

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.....	8~9
(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.....	20~23
(2) 收入支出表.....	24
(3) 現金流量表.....	25
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	26

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 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	43,866,000	44,653,393	101.79
一般行政管理計畫	21,201,000	19,821,241	93.49
建築及設備計畫	1,238,000	1,168,728	94.40

(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	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 112 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	222,000	392,133	170,133	76.64	
(一)財產處分收入	10,000	8,480	-1,520	-15.20	至惜物網拍賣已達報廢年限及已失使用效能財產,因數次流標致收入未如預期。
(二)租金收入	212,000	383,653	171,653	80.97	教職員及學生入住宿舍人數增加致收入超預期。
二、政府撥入收入	63,852,000	63,805,261	-46,739	-0.07	
(一)公庫撥款收入	63,852,000	63,805,261	-46,739	-0.07	增班撥款經費\$9,500元、40歲以上教職員身體健康檢查下授調整(12月)增撥\$2,500元、112年度預算賸餘款收回\$58,739元。
三、教學收入	1,361,000	1,261,491	-99,509	-7.31	
(一)學雜費收入	1,361,000	1,261,491	-99,509	-7.31	
四、其他收入	420,000	712,218	292,218	69.58	
(一)受贈收入	85,000	106,900	21,900	25.76	本校 66 周年校慶因運動場整修延至 112 年度辦理,致禮金收入超預期。
(二)雜項收入	335,000	605,318	270,318	80.69	清理以前年度懸帳,致

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 112 年度

收入超預期。

(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	43,866,000	44,653,393	787,393	1.79	
二、一般行政管理計畫	21,201,000	19,821,241	-1,379,759	-6.51	
三、建築及設備 計畫	1,238,000	1,168,728	-69,272	-5.60	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 52 萬 7,741 元，較預算短絀數 45 萬元，增加賸餘 97 萬 7,741 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 31 萬 6,103 元。

2、各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 66 萬 1,638 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 1,324 萬 1,268 元。

(二)投資活動之淨現金流出 116 萬 8,728 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 5 萬 5,259 元。

(四)期初現金及約當現金 3,569 萬 7,047 元。

(五)期末現金及約當現金 2,123 萬 1,792 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 7,097 萬 421 元，負債總額 1,997 萬 7,085 元，淨資產總額 2 億 5,099 萬 3,336 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 7,097 萬 421 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 2,160 萬 5,747 元，占資產總額比例 7.97%，較上年度決算數減少 1,430 萬 6,609 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 40 萬 2,806 元，占資產總額比例 0.15%，較上年度決算數增加 3 萬 8,274 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 4,873 萬 7,419 元，占資產總額比例 91.80%，較上年度決算數增加 3,118 萬 743 元，主要係補助計畫推動偏鄉學校中央廚房工程等所致。
4. 無形資產 22 萬 4,449 元，占資產總額比例 0.08%，較上年度決算數減少 22 萬 847 元，主要係電腦軟體調整攤銷數所致。

(二) 負債 1,997 萬 7,085 元占資產總額比例 7.37%，包括：

1. 流動負債 1,801 萬 913 元，占資產總額比例 6.65%，較上年度決算數減少 1,477 萬 9,091 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 196 萬 6,172 元，占資產總額比例 0.73%，較上年度決算數減少 1 萬 6,985 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 5,099 萬 3,336 元占資產總額比例 92.63%，較上年度決算數增加 3,148 萬 7,637 元，主要係補助計畫推動偏鄉學校中

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	112 年 10 月 23 日高市教會字 第 11238066200 號函	1,335,220

