

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) 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 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	52,170,000	51,476,322	98.67
一般行政管理計畫	22,008,000	20,851,124	94.74
建築及設備計畫	983,000	685,918	69.78

(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	係本年度高中優質化計畫核定經費減少，致配合款支出減少 225,635 元及標餘款 71,447 元所致。	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 113 年度

(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 100%，已達年度目標值。

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	係財產報廢收入未如預期致收入短收 10,000 元所致。 教職員及學生入住宿舍人數增加致收入超出預期。
(一)財產處分收入	10,000	0	-10,000	-100.00	
(二)租金收入	270,000	382,740	112,740	41.76	
二、政府撥入收入	72,677,000	71,561,823	-1,115,177	-1.53	收回減班經費 26,000 元、教職員健康檢查費 13,000 元、下授資本門賸餘款 70,626 元、預算內用人費用賸餘 1,005,551 元所致。
(一)公庫撥款收入	72,677,000	71,561,823	-1,115,177	-1.53	
三、教學收入	1,290,000	1,261,910	-28,090	-2.18	
(一)學雜費收入	1,290,000	1,261,910	-28,090	-2.18	係因校慶、畢業典禮禮金收入低於預期所致。
四、其他收入	414,000	344,095	-69,905	-16.89	
(一)受贈收入	85,000	45,000	-40,000	-47.06	

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 113 年度

(二)雜項收入	329,000	299,095	-29,905	-9.09	
---------	---------	---------	---------	-------	--

(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	52,170,000	51,476,322	-693,678	-1.33	主要係高中優質化計畫核定經費減少,致配合款支出減少 225,635 元及標餘款 71,447 元所致。
二、一般行政管理計畫	22,008,000	20,851,124	-1,156,876	-5.26	
三、建築及設備計畫	983,000	685,918	-297,082	-30.22	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 53 萬 7,204 元，較預算短絀數 50 萬元，增加賸餘 103 萬 7,204 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 111 萬 432 元。

2、各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 214 萬 7,636 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 223 萬 8,306 元。

(二)投資活動之淨現金流出 68 萬 5,918 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 35 萬 6,974 元。

(四)期初現金及約當現金 2,123 萬 1,792 元。

(五)期末現金及約當現金 2,242 萬 7,206 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 113 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 6,677 萬 2,107 元，負債總額 2,073 萬 257 元，淨資產總額 2 億 4,604 萬 1,850 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 6,677 萬 2,107 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 2,285 萬 6,231 元，占資產總額比例 8.57%，較上年度決算數增加 125 萬 484 元，主要係銀行存款增加 119 萬 5,414 元所致。
2. 長期貸墊款及準備金 44 萬 2,698 元，占資產總額比例 0.17%，較上年度決算數增加 3 萬 9,892 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 4,332 萬 3,310 元，占資產總額比例 91.21%，較上年度決算數減少 541 萬 4,109 元，主要係提列折舊等所致。
4. 無形資產 14 萬 9,868 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數減少 7 萬 4,581 元，主要係電腦軟體調整攤銷數所致。

(二) 負債 2,073 萬 257 元占資產總額比例 7.77%，包括：

1. 流動負債 1,908 萬 1,167 元，占資產總額比例 7.15%，較上年度決算數增加 107 萬 254 元，主要係其他應付款增加所致。
2. 其他負債 164 萬 9,090 元，占資產總額比例 0.62%，較上年度決算數減少 31 萬 7,082 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 4,604 萬 1,850 元占資產總額比例 92.23%，較上年度決算數減少 495 萬 1,486 元，主要係固定資產減少所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

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 113 年度

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	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	215,087

