、公共關係費預算數143,000元，決算數142,797元
1 用人費用	21,823,000	19,366,977	-2,456,023	-11.25	
11 正式員額薪資	7,049,000	5,504,966	-1,544,034	-21.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	721,000	686,334	-34,666	-4.81	
13 超時工作報酬	356,000	22,140	-333,860	-93.78	
15 獎金	1,618,000	1,355,580	-262,420	-16.22	
16 退休及卹償金	11,152,000	11,053,097	-98,903	-0.89	
18 福利費	926,000	744,360	-181,640	-19.62	
19 提繳費	1,000	500	-500	-50.00	
2 服務費用	760,000	739,408	-20,592	-2.71	
27 一般服務費	617,000	596,611	-20,389	-3.30	
29 公共關係費	143,000	142,797	-203	-0.14	
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		-10,000	-100.00	
91 其他支出	10,000		-10,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	1,134,000	1,104,953	-29,047	-2.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,134,000	1,104,953	-29,047	-2.56	
51 購建固定資產	1,134,000	1,104,953	-29,047	-2.56	

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	294,989,662	74,217,156	1,134,000
非理財目的之長期投資			
土地	115,002,586		
土地改良物	10,492,838	8,086,584	
房屋及建築	118,716,895	32,667,914	
機械及設備	24,868,273	16,543,350	72,166
交通及運輸設備	5,441,909	4,637,201	761,056
雜項設備	19,671,849	12,282,107	300,778
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	795,312		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物：本年度增加數：應付代收款增置764,433元。
2.房屋及建築：本年度減少數：報廢3,075,350元(累計折舊2,349,919)
3.機械及設備：(1)可用預算數72,166元:本年度法定預算數293,000元，調整轉出數220,834元。(2)本年度增加數：預算內購置48,692元，應付代收款增置2,212,478元。本年度減少數：報廢2,748,413元(累計折舊2,720,927元)。
4.交通及運輸設備：(1)可用預算數761,056元：本年度法定預算數700,000元，調整轉入數61,056元。(2)本年度增加數：預算內購置761,056元，應付代收款增置74,989元。本年度減少數：報廢741,496元(累計折舊734,081元)。
5.雜項設備：(1)可用預算數300,778元: 本年度法定預算數141,000元，調整轉入數159,778元。(2)本年度增加數：預算內購置295,205元，應付代收款增置1,980,396元。本年度減少數：報廢1,584,168元(累計折舊1,568,327元)。
6.電腦軟體：本年度減少數：攤銷數350,016元。

產明細表

單位：新臺幣元

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		293,000		-220,834	72,166	48,692	-23,474	
機械及設備		293,000		-220,834	72,166	48,692	-23,474	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		700,000		61,056	761,056	761,056		
交通及運輸設備		700,000		61,056	761,056	761,056		
購建中固定資產								
雜項設備		141,000		159,778	300,778	295,205	-5,573	
雜項設備		141,000		159,778	300,778	295,205	-5,573	
購建中固定資產								
合 計		1,134,000			1,134,000	1,104,953	-29,047	

- 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.機械及設備:高優計畫教育部核定經費減少,致配合款減少支出23,474元。

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	58	50	-8	
職員	54	48	-6	
工友	2	1	-1	
聘用人員	1	0	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	58	50	-8	

填表說明：

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 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	29,970,000		371,000		5,550,000			3,621,000		39,512,000	2,032,000	41,544,000
正式人員	29,970,000		371,000		5,550,000			3,621,000		39,512,000		39,512,000
兼任人員											1,972,000	1,972,000
其他人員											60,000	60,000
一般行政管理計畫	7,049,000	721,000	356,000		1,618,000	11,152,000		926,000	1,000	21,823,000		21,823,000
正式人員	7,049,000		356,000		1,530,000	3,287,000		762,000	1,000	12,985,000		12,985,000
聘僱人員		707,000			88,000	43,000		152,000		990,000		990,000
兼任人員						319,000				319,000		319,000
其他人員		14,000				7,503,000		12,000		7,529,000		7,529,000
合 計	37,019,000	721,000	727,000		7,168,000	11,152,000		4,547,000	1,000	61,335,000	2,032,000	63,367,000

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43人，預算數3,330,000元，決算數3,726,163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31人，預算數2,220,000元，決算數1,486,369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873,000元，決算數711,670元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放8人，預算數745,000元，決算數643,910元。