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 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	65,855,000	100.00	66,171,103	100.00	316,103	0.48	67,739,372	100.00
45 財產收入	222,000	0.34	392,133	0.59	170,133	76.64	556,779	0.82
451財產處分收入	10,000	0.02	8,480	0.01	-1,520	-15.20	25,035	0.04
452租金收入	212,000	0.32	383,653	0.58	171,653	80.97	531,744	0.78
46 政府撥入收入	63,852,000	96.96	63,805,261	96.42	-46,739	-0.07	65,780,000	97.11
462公庫撥款收入	63,852,000	96.96	63,805,261	96.42	-46,739	-0.07	65,780,000	97.11
4S 教學收入	1,361,000	2.07	1,261,491	1.91	-99,509	-7.31	1,156,500	1.71
4S1學雜費收入	1,361,000	2.07	1,261,491	1.91	-99,509	-7.31	1,156,500	1.71
4Y 其他收入	420,000	0.64	712,218	1.08	292,218	69.58	246,093	0.36
4Y0受贈收入	85,000	0.13	106,900	0.16	21,900	25.76	6,000	0.01
4YY雜項收入	335,000	0.51	605,318	0.91	270,318	80.69	240,093	0.35
5 基金用途	66,305,000	100.68	65,643,362	99.20	-661,638	-1.00	67,636,315	99.85
52 高中及高職教育計畫	43,866,000	66.61	44,653,393	67.48	787,393	1.79	46,423,977	68.53
5L 一般行政管理計畫	21,201,000	32.19	19,821,241	29.95	-1,379,759	-6.51	20,107,385	29.68
5M 建築及設備計畫	1,238,000	1.88	1,168,728	1.77	-69,272	-5.60	1,104,953	1.63
購建固定資產	1,238,000	1.88	1,168,728	1.77	-69,272	-5.60	1,104,953	1.63
本期賸餘（短絀）	-450,000		527,741		977,741	-217.28	103,057	
期初基金餘額	751,000		1,503,727		752,727	100.23	1,400,670	
解繳公庫								
期末基金餘額	301,000		2,031,468		1,730,468	574.91	1,503,727	

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 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	65,855,000	66,171,103	316,103	0.48	
45 財產收入	222,000	392,133	170,133	76.64	
451財產處分收入	10,000	8,480	-1,520	-15.20	至惜物網拍賣已達報廢年限及已失使用效能財產,因數次流標致收入未如預期。
452租金收入	212,000	383,653	171,653	80.97	教職員及學生入住宿舍人數增加致收入超預期。
46 政府撥入收入	63,852,000	63,805,261	-46,739	-0.07	
462公庫撥款收入	63,852,000	63,805,261	-46,739	-0.07	增班撥款經費\$9,500元、40歲以上教職員身體健康檢查下授調整(12月)增撥\$2,500元、112年度預算賸餘款收回\$58,739元。
4S 教學收入	1,361,000	1,261,491	-99,509	-7.31	
4S1學雜費收入	1,361,000	1,261,491	-99,509	-7.31	
4Y 其他收入	420,000	712,218	292,218	69.58	
4Y0受贈收入	85,000	106,900	21,900	25.76	本校66周年校慶因運動場整修延至112年度辦理,致禮金收入超預期。
4YY雜項收入	335,000	605,318	270,318	80.69	清理以前年度懸帳,致收入超預期。

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 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	66,305,000	65,643,362	-661,638	-1.00	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	43,866,000	44,653,393	787,393	1.79	
1 用人費用	40,492,000	41,825,720	1,333,720	3.29	
11 正式員額薪資	28,186,000	32,373,280	4,187,280	14.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,209,000	1,536,105	-672,895	-30.46	
13 超時工作報酬	390,000	700,511	310,511	79.62	
15 獎金	6,020,000	4,066,520	-1,953,480	-32.45	
18 福利費	3,687,000	3,149,304	-537,696	-14.58	
2 服務費用	2,460,000	2,158,624	-301,376	-12.25	
21 水電費	1,147,000	853,330	-293,670	-25.60	
22 郵電費	103,000	79,162	-23,838	-23.14	
23 旅運費	192,000	87,681	-104,319	-54.33	
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	246	-53,754	-99.54	
25 修理保養及保固費	644,000	500,352	-143,648	-22.31	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費		363,872	363,872		
28 專業服務費	318,000	273,981	-44,019	-13.84	
3 材料及用品費	410,000	320,800	-89,200	-21.76	
31 使用材料費	72,000	62,110	-9,890	-13.74	
32 用品消耗	338,000	258,690	-79,310	-23.46	
4 租金、償債、利息及相關手續費	199,000	170,736	-28,264	-14.20	
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	158,736	-2,264	-1.41	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	23,617	5,617	31.21	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	12,387	5,387	76.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	26,035	-103,965	-79.97	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000	20,880	-29,120	-58.24	
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	4,155	-35,845	-89.61	
9 其他	157,000	127,861	-29,139	-18.56	