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 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	74,661,000	100.00	73,550,568	100.00	-1,110,432	-1.49	66,171,103	100.00
45 財產收入	280,000	0.38	382,740	0.52	102,740	36.69	392,133	0.59
451財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	8,480	0.01
452租金收入	270,000	0.36	382,740	0.52	112,740	41.76	383,653	0.58
46 政府撥入收入	72,677,000	97.34	71,561,823	97.30	-1,115,177	-1.53	63,805,261	96.42
462公庫撥款收入	72,677,000	97.34	71,561,823	97.30	-1,115,177	-1.53	63,805,261	96.42
4S 教學收入	1,290,000	1.73	1,261,910	1.72	-28,090	-2.18	1,261,491	1.91
4S1學雜費收入	1,290,000	1.73	1,261,910	1.72	-28,090	-2.18	1,261,491	1.91
4Y 其他收入	414,000	0.55	344,095	0.47	-69,905	-16.89	712,218	1.08
4Y0受贈收入	85,000	0.11	45,000	0.06	-40,000	-47.06	106,900	0.16
4YY雜項收入	329,000	0.44	299,095	0.41	-29,905	-9.09	605,318	0.91
5 基金用途	75,161,000	100.67	73,013,364	99.27	-2,147,636	-2.86	65,643,362	99.20
52 高中及高職教育計畫	52,170,000	69.88	51,476,322	69.99	-693,678	-1.33	44,653,393	67.48
5L 一般行政管理計畫	22,008,000	29.48	20,851,124	28.35	-1,156,876	-5.26	19,821,241	29.95
5M 建築及設備計畫	983,000	1.32	685,918	0.93	-297,082	-30.22	1,168,728	1.77
購建固定資產	983,000	1.32	685,918	0.93	-297,082	-30.22	1,168,728	1.77
本期賸餘（短絀）	-500,000		537,204		1,037,204	-207.44	527,741	
期初基金餘額	1,054,000		2,031,468		977,468	92.74	1,503,727	
解繳公庫								
期末基金餘額	554,000		2,568,672		2,014,672	363.66	2,031,468	

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－高雄市立六龜高級中學
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	74,661,000	73,550,568	-1,110,432	-1.49	
45 財產收入	280,000	382,740	102,740	36.69	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	係財產報廢收入未如預期致收入短收10,000元。
452租金收入	270,000	382,740	112,740	41.76	教職員及學生入住宿舍人數增加致收入超出預期。
46 政府撥入收入	72,677,000	71,561,823	-1,115,177	-1.53	
462公庫撥款收入	72,677,000	71,561,823	-1,115,177	-1.53	收回減班經費26,000元、教職員健康檢查費13,000元、下授資本門賸餘款70,626元、預算內用人費用賸餘1,005,551元所致。
4S 教學收入	1,290,000	1,261,910	-28,090	-2.18	
4S1學雜費收入	1,290,000	1,261,910	-28,090	-2.18	
4Y 其他收入	414,000	344,095	-69,905	-16.89	
4YO受贈收入	85,000	45,000	-40,000	-47.06	係因校慶、畢業典禮禮金收入低於預期所致。
4YY雜項收入	329,000	299,095	-29,905	-9.09	

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 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	75,161,000	73,013,364	-2,147,636	-2.86	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	52,170,000	51,476,322	-693,678	-1.33	
1 用人費用	49,142,000	49,344,087	202,087	0.41	
11 正式員額薪資	33,806,000	35,886,018	2,080,018	6.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,697,000	800,177	-1,896,823	-70.33	
13 加（夜）班費	390,000	741,544	351,544	90.14	
15 獎金	8,216,000	7,597,396	-618,604	-7.53	
18 福利費	4,033,000	4,318,952	285,952	7.09	
2 服務費用	2,151,000	1,545,932	-605,068	-28.13	
21 水電費	869,000	790,876	-78,124	-8.99	
22 郵電費	103,000	67,569	-35,431	-34.40	
23 旅運費	192,000	2,905	-189,095	-98.49	
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	1,884	-52,116	-96.51	
25 修理保養及保固費	655,000	466,500	-188,500	-28.78	
26 保險費	2,000	2,483	483	24.15	
28 專業服務費	276,000	213,715	-62,285	-22.57	
3 材料及用品費	373,000	284,806	-88,194	-23.64	
31 使用材料費	73,000	61,830	-11,170	-15.30	
32 用品消耗	300,000	222,976	-77,024	-25.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	199,000	170,536	-28,464	-14.30	
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	158,536	-2,464	-1.53	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,160	160	0.89	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,930	-70	-1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	35,776	-94,224	-72.48	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000	34,776	-15,224	-30.45	
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	77,025	-79,975	-50.94	
91 其他支出	157,000	77,025	-79,975	-50.94	