高雄市教育發展基金—高雄市長六龜高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
32,433,759		630,340		5,212,532			4,080,018		42,356,649	1,636,374	43,993,023
32,433,759		630,340		5,212,532			3,831,950		42,108,581	1,628,058	43,736,639
										8,316	8,316
							248,068		248,068		248,068
5,504,966	684,979	22,140		1,355,580	11,053,097		744,360	500	19,365,622	1,355	19,366,977
5,184,206		22,140		1,267,206	3,276,854		576,637	500	10,327,543	1,355	10,328,898
181,580	664,819			88,374	37,128		98,908		1,070,809		1,070,809
					323,865				323,865		323,865
139,180	20,160				7,415,250		68,815		7,643,405		7,643,405
37,938,725	684,979	652,480		6,568,112	11,053,097		4,824,378	500	61,722,271	1,637,729	63,360,000

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111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，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 111 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			68,311,000		67,636,315			-674,685	-0.99	一.主要係人事主任、出納組長、約聘營養師調職未補實，致用人費用賸餘。
高中及高職教育計畫			44,583,000		46,423,977			1,840,977	4.13	
一般行政管理計畫			22,594,000		20,107,385			-2,486,615	-11.01	
建築及設備計畫			1,134,000		1,104,953			-29,047	-2.56	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	63,367,000	63,360,000	-7,000	-0.01
11 正式員額薪資	37,019,000	37,938,725	919,725	2.48
12 聘僱及兼職人員薪資	2,753,000	2,322,708	-430,292	-15.63
13 超時工作報酬	727,000	652,480	-74,520	-10.25
15 獎金	7,168,000	6,568,112	-599,888	-8.37
16 退休及卹償金	11,152,000	11,053,097	-98,903	-0.89
18 福利費	4,547,000	4,824,378	277,378	6.10
19 提繳費	1,000	500	-500	-50.00
2 服務費用	2,896,000	2,381,697	-514,303	-17.76
21 水電費	892,000	809,619	-82,381	-9.24
22 郵電費	103,000	85,914	-17,086	-16.59
23 旅運費	192,000	38,663	-153,337	-79.86
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	9,208	-44,792	-82.95
25 修理保養及保固費	644,000	488,330	-155,670	-24.17
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	617,000	596,611	-20,389	-3.30
28 專業服務費	248,000	210,555	-37,445	-15.10
29 公共關係費	143,000	142,797	-203	-0.14
3 材料及用品費	397,000	150,369	-246,631	-62.12
31 使用材料費	59,000	6,785	-52,215	-88.50
32 用品消耗	338,000	143,584	-194,416	-57.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	199,000	167,396	-31,604	-15.88
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	161,000	155,396	-5,604	-3.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,134,000	1,104,953	-29,047	-2.56
51 購建固定資產	1,134,000	1,104,953	-29,047	-2.56
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	23,303	3,303	16.52
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	12,073	4,073	50.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	18,008	-112,992	-86.25
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	50,000	16,008	-33,992	-67.98
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	430,589	263,589	157.84
91 其他支出	167,000	430,589	263,589	157.84
合 計	68,311,000	67,636,315	-674,685	-0.99