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 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	%	
91 其他支出	157,000	127,861	-29,139	-18.56	一、公共關係費預算 數143,000元，決算數141,962元
5L 一般行政管理計畫	21,201,000	19,821,241	-1,379,759	-6.51	
1 用人費用	20,402,000	19,066,780	-1,335,220	-6.54	
11 正式員額薪資	5,652,000	5,325,482	-326,518	-5.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	753,000	333,096	-419,904	-55.76	
13 超時工作報酬	356,000		-356,000	-100.00	
15 獎金	1,762,000	1,048,530	-713,470	-40.49	
16 退休及卹償金	10,942,000	11,729,988	787,988	7.20	
18 福利費	936,000	629,361	-306,639	-32.76	
19 提繳費	1,000	323	-677	-67.70	
2 服務費用	788,000	752,981	-35,019	-4.44	
27 一般服務費	645,000	611,019	-33,981	-5.27	
29 公共關係費	143,000	141,962	-1,038	-0.73	
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	480	-9,520	-95.20	一、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，以前年度保留預算數0元，決算數0元；本年度法定預算數22,285元，決算數21,974元；本年度奉准先行辦理數0元,決算數0元 二、購置固定資產:以前年度保留預算數0元，決算數0元；本年度法定預算數1,238,000元,決算數1,168,728元；本年度奉准先行辦理數0元,決算數0元
91 其他支出	10,000	480	-9,520	-95.20	
5M 建築及設備計畫	1,238,000	1,168,728	-69,272	-5.60	
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	1,238,000	1,168,728	-69,272	-5.60	
51 購建固定資產	1,238,000	1,168,728	-69,272	-5.60	

高雄市教育發展基金—

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	292,627,468	74,625,496	1,238,000
非理財目的之長期投資			
土地	115,002,586		
土地改良物	11,257,271	8,510,070	711,000
房屋及建築	115,641,545	32,953,793	
機械及設備	24,381,030	16,818,793	44,033
交通及運輸設備	5,536,458	4,206,220	200,000
雜項設備	20,363,282	12,136,620	282,967
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	445,296		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：

(1)可用預算數711,000元:本年度法定預算數711,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置662,761元,應付代收款增置9,092,546元。本年度減少數：同額減值9,755,307元(累計折舊0元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款增置31,711,782元。

3.機械及設備：

(1)可用預算數44,033元:本年度法定預算數265,000元，調整轉出數220,967元。

(2)本年度增加數：預算內購置30,000元，應付代收款增置1,728,368元。本年度減少數：報廢309,396元(累計折舊306,302元)。

4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數200,000元：本年度法定預算數200,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置193,000元，應付代收款增置635,600元，受贈1,166,688元。

高雄市立六龜高級中學

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		
49,374,120	351,000	10,731,313	7,682,911	248,961,868
				115,002,586
9,755,307		9,755,307	278,659	2,468,542
31,711,782			3,037,449	111,362,085
1,758,368		309,396	2,314,634	6,696,575
1,995,288			369,448	2,956,078
4,004,299		296,687	1,682,721	10,251,553