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 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	%	
5L 一般行政管理計畫	22,008,000	20,851,124	-1,156,876	-5.26	公共關係費預算數143,000元，決算數139,326元。
1 用人費用	20,863,000	19,642,362	-1,220,638	-5.85	
11 正式員額薪資	6,431,000	5,476,495	-954,505	-14.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	767,000	348,913	-418,087	-54.51	
13 加（夜）班費	356,000	171,568	-184,432	-51.81	
15 獎金	1,604,000	1,355,648	-248,352	-15.48	
16 退休及卹償金	10,760,000	11,489,298	729,298	6.78	
18 福利費	944,000	800,223	-143,777	-15.23	
19 提繳費	1,000	217	-783	-78.30	
2 服務費用	1,134,000	1,207,362	73,362	6.47	
27 一般服務費	991,000	1,068,036	77,036	7.77	
29 公共關係費	143,000	139,326	-3,674	-2.57	
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	400	-9,600	-96.00	
91 其他支出	10,000	400	-9,600	-96.00	
5M 建築及設備計畫	983,000	685,918	-297,082	-30.22	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係高中優質化計畫核定經費減少,致配合款支出減少225,635元及標餘款71,447元所致。二、購建固定資產：本年度法定預算數983,000元，決算數685,918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	983,000	685,918	-297,082	-30.22	
51 購建固定資產	983,000	685,918	-297,082	-30.22	

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	331,270,275	82,308,407	983,000
非理財目的之長期投資			
土地	115,002,586		
土地改良物	11,257,271	8,788,729	392,196
房屋及建築	147,353,327	35,991,242	160,804
機械及設備	25,830,002	19,133,427	230,000
交通及運輸設備	7,531,746	4,575,668	150,000
雜項設備	24,070,894	13,819,341	50,000
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	224,449		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：

(1)可用預算數392,196元:本年度法定預算數470,000元，調整轉出數77,804元。

(2)本年度增加數：預算內購置330,570元。本年度減少數：減值234,580元(累計折舊0元)。

2.房屋及建築：

(1)可用預算數160,804元:本年度法定預算數83,000元，調整轉入數77,804元。

(2)本年度增加數：預算內購置159,983元，應付代收款增置144,900元。本年度減少數：減值227,079元(累計折舊0元)。

3.機械及設備：

(1)可用預算數230,000元:本年度法定預算數230,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置54,365元，應付代收款增置660,350元，移入85,000元(累計折舊84,150元)。

4.交通及運輸設備：

(1)可用預算數150,000元：本年度法定預算數150,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置141,000元，應付代收款增置133,400元，受贈336,000元。

高雄市立六龜高級中學

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		
2,490,167	94,000	598,840	7,380,017	243,473,178
				115,002,586
330,570		234,580	161,612	2,402,920
304,883		227,079	2,742,276	108,697,613
799,715			2,060,236	5,436,054
610,400			465,075	3,101,403
381,999			1,950,818	8,682,734

註： 5.雜項設備：

(1)可用預算數50,000元: 本年度法定預算數50,000元。

(2)本年度增加數：應付代收款增置360,769元，移入21,230元(累計折舊21,018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62,600元(教育局委託左營國中統一辦理採購62,600元)。本年度減少數：攤銷數137,181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		470,000		-77,804	392,196	330,570	-61,626	
土地改良物		470,000		-77,804	392,196	330,570	-61,626	
購建中固定資產								
房屋及建築		83,000		77,804	160,804	159,983	-821	
房屋及建築		83,000		77,804	160,804	159,983	-821	
購建中固定資產								
機械及設備		230,000			230,000	54,365	-175,635	
機械及設備		230,000			230,000	54,365	-175,635	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	141,000	-9,000	
交通及運輸設備		150,000			150,000	141,000	-9,000	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000			50,000		-50,000	
雜項設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		983,000			983,000	685,918	-297,082	