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 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	153,000	142,797	-10,203	-6.67	
245 業務宣導費	10,000		-10,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,797	-203	-0.14	
統計所需項目	532,000	470,539	-61,461	-11.55	
213 宿舍電費	240,000	276,543	36,543	15.23	
215 宿舍水費	45,000	35,623	-9,377	-20.84	
253 宿舍修護費	147,000	83,219	-63,781	-43.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	75,154	-24,846	-24.85	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	254,278,860	100.00	275,753,502	100.00	-21,474,642	-7.79
流動資產	35,912,356	14.12	54,652,894	19.82	-18,740,538	-34.29
現金	35,697,047	14.04	53,599,287	19.44	-17,902,240	-33.40
銀行存款	35,697,047	14.04	53,599,287	19.44	-17,902,240	-33.40
應收款項	152,000	0.06	593,497	0.22	-441,497	-74.39
其他應收款	152,000	0.06	593,497	0.22	-441,497	-74.39
預付款項	63,309	0.02	460,110	0.17	-396,801	-86.24
預付費用	63,309	0.02	460,110	0.17	-396,801	-86.24
長期貸墊款及準備金	364,532	0.14	328,102	0.12	36,430	11.10
準備金	364,532	0.14	328,102	0.12	36,430	11.10
退休及離職準備金	364,532	0.14	328,102	0.12	36,430	11.10
固定資產	217,556,676	85.56	219,977,194	79.77	-2,420,518	-1.10
土地	115,002,586	45.23	115,002,586	41.70	0	0.00
土地	115,002,586	45.23	115,002,586	41.70	0	0.00
土地改良物	2,747,201	1.08	2,406,254	0.87	340,947	14.17
土地改良物	11,257,271	4.43	10,492,838	3.81	764,433	7.29
累計折舊-土地改良物	-8,510,070	-3.35	-8,086,584	-2.93	-423,486	5.24
房屋建築及設備	82,687,752	32.52	86,048,981	31.21	-3,361,229	-3.91
房屋建築及設備	115,641,545	45.48	118,716,895	43.05	-3,075,350	-2.59
累計折舊-房屋建築及設備	-32,953,793	-12.96	-32,667,914	-11.85	-285,879	0.88
機械及設備	7,562,237	2.97	8,324,923	3.02	-762,686	-9.16
機械及設備	24,381,030	9.59	24,868,273	9.02	-487,243	-1.96
累計折舊-機械及設備	-16,818,793	-6.61	-16,543,350	-6.00	-275,443	1.66
交通及運輸設備	1,330,238	0.52	804,708	0.29	525,530	65.31
交通及運輸設備	5,536,458	2.18	5,441,909	1.97	94,549	1.74
累計折舊-交通及運輸設備	-4,206,220	-1.65	-4,637,201	-1.68	430,981	-9.29
雜項設備	8,226,662	3.24	7,389,742	2.68	836,920	11.33
雜項設備	20,363,282	8.01	19,671,849	7.13	691,433	3.51
累計折舊-雜項設備	-12,136,620	-4.77	-12,282,107	-4.45	145,487	-1.18
無形資產	445,296	0.18	795,312	0.29	-350,016	-44.01
無形資產	445,296	0.18	795,312	0.29	-350,016	-44.01
電腦軟體	445,296	0.18	795,312	0.29	-350,016	-44.01
合 計	254,278,860	100.00	275,753,502	100.00	-21,474,642	-7.79

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)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：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。

高雄市立六龜高級中學
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	34,773,161	13.68	53,580,326	19.43	-18,807,165	-35.10
流動負債	32,790,004	12.90	50,548,278	18.33	-17,758,274	-35.13
應付款項	32,790,004	12.90	50,548,278	18.33	-17,758,274	-35.13
應付代收款	32,784,404	12.89	50,548,278	18.33	-17,763,874	-35.14
其他應付款	5,600	0.00	0	0.00	5,600	0.00
其他負債	1,983,157	0.78	3,032,048	1.10	-1,048,891	-34.59
什項負債	1,983,157	0.78	3,032,048	1.10	-1,048,891	-34.59
存入保證金	1,618,625	0.64	2,703,946	0.98	-1,085,321	-40.14
應付退休及離職金	364,532	0.14	328,102	0.12	36,430	11.10
淨資產	219,505,699	86.32	222,173,176	80.57	-2,667,477	-1.20
淨資產	219,505,699	86.32	222,173,176	80.57	-2,667,477	-1.20
淨資產	219,505,699	86.32	222,173,176	80.57	-2,667,477	-1.20
累積餘額	219,505,699	86.32	222,173,176	80.57	-2,667,477	-1.20
合 計	254,278,860	100.00	275,753,502	100.00	-21,474,642	-7.79