註：5.雜項設備：

(1)可用預算數282,967元: 本年度法定預算數62,000元，調整轉入數220,967元。

(2)本年度增加數：預算內購置282,967元，應付代收款增置3,721,332元。本年度減少數：報廢296,687元(累計折舊271,024元)。

6.電腦軟體：

(1)可用預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款增置149,076元(教育局委託左營國中統一辦理採購149,076元)。本年度減少數：攤銷數369,923元(累計攤銷369,923元)。

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112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		711,000			711,000	662,761	-48,239	
土地改良物		711,000			711,000	662,761	-48,239	
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		265,000		-220,967	44,033	30,000	-14,033	
機械及設備		265,000		-220,967	44,033	30,000	-14,033	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000			200,000	193,000	-7,000	
交通及運輸設備		200,000			200,000	193,000	-7,000	
購建中固定資產								
雜項設備		62,000		220,967	282,967	282,967		
雜項設備		62,000		220,967	282,967	282,967		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,238,000			1,238,000	1,168,728	-69,272	

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:高優計畫教育部核定經費減少,致配合款減少支出14,033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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	56	53	-3	
職員	53	51	-2	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	0	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	56	53	-3	

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 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	28,186,000		390,000		6,020,000			3,687,000		38,283,000	2,209,000	40,492,000
正式人員	28,186,000		390,000		6,020,000			3,687,000		38,283,000		38,283,000
聘僱人員												
兼任人員											2,024,000	2,024,000
其他人員											185,000	185,000
一般行政管理計畫	5,652,000	753,000	356,000		1,762,000	10,942,000		936,000	1,000	20,402,000		20,402,000
正式人員	5,652,000		356,000		1,670,000	3,371,000		762,000	1,000	11,812,000		11,812,000
聘僱人員		739,000			92,000	46,000		156,000		1,033,000		1,033,000
兼任人員						360,000				360,000		360,000
其他人員		14,000				7,165,000		18,000		7,197,000		7,197,000
合 計	33,838,000	753,000	746,000		7,782,000	10,942,000		4,623,000	1,000	58,685,000	2,209,000	60,894,000

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42人，預算數3,800,000元，決算數4,016,790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49,730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942,000元，決算數610,711元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放6人，預算數820,000元，決算數437,819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(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
32,373,280		700,511		4,066,520			3,149,304		40,289,615	1,536,105	41,825,720
32,373,280		700,511		4,066,520			2,484,422		39,624,733	1,432,575	41,057,308
							4,500		4,500		4,500
										103,530	103,530
							660,382		660,382		660,382
5,325,482	322,432			1,048,530	11,729,988		629,361	323	19,056,116	10,664	19,066,780
4,739,138				977,153	4,043,872		507,970	323	10,268,456	10,664	10,279,120
497,784	322,432			71,377	17,424		48,537		957,554		957,554
88,560					7,668,692		72,854		7,830,106		7,830,106
37,698,762	322,432	700,511		5,115,050	11,729,988		3,778,665	323	59,345,731	1,546,769	60,892,500

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112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2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 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			66,305,000		65,643,362			-661,638	-1.00	可用預算 數1,238,000元:以前 年度保留數0元,本 年度法定預算 數1,238,000元,本年 度奉准先行數0元
高中及高職教 育計畫			43,866,000		44,653,393			787,393	1.79	
一般行政管理 計畫			21,201,000		19,821,241			-1,379,759	-6.51	
建築及設備計 畫			1,238,000		1,168,728			-69,272	-5.60	