- 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.土地改良物:結餘款61,626元。
- 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175,635元。
- 4.雜項設備:高優計畫教育部核定經費減少,致配合款減少支出50,000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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	58	48	-10	
職員	55	47	-8	
工友	1	0	-1	
聘用人員	1	0	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	58	48	-10	

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)

單位：新臺幣元

項 目	預 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
高中及高職教育計畫	33,806,000		390,000		8,216,000			4,033,000		46,445,000	2,697,000	49,142,000
正式人員	33,806,000		390,000		8,216,000			4,033,000		46,445,000		46,445,000
兼任人員											2,270,000	2,270,000
其他人員											427,000	427,000
一般行政管理計畫	6,431,000	767,000	356,000		1,604,000	10,760,000		944,000	1,000	20,863,000		20,863,000
正式人員	6,431,000		356,000		1,510,000	3,502,000		767,000	1,000	12,567,000		12,567,000
聘僱人員		753,000			94,000	46,000		159,000		1,052,000		1,052,000
兼任人員						199,000				199,000		199,000
其他人員		14,000				7,013,000		18,000		7,045,000		7,045,000
合 計	40,237,000	767,000	746,000		9,820,000	10,760,000		4,977,000	1,000	67,308,000	2,697,000	70,005,000

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4,900,000元，決算數4,281,551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3,316,000元，決算數3,315,845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904,000元，決算數748,011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700,000元，決算數607,637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)

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
35,886,018		741,544		7,597,396			4,318,952		48,543,910	800,177	49,344,087
35,886,018		741,544		7,597,396			3,868,984		48,093,942		48,093,942
										613,244	613,244
							449,968		449,968	186,933	636,901
5,476,495	342,816	171,568		1,355,648	11,489,298		800,223	217	19,636,265	6,097	19,642,362
4,939,712		171,568		1,235,867	11,257,662		620,265	217	18,225,291		18,225,291
398,729	332,568			119,781	19,776		130,997		1,001,851		1,001,851
										6,097	6,097
138,054	10,248				211,860		48,961		409,123		409,123
41,362,513	342,816	913,112		8,953,044	11,489,298		5,119,175	217	68,180,175	806,274	68,986,449

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.本年度無增購或汰舊換新管理用公務車輛預算。
 2.管理用車輛：截至本年度終了，小客車2輛。

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 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			75,161,000		73,013,364			-2,147,636	-2.86	1.可用預算數 983,000元：本年度 法定預算數 983,000元、決算 數685,918元。2. 比 較增減超過10%主 要係本年度高中優 質化計畫核定經費 減少,致配合款支出 減少 225,635元及標 餘款71,447元所 致。
高中及高職教 育計畫			52,170,000		51,476,322			-693,678	-1.33	
一般行政管理 計畫			22,008,000		20,851,124			-1,156,876	-5.26	
建築及設備計 畫			983,000		685,918			-297,082	-30.22	

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	70,005,000	68,986,449	-1,018,551	-1.45
11 正式員額薪資	40,237,000	41,362,513	1,125,513	2.80
12 聘僱及兼職人員薪資	3,464,000	1,149,090	-2,314,910	-66.83
13 加（夜）班費	746,000	913,112	167,112	22.40
15 獎金	9,820,000	8,953,044	-866,956	-8.83
16 退休及卹償金	10,760,000	11,489,298	729,298	6.78
18 福利費	4,977,000	5,119,175	142,175	2.86
19 提繳費	1,000	217	-783	-78.30
2 服務費用	3,285,000	2,753,294	-531,706	-16.19
21 水電費	869,000	790,876	-78,124	-8.99
22 郵電費	103,000	67,569	-35,431	-34.40
23 旅運費	192,000	2,905	-189,095	-98.49
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	1,884	-52,116	-96.51
25 修理保養及保固費	655,000	466,500	-188,500	-28.78
26 保險費	2,000	2,483	483	24.15
27 一般服務費	991,000	1,068,036	77,036	7.77
28 專業服務費	276,000	213,715	-62,285	-22.57
29 公共關係費	143,000	139,326	-3,674	-2.57
3 材料及用品費	373,000	284,806	-88,194	-23.64
31 使用材料費	73,000	61,830	-11,170	-15.30
32 用品消耗	300,000	222,976	-77,024	-25.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	199,000	170,536	-28,464	-14.30
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	158,536	-2,464	-1.53
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	983,000	685,918	-297,082	-30.22
51 購建固定資產	983,000	685,918	-297,082	-30.22
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,160	160	0.89
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,930	-70	-1.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	36,776	-94,224	-71.93
71 會費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	50,000	34,776	-15,224	-30.45
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	77,425	-89,575	-53.64
91 其他支出	167,000	77,425	-89,575	-53.64
合 計	75,161,000	73,013,364	-2,147,636	-2.86

