

貳-14-111

中華民國109年度

議會審定

高雄市總預算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
高雄市立鼓山高級中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立鼓山高級中學編

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金

目次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	5
(二)、現金流量預計表.....	6
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	7
(二)、基金用途明細表.....	10
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	21
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	22
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	23
(三)、員工人數彙計表.....	24
(四)、用人費用彙計表.....	25
(五)、各項費用彙計表.....	27
(六)、補辦預算明細表.....	31
六、附錄	
資本資產明細表.....	32

高雄市立福誠高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一) 依據教育基本法及高級中等教育法，培育學生之健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、思考判斷與創造能力。
- (二) 本校係依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，設置「高雄市教育發展基金」，並依規定據以編列本校附屬單位預算之分預算，期能維護教育健全發展之需要，提昇教育經費運用績效之目標。
- (三) 實施教育發展基金後，預期經費支用更具彈性而實際，賸餘可滾存下年度繼續支用，使基金之運用達最大效益。

二、施政重點：

- (一) 本校 108 學年度核定班級數 65 班(高中部普通班 18 班，體育班 3 班，資源班 1 班，國中部普通班 37 班，體育班 3 班，資源班 1 班，資優資源班 2 班)，預計高中學生 733 人，國中學生 1,246 人，合計 1,979 人。
- (二) 辦理資源班。
- (三) 繼續辦理發展改進國民教育，發展學校成為優質社區高中。
- (四) 辦理十二年國教課程計畫，設計多元、統整、適性之教學活動。
- (五) 辦理性別教育推廣工作。
- (六) 依據本校中長期教育發展計畫之工作項目及實施策略，充實教學設備，加強維護校舍，整理學校環境，蔚為社會風氣。

三、組織概況：

本校設置校長 1 人，綜理校務，設教務處、學生事務處、總務處、圖書館、輔導處、軍訓室、人事室、會計室等單位，編制正式教員 157 人、正式職員 21 人、正式工員 5 人，總計 183 人。

各處室業務職掌如下：

教務處：辦理入學註冊、課程編排、教學研究、學籍管理、成績考查、招生等業務。

學生事務處：辦理學生民主法治教育、品德教育、生活教育、體育衛生保健等業務。

總務處：辦理採購、事務、文書、檔案、出納、財管及技工、工友管理等業務。

圖書館：辦理圖書媒體購置、採編、典藏、圖書利用及推廣教育等業務。

輔導處：辦理學生升學及職業與學習等業務。

軍訓室：辦理全民國防教育、校園安全維護及學生生活輔導等業務。

人事室：辦理教職員任免、考核、福利及退休撫卹等業務。

會計室：辦理歲計、會計及統計等業務。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

高雄市立福誠高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

一、基金來源：

- (一) 財產收入計畫—係為租金收入，本年度預計收入 309 萬 4 千元，較上年度預計收入 275 萬 9 千元，增加 33 萬 5 千元，主要係租地租借收入及宿舍費等增加收入所致。
- (二) 政府撥入收入計畫—係為公庫撥款收入，本年度預計收入 1 億 9,695 萬 5 千元，較上年度預計收入 1 億 9,807 萬元，減少 111 萬 5 千元，主要為辦理本年度高中及高職教育計畫預算減少，致公庫撥款收入減少所致。
- (三) 教學收入計畫—係為學雜費收入，本年度預計收入 1,161 萬 3 千元，較上年度預計收入 1,194 萬 2 千元，減少 32 萬 9 千元，主要係高中學生人數減少所致。
- (四) 其他收入計畫—係為雜項收入，本年度預計收入 587 萬 7 千元，與上年度預計收入 588 萬 5 千元，減少 8 千元，主要係高中課後輔導收入減少所致。

二、基金用途：

- (一) 高中及高職教育計畫：為辦理基金教學業務等預計支出 1 億 6,409 萬 5 千元，較上年度預計支出 1 億 7,672 萬元，減少 1,262 萬 5 千元，主要係人事費預算減少所致。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 4,822 萬 6 千元，較上年度預計支出 3,701 萬 6 千元，增加 1,121 萬元，主要係辦理行政業務增加所致。
- (三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 596 萬元，較上年度預計支出 632 萬 5 千元，減少 36 萬 5 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教學設備業務減少所致。

叁、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源預算數 2 億 1,753 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 1,865 萬 6 千元，減少 111 萬 7 千元，約 0.51%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 2 億 1,828 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 2,006 萬 1 千元，減少 178 萬元，約 0.81%，主要係要係人事費預算減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 74 萬 2 千元，較上年度預算數差短 140 萬 5 千元，減少差短 66 萬 3 千元，約 47.19%，將移用以前年度基金餘額 74 萬 2 千元支應。

三、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 107 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 68 萬元：