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	60,894,000	60,892,500	-1,500	0.00
11 正式員額薪資	33,838,000	37,698,762	3,860,762	11.41
12 聘僱及兼職人員薪資	2,962,000	1,869,201	-1,092,799	-36.89
13 超時工作報酬	746,000	700,511	-45,489	-6.10
15 獎金	7,782,000	5,115,050	-2,666,950	-34.27
16 退休及卹償金	10,942,000	11,729,988	787,988	7.20
18 福利費	4,623,000	3,778,665	-844,335	-18.26
19 提繳費	1,000	323	-677	-67.70
2 服務費用	3,248,000	2,911,605	-336,395	-10.36
21 水電費	1,147,000	853,330	-293,670	-25.60
22 郵電費	103,000	79,162	-23,838	-23.14
23 旅運費	192,000	87,681	-104,319	-54.33
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	246	-53,754	-99.54
25 修理保養及保固費	644,000	500,352	-143,648	-22.31
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	645,000	974,891	329,891	51.15
28 專業服務費	318,000	273,981	-44,019	-13.84
29 公共關係費	143,000	141,962	-1,038	-0.73
3 材料及用品費	410,000	320,800	-89,200	-21.76
31 使用材料費	72,000	62,110	-9,890	-13.74
32 用品消耗	338,000	258,690	-79,310	-23.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	199,000	170,736	-28,264	-14.20
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	158,736	-2,264	-1.41
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	1,238,000	1,168,728	-69,272	-5.60
51 購建固定資產	1,238,000	1,168,728	-69,272	-5.60
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	23,617	5,617	31.21
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	12,387	5,387	76.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	27,035	-103,965	-79.36
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	50,000	20,880	-29,120	-58.24
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	4,155	-35,845	-89.61
9 其他	167,000	128,341	-38,659	-23.15
91 其他支出	167,000	128,341	-38,659	-23.15
合 計	66,305,000	65,643,362	-661,638	-1.00

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 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	153,000	141,962	-11,038	-7.21	
245 業務宣導費	10,000		-10,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	141,962	-1,038	-0.73	
統計所需項目	542,000	484,119	-57,881	-10.68	
213 宿舍電費	180,000	215,634	35,634	19.80	
215 宿舍水費	45,000	29,609	-15,391	-34.20	
253 宿舍修護費	147,000	96,705	-50,295	-34.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	142,171	-27,829	-16.37	

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	270,970,421	100.00	254,278,860	100.00	16,691,561	6.56
流動資產	21,605,747	7.97	35,912,356	14.12	-14,306,609	-39.84
現金	21,231,792	7.84	35,697,047	14.04	-14,465,255	-40.52
銀行存款	21,231,792	7.84	35,697,047	14.04	-14,465,255	-40.52
應收款項	324,274	0.12	152,000	0.06	172,274	113.34
其他應收款	324,274	0.12	152,000	0.06	172,274	113.34
預付款項	49,681	0.02	63,309	0.02	-13,628	-21.53
預付費用	49,681	0.02	63,309	0.02	-13,628	-21.53
長期貸墊款及準備金	402,806	0.15	364,532	0.14	38,274	10.50
準備金	402,806	0.15	364,532	0.14	38,274	10.50
退休及離職準備金	402,806	0.15	364,532	0.14	38,274	10.50
固定資產	248,737,419	91.80	217,556,676	85.56	31,180,743	14.33
土地	115,002,586	42.44	115,002,586	45.23	0	0.00
土地	115,002,586	42.44	115,002,586	45.23	0	0.00
土地改良物	2,468,542	0.91	2,747,201	1.08	-278,659	-10.14
土地改良物	11,257,271	4.15	11,257,271	4.43	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,788,729	-3.24	-8,510,070	-3.35	-278,659	3.27
房屋建築及設備	111,362,085	41.10	82,687,752	32.52	28,674,333	34.68
房屋建築及設備	147,353,327	54.38	115,641,545	45.48	31,711,782	27.42
累計折舊-房屋建築及設備	-35,991,242	-13.28	-32,953,793	-12.96	-3,037,449	9.22
機械及設備	6,696,575	2.47	7,562,237	2.97	-865,662	-11.45
機械及設備	25,830,002	9.53	24,381,030	9.59	1,448,972	5.94
累計折舊-機械及設備	-19,133,427	-7.06	-16,818,793	-6.61	-2,314,634	13.76
交通及運輸設備	2,956,078	1.09	1,330,238	0.52	1,625,840	122.22
交通及運輸設備	7,531,746	2.78	5,536,458	2.18	1,995,288	36.04
累計折舊-交通及運輸設備	-4,575,668	-1.69	-4,206,220	-1.65	-369,448	8.78
雜項設備	10,251,553	3.78	8,226,662	3.24	2,024,891	24.61
雜項設備	24,070,894	8.88	20,363,282	8.01	3,707,612	18.21
累計折舊-雜項設備	-13,819,341	-5.10	-12,136,620	-4.77	-1,682,721	13.86
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	224,449	0.08	445,296	0.18	-220,847	-49.60