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	153,000	139,326	-13,674	-8.94	
245 業務宣導費	10,000		-10,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	139,326	-3,674	-2.57	
統計所需項目	529,000	454,682	-74,318	-14.05	
213 宿舍電費	184,000	254,950	70,950	38.56	
215 宿舍水費	50,000	29,150	-20,850	-41.70	
253 宿舍修護費	147,000	107,047	-39,953	-27.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,000	63,535	-84,465	-57.07	

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	%
資 產	266,772,107	100.00	270,970,421	100.00	-4,198,314	-1.55
流動資產	22,856,231	8.57	21,605,747	7.97	1,250,484	5.79
現金	22,427,206	8.41	21,231,792	7.84	1,195,414	5.63
銀行存款	22,427,206	8.41	21,231,792	7.84	1,195,414	5.63
應收款項	0	0.00	324,274	0.12	-324,274	-100.00
其他應收款	0	0.00	324,274	0.12	-324,274	-100.00
預付款項	429,025	0.16	49,681	0.02	379,344	763.56
預付費用	429,025	0.16	49,681	0.02	379,344	763.56
長期貸墊款及準備金	442,698	0.17	402,806	0.15	39,892	9.90
準備金	442,698	0.17	402,806	0.15	39,892	9.90
退休及離職準備金	442,698	0.17	402,806	0.15	39,892	9.90
固定資產	243,323,310	91.21	248,737,419	91.80	-5,414,109	-2.18
土地	115,002,586	43.11	115,002,586	42.44	0	0.00
土地	115,002,586	43.11	115,002,586	42.44	0	0.00
土地改良物	2,402,920	0.90	2,468,542	0.91	-65,622	-2.66
土地改良物	11,353,261	4.26	11,257,271	4.15	95,990	0.85
累計折舊-土地改良物	-8,950,341	-3.36	-8,788,729	-3.24	-161,612	1.84
房屋建築及設備	108,697,613	40.75	111,362,085	41.10	-2,664,472	-2.39
房屋建築及設備	147,431,131	55.26	147,353,327	54.38	77,804	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-38,733,518	-14.52	-35,991,242	-13.28	-2,742,276	7.62
機械及設備	5,436,054	2.04	6,696,575	2.47	-1,260,521	-18.82
機械及設備	26,629,717	9.98	25,830,002	9.53	799,715	3.10
累計折舊-機械及設備	-21,193,663	-7.94	-19,133,427	-7.06	-2,060,236	10.77
交通及運輸設備	3,101,403	1.16	2,956,078	1.09	145,325	4.92
交通及運輸設備	8,142,146	3.05	7,531,746	2.78	610,400	8.10
累計折舊-交通及運輸設備	-5,040,743	-1.89	-4,575,668	-1.69	-465,075	10.16
雜項設備	8,682,734	3.25	10,251,553	3.78	-1,568,819	-15.30
雜項設備	24,452,893	9.17	24,070,894	8.88	381,999	1.59
累計折舊-雜項設備	-15,770,159	-5.91	-13,819,341	-5.10	-1,950,818	14.12
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	149,868	0.06	224,449	0.08	-74,581	-33.23