信託代理與保證負債

0

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111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	72,771,668	100.00	87,122,401	100.00	-14,350,733	-16.47
財產收益	556,779	0.77	326,776	0.38	230,003	70.39
財產孳息收入	531,744	0.73	321,816	0.37	209,928	65.23
廢舊物品售價收入	25,035	0.03	0	0.00	25,035	0.00
財產交易利益	0	0.00	4,960	0.01	-4,960	-100.00
政府撥入收入	65,780,000	90.39	66,699,740	76.56	-919,740	-1.38
公庫撥款收入	65,780,000	90.39	66,699,740	76.56	-919,740	-1.38
教學收入	1,156,500	1.59	1,470,157	1.69	-313,657	-21.33
學雜費收入	1,156,500	1.59	1,470,157	1.69	-313,657	-21.33
其他收入	5,278,389	7.25	18,625,728	21.38	-13,347,339	-71.66
受贈收入	31,760	0.04	584,544	0.67	-552,784	-94.57
雜項收入	5,246,629	7.21	18,041,184	20.71	-12,794,555	-70.92
支出	75,439,145	103.67	82,282,121	94.44	-6,842,976	-8.32
人事支出	63,360,000	87.07	64,151,651	73.63	-791,651	-1.23
人事支出	63,360,000	87.07	64,151,651	73.63	-791,651	-1.23
業務支出	2,724,765	3.74	3,252,223	3.73	-527,458	-16.22
業務支出	2,724,765	3.74	3,252,223	3.73	-527,458	-16.22
獎補助支出	16,008	0.02	35,496	0.04	-19,488	-54.90
其他獎補助	16,008	0.02	35,496	0.04	-19,488	-54.90
財產損失	776,173	1.07	6,815,503	7.82	-6,039,330	-88.61
財產交易損失	776,173	1.07	6,815,503	7.82	-6,039,330	-88.61
折舊、折耗及攤銷	8,131,610	11.17	7,958,765	9.14	172,845	2.17
固定資產折舊	7,781,594	10.69	7,958,765	9.14	-177,171	-2.23
無形資產攤銷	350,016	0.48	0	0.00	350,016	0.00
其他支出	430,589	0.59	68,483	0.08	362,106	528.75
其他支出	430,589	0.59	68,483	0.08	362,106	528.75
本期賸餘（短絀）	-2,667,477	-3.67	4,840,280	5.56	-7,507,757	-155.11
期初淨資產	222,173,176	305.30	217,332,896	249.46	4,840,280	2.23
解繳公庫						
期末淨資產	219,505,699	301.64	222,173,176	255.01	-2,667,477	-1.20

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—高雄市立六龜高級中學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,667,477
8002 調整非現金項目	-13,044,489
800202 折舊、折耗及攤銷	8,131,610
800203 處理資產損失(利益)	776,173
800204 其他	-5,032,296
800205 流動資產淨減(淨增)	838,298
800206 流動負債淨增(淨減)	-17,758,274
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-15,711,966
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	-1,104,953
820901 增加固定資產	-1,104,953
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,104,953
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-1,085,321
840402 減少其他負債	-1,085,321
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,085,321
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-17,902,240
87 期初現金及約當現金	53,599,287
88 期末現金及約當現金	35,697,047

1.不影響現金流量之投資活動:退休及離職準備金增加36,430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—高雄市立六龜高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	67,739,372	5,032,296	72,771,668	收入
財產收入	556,779		556,779	財產收益
政府撥入收入	65,780,000		65,780,000	政府撥入收入
教學收入	1,156,500		1,156,500	教學收入
其他收入	246,093	5,032,296	5,278,389	其他收入
基金用途	67,636,315	7,802,830	75,439,145	支出
用人費用	63,360,000		63,360,000	人事支出
服務費用	2,381,697	343,068	2,724,765	業務支出
材料及用品費	150,369	-150,369		
租金、償債、利息及相關手續費	167,396	-167,396		
稅捐及規費(強制費)	23,303	-23,303		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,008	-2,000	16,008	獎補助支出
資產短絀		776,173	776,173	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	1,104,953	-1,104,953		
其他	430,589	8,131,610	8,131,610	折舊、折耗及攤銷
其他	430,589		430,589	其他支出
本期賸餘(短絀)	103,057	-2,770,534	-2,667,477	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,400,670	220,772,506	222,173,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,503,727	218,001,972	219,505,699	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數5,032,296元=代收款項購置土地改良物764,433元+代收款項購置機械及設備2,212,478元+代收款項購置交通及運輸設備74,989元+代收款項購置雜項設備1,980,396元。
2. 「財產損失」之調整數776,173元=房屋及建築報廢拆除財產交易損失725,431元+處分機械及設備財產交易損失27,486元+處分交通及運輸設備財產交易損失7,415元+處分雜項設備財產交易損失15,841元。
3. 「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1,104,953元=購置機械及設備48,692元+購置交通及運輸設備761,056元+購置雜項設備295,205元
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,131,610元=固定資產折舊7,781,594元+電腦軟體攤銷數350,016元。

主辦會計人員：

會計室主任張麗群

基金主持人：

高雄市立六龜高級中學校長梁華蓁