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	19,977,085	7.37	34,773,161	13.68	-14,796,076	-42.55
流動負債	18,010,913	6.65	32,790,004	12.90	-14,779,091	-45.07
應付款項	18,010,913	6.65	32,790,004	12.90	-14,779,091	-45.07
應付代收款	17,952,174	6.63	32,784,404	12.89	-14,832,230	-45.24
其他應付款	58,739	0.02	5,600	0.00	53,139	948.91
其他負債	1,966,172	0.73	1,983,157	0.78	-16,985	-0.86
什項負債	1,966,172	0.73	1,983,157	0.78	-16,985	-0.86
存入保證金	1,563,366	0.58	1,618,625	0.64	-55,259	-3.41
應付退休及離職金	402,806	0.15	364,532	0.14	38,274	10.50
淨資產	250,993,336	92.63	219,505,699	86.32	31,487,637	14.34
淨資產	250,993,336	92.63	219,505,699	86.32	31,487,637	14.34
淨資產	250,993,336	92.63	219,505,699	86.32	31,487,637	14.34
累積餘額	250,993,336	92.63	219,505,699	86.32	31,487,637	14.34
合 計	270,970,421	100.00	254,278,860	100.00	16,691,561	6.56

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	224,449	0.08	445,296	0.18	-220,847	-49.60
電腦軟體	224,449	0.08	445,296	0.18	-220,847	-49.60
合 計	270,970,421	100.00	254,278,860	100.00	16,691,561	6.56

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。

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	270,970,421	100.00	254,278,860	100.00	16,691,561	6.56

信託代理與保證負債

O

註：

高雄市教育發展基金—高雄市教育局六龜高級中學

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	114,376,495	100.00	72,771,668	100.00	41,604,827	57.17
財產收益	392,133	0.34	556,779	0.77	-164,646	-29.57
財產孳息收入	383,653	0.34	531,744	0.73	-148,091	-27.85
廢舊物品售價收入	8,480	0.01	25,035	0.03	-16,555	-66.13
政府撥入收入	63,805,261	55.79	65,780,000	90.39	-1,974,739	-3.00
公庫撥款收入	63,805,261	55.79	65,780,000	90.39	-1,974,739	-3.00
教學收入	1,261,491	1.10	1,156,500	1.59	104,991	9.08
學雜費收入	1,261,491	1.10	1,156,500	1.59	104,991	9.08
其他收入	48,917,610	42.77	5,278,389	7.25	43,639,221	826.75
受贈收入	1,407,375	1.23	31,760	0.04	1,375,615	4,331.28
雜項收入	47,510,235	41.54	5,246,629	7.21	42,263,606	805.54
支出	82,888,858	72.47	75,439,145	103.67	7,449,713	9.88
人事支出	60,892,500	53.24	63,360,000	87.07	-2,467,500	-3.89
人事支出	60,892,500	53.24	63,360,000	87.07	-2,467,500	-3.89
業務支出	3,432,913	3.00	2,724,765	3.74	708,148	25.99
業務支出	3,432,913	3.00	2,724,765	3.74	708,148	25.99
獎補助支出	20,880	0.02	16,008	0.02	4,872	30.43
其他獎補助	20,880	0.02	16,008	0.02	4,872	30.43
財產損失	9,784,064	8.55	776,173	1.07	9,007,891	1,160.55
財產交易損失	9,784,064	8.55	776,173	1.07	9,007,891	1,160.55
折舊、折耗及攤銷	8,630,160	7.55	8,131,610	11.17	498,550	6.13
固定資產折舊	8,260,237	7.22	7,781,594	10.69	478,643	6.15
無形資產攤銷	369,923	0.32	350,016	0.48	19,907	5.69
其他支出	128,341	0.11	430,589	0.59	-302,248	-70.19
其他支出	128,341	0.11	430,589	0.59	-302,248	-70.19
本期賸餘（短絀）	31,487,637	27.53	-2,667,477	-3.67	34,155,114	-1,280.43
期初淨資產	219,505,699	191.92	222,173,176	305.30	-2,667,477	-1.20
解繳公庫						
期末淨資產	250,993,336	219.44	219,505,699	301.64	31,487,637	14.34