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

目 科	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	20,730,257	7.77	19,977,085	7.37	753,172	3.77
流動負債	19,081,167	7.15	18,010,913	6.65	1,070,254	5.94
應付款項	19,081,167	7.15	18,010,913	6.65	1,070,254	5.94
應付代收款	17,991,990	6.74	17,952,174	6.63	39,816	0.22
其他應付款	1,089,177	0.41	58,739	0.02	1,030,438	1,754.27
其他負債	1,649,090	0.62	1,966,172	0.73	-317,082	-16.13
什項負債	1,649,090	0.62	1,966,172	0.73	-317,082	-16.13
存入保證金	1,206,392	0.45	1,563,366	0.58	-356,974	-22.83
應付退休及離職金	442,698	0.17	402,806	0.15	39,892	9.90
淨資產	246,041,850	92.23	250,993,336	92.63	-4,951,486	-1.97
淨資產	246,041,850	92.23	250,993,336	92.63	-4,951,486	-1.97
淨資產	246,041,850	92.23	250,993,336	92.63	-4,951,486	-1.97
累積餘額	246,041,850	92.23	250,993,336	92.63	-4,951,486	-1.97
合 計	266,772,107	100.00	270,970,421	100.00	-4,198,314	-1.55

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	149,868	0.06	224,449	0.08	-74,581	-33.23
電腦軟體	149,868	0.06	224,449	0.08	-74,581	-33.23
合 計	266,772,107	100.00	270,970,421	100.00	-4,198,314	-1.55

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	%
合 計	266,772,107	100.00	270,970,421	100.00	-4,198,314	-1.55

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	74,912,587	100.00	114,376,495	100.00	-39,463,908	-34.50
財產收益	382,740	0.51	392,133	0.34	-9,393	-2.40
財產孳息收入	382,740	0.51	383,653	0.34	-913	-0.24
廢舊物品售價收入	0	0.00	8,480	0.01	-8,480	-100.00
政府撥入收入	71,561,823	95.53	63,805,261	55.79	7,756,562	12.16
公庫撥款收入	71,561,823	95.53	63,805,261	55.79	7,756,562	12.16
教學收入	1,261,910	1.68	1,261,491	1.10	419	0.03
學雜費收入	1,261,910	1.68	1,261,491	1.10	419	0.03
其他收入	1,706,114	2.28	48,917,610	42.77	-47,211,496	-96.51
受贈收入	45,000	0.06	1,407,375	1.23	-1,362,375	-96.80
雜項收入	1,661,114	2.22	47,510,235	41.54	-45,849,121	-96.50
支出	80,201,135	107.06	82,888,858	72.47	-2,687,723	-3.24
人事支出	68,986,449	92.09	60,892,500	53.24	8,093,949	13.29
人事支出	68,986,449	92.09	60,892,500	53.24	8,093,949	13.29
業務支出	3,228,796	4.31	3,432,913	3.00	-204,117	-5.95
業務支出	3,228,796	4.31	3,432,913	3.00	-204,117	-5.95
獎補助支出	34,776	0.05	20,880	0.02	13,896	66.55
其他獎補助	34,776	0.05	20,880	0.02	13,896	66.55
財產損失	461,659	0.62	9,784,064	8.55	-9,322,405	-95.28
財產交易損失	461,659	0.62	9,784,064	8.55	-9,322,405	-95.28
折舊、折耗及攤銷	7,412,030	9.89	8,630,160	7.55	-1,218,130	-14.11
固定資產折舊	7,274,849	9.71	8,260,237	7.22	-985,388	-11.93
無形資產攤銷	137,181	0.18	369,923	0.32	-232,742	-62.92
其他支出	77,425	0.10	128,341	0.11	-50,916	-39.67
其他支出	77,425	0.10	128,341	0.11	-50,916	-39.67
本期賸餘（短絀）	-5,288,548	-7.06	31,487,637	27.53	-36,776,185	-116.80
期初淨資產	250,993,336	335.05	219,505,699	191.92	31,487,637	14.34
解繳公庫						
淨資產調整數	337,062	0.45	0	0.00	337,062	0.00
期末淨資產	246,041,850	328.44	250,993,336	219.44	-4,951,486	-1.97

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)	-5,288,548
8002 調整非現金項目	7,526,854
800202 折舊、折耗及攤銷	7,412,030
800203 處理資產損失(利益)	461,659
800204 其他	-1,362,019
800205 流動資產淨減(淨增)	-55,070
800206 流動負債淨增(淨減)	1,070,254
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,238,306
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	-685,918
820901 增加固定資產	-685,918
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-685,918
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	-356,974
840402 減少其他負債	-356,974
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-356,974
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,195,414
87 期初現金及約當現金	21,231,792
88 期末現金及約當現金	22,427,206

1.不影響現金流量之投資活動:

(1)退休及離職準備金39,892元。

(2)淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入337,062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 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	73,550,549	1,362,019	74,912,568	收入
財產收入	382,740		382,740	財產收益
政府撥入收入	71,561,823		71,561,823	政府撥入收入
教學收入	1,261,910		1,261,910	教學收入
其他收入	344,076	1,362,019	1,706,095	其他收入
基金用途	73,013,364	7,187,771	80,201,135	支出
用人費用	68,986,449		68,986,449	人事支出
服務費用	2,753,294	475,502	3,228,796	業務支出
材料及用品費	284,806	-284,806		
租金、償債、利息及相關手續費	170,536	-170,536		
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	36,776	-2,000	34,776	獎補助支出
資產短絀		461,659	461,659	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	685,918	-685,918		
其他	77,425	7,412,030	7,412,030	折舊、折耗及攤銷
其他	77,425		77,425	其他支出
本期賸餘(短絀)	537,185	-5,825,752	-5,288,567	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,031,468	248,961,868	250,993,336	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,568,653	337,062	337,062	淨資產調整數
		243,473,178	246,041,850	期末淨資產

- 註：
1. 「其他收入」之調整數1,362,019元=代收款項購建房屋及建築144,900元+代收款項購置機械及設備660,350元+代收款項購置交通及運輸設備133,400元+代收款項購置雜項設備360,769元+代收款項購置電腦軟體62,600元。
 2. 「財產損失」之調整數461,659元=校園地坪整修及後側欄杆加設工程減值114,580元+校戶外籃球場地坪整修減值120,000元+處分(同額減列)房屋及建築財產損失82,179元(原值82,179元，累計折舊0元)+廁所整修減值144,900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685,918元=購建土地改良物330,570元、購建房屋及建築159,983元+購置機械及設備54,365元+購置交通及運輸設備141,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,412,030元=固定資產折舊7,274,849元+電腦軟體攤銷數137,181元。
 5. 「淨資產調整數」337,062元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)+曹公國小移入雜項設備212元(原值21,230元，累計折舊21,018元)+企業捐贈交通及運輸設備336,000元(原值336,000元，累計折舊0元)。

高雄市政府教育局 函

地址：830201高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：會計室

承辦人：馬元璞

電話：7995678#3164

電子信箱：yuanpu@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立六龜高級中學

發文日期：中華民國113年10月9日

發文字號：高市教會字第11337903900號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：113年用人費用不足數審核情形表 (57930491_11337903900A0C_ATTCH1.ods)

主旨：有關113年度貴校用人費用經費預算執行不足案，請查照並依說明辦理。

說明：

一、本局業已調查各校113年用人費用預估賸餘或不足數，經審核除部分學校不足數高估予以修正後，依預估不足數先行撥補半數金額(局補助代收代付指定6碼L63DXY，後2碼為英文字母XY，俾利本局後續追蹤)，再視執行情形向各級學校調查並撥補餘數。

二、各校現職人員待遇、約聘僱酬金等，應依核定員額進用人員，按待遇支給標準覈實辦理，預算執行不足優先由總帳科目用人費用互相檢討容納，並同意依據「附屬單位預算執行要點」第29點規定併決算辦理。

三、檢附「113年用人費用不足數審核情形表」。

正本：本局所屬公立各級學校(全)、高雄市立前金幼兒園、高雄市立裕誠幼兒園、高雄市立大寮幼兒園、高雄市立鳥松幼兒園、高雄市立路竹幼兒園

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、本局會計室(紙

本) 2024/10/09 17:42:23 電子交換章

高雄市立六龜高級中學 1131014



11370943900

主辦會計人員：

會計室簡雙全
會計主任

基金主持人：

高雄市立六龜高級中學楊茂青
校長