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)	31,487,637
8002 調整非現金項目	-54,512,969
800202 折舊、折耗及攤銷	8,630,160
800203 處理資產損失(利益)	9,784,064
800204 其他	-48,205,392
800205 流動資產淨減(淨增)	-158,646
800206 流動負債淨增(淨減)	-14,779,091
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,241,268
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	-1,168,728
820901 增加固定資產	-1,168,728
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,168,728
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-55,259
840402 減少其他負債	-55,259
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-55,259
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,465,255
87 期初現金及約當現金	35,697,047
88 期末現金及約當現金	21,231,792

1.不影響現金流量之投資活動:退休及離職準備金增加38,274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—高雄市長六龜高級中學

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	66,171,103	48,205,392	114,376,495	收入
財產收入	392,133		392,133	財產收益
政府撥入收入	63,805,261		63,805,261	政府撥入收入
教學收入	1,261,491		1,261,491	教學收入
其他收入	712,218	48,205,392	48,917,610	其他收入
基金用途	65,643,362	17,245,496	82,888,858	支出
用人費用	60,892,500		60,892,500	人事支出
服務費用	2,911,605	521,308	3,432,913	業務支出
材料及用品費	320,800	-320,800		
租金、償債、利息及相關手續費	170,736	-170,736		
稅捐及規費(強制費)	23,617	-23,617		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,035	-6,155	20,880	獎補助支出
資產短絀		9,784,064	9,784,064	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	1,168,728	-1,168,728		
其他	128,341	8,630,160	8,630,160	折舊、折耗及攤銷
其他	128,341		128,341	其他支出
本期賸餘(短絀)	527,741	30,959,896	31,487,637	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,503,727	218,001,972	219,505,699	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,031,468	248,961,868	250,993,336	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數48,205,392元=代收款項購置土地改良物9,092,546元+代收款項購置房屋及設備31,711,782元+代收款項購置機械及設備1,728,368元+代收款項購置交通及運輸設備635,600元+受贈交通及運輸設備1,166,688元+代收款項購置雜項設備3,721,332元+代收款項購置電腦軟體149,076元(教育局委託左營國中統一辦理採購149,076元)。

2. 「財產損失」之調整數9,784,064元=處分機械及設備財產損失3,094元(原值309,396元，累計折舊306,302元)+處分雜項設備財產損失25,663元(原值296,687元，累計折舊271,024元)+土地改良物同額減值財產損失9,755,307元(原值9,755,307元，累計折舊0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1,168,728元=購置土地改良物662,761元+購置機械及設備30,000元+購置交通及運輸設備193,000元+購置雜項設備282,967元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,630,160元=固定資產折舊8,260,237元+電腦軟體攤銷數369,923元。

主辦會計人員：

會計室主任張麗群

基金主持人：

高雄市長六龜區
高級中學梁華蓁