- (一) 動支基金餘額辦理 107 年度福誠高中文馨樓防水改善工程，未及列入當年度預算 34 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 9 月 18 日高市府教高字第 10736228900 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理 107 年度福誠高中德馨樓 1 至 4 樓伸縮縫改善工程，未及列入

高雄市立福誠高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

當年度預算 34 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 3 月 29 日高市府教高字第 10731971700 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
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%	80%
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+教學收入+其他收入 (單位：千元)	2,058 萬 4 千元

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(107)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 2 億 3,150 萬 3 千元，較預算數增加 46 萬 1 千元，約 0.20%。
主要係因場地租借收入增加所致。
- (二) 基金用途：決算數 2 億 2,800 萬 8 千元，較預算數減少 303 萬 4 千元，約 1.31%。
主要係因各項費用撙節支出所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 349 萬 5 千元，較預算數賸餘 0 元，增加賸餘 349 萬 5 千元。主要係因基金用途決算數較預算數減少所致。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

- (一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：
 - 1. 基金來源：預算分配數 1 億 3,989 萬 1 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 4,028 萬 9 千元，執行率 100.28%，主要係因場地出借增加收入所致。
 - 2. 基金用途：預算分配數 1 億 3,889 萬 1 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 2,770 萬 1 千元，執行率 91.94%。
 - 3. 基金來源及用途相抵後，預算分配數賸餘 100 萬元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 1,258 萬 8 千元。

高雄市立福誠高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	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	(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、截至 108 年 6 月底止計 9%，主要係德馨樓壁癌工程、電腦教室遮雨工程、天花板整修及監視設備施工中尚未完成，已請業務單位督促辦理。
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	財產收入+教學收入+其他收入	一、自籌財源數年度目標值 2,058 萬 6 千元。 二、截至 108 年 6 月底止計 957 萬 9 千元，因場地出借增加收入所致。

陸、其他：

無。

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
227,739	基金來源	203,119	219,171	-16,052
40	財產收入	220	210	10
0	財產處分收入	10	0	10
40	租金收入	210	210	0
213,835	政府撥入收入	188,440	203,894	-15,454
213,835	公庫撥款收入	188,440	203,894	-15,454
11,082	教學收入	11,031	11,449	-418
11,082	學雜費收入	11,031	11,449	-418
2,782	其他收入	3,428	3,618	-190
10	受贈收入	0	0	0
2,773	雜項收入	3,428	3,618	-190
226,714	基金用途	203,119	220,672	-17,553
147,385	高中及高職教育計畫	123,222	134,367	-11,145
147,385	高中教育	123,222	134,367	-11,145
75,357	一般行政管理計畫	75,159	81,399	-6,240
75,357	行政管理及推展	75,159	81,399	-6,240
3,971	建築及設備計畫	4,738	4,906	-168
703	營建及修建工程	2,800	1,538	1,262
92	交通及運輸設備	0	0	0
3,176	其他設備	1,938	3,368	-1,430
1,025	本期賸餘 (短絀－)	0	-1,501	1,501
7,599	期初基金餘額	7,123	7,599	-476
0	解繳公庫	0	0	0
8,624	期末基金餘額	7,123	6,098	1,025

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	9,429	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	9,429	
業務活動之淨現金流入(流出)	9,429	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	9,429	
期初現金及約當現金	16,238	
期末現金及約當現金	25,667	

註：

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				220	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	210,000	210	1.員工合作社等場地租借收入39,000元 2.足球場等場地租借收入21,000元 3.學生宿舍費收入150,000元
政府撥入收入				188,440	
公庫撥款收入	年	1	188,440,000	188,440	1.政府補助經常支出187,940,000元 2.政府補助購建固定資產500,000元
教學收入				11,031	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
學雜費收入	年	1	11,031,000	11,031	108學年度高中部預計體育班3班、美術班3班、普通班21班，合計27班，712人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女31人，實際編列681人 1.學費 (1)全費生 6,240元×677人×2期 =8,448,960元 (2)減免4/10(輕殘) 3,744元×3人×2期 =22,464元 (3)減免7/10(中殘) 1,872元×1人×2期 =3,744元 學費合計元8,475,168元 2.雜費 (1)全費生 1,740元×621人×2期 =2,161,080元 (2)減免4/10(輕殘) 1,044元×15人×2期 =31,320元 (3)減免6/10(中低收入及特殊境遇) 696元×39人×2期 =54,288元 (4)減免7/10(中殘) 522元×6人×2期 =6,264元 3.電腦使用管理費 (1)高一 400元×230人×2期 =184,000元 (2)高三 440元×135人×2期 =118,800元 課業費合計2,555,752元
其他收入				3,428	

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
雜項收入	年	1	3,428,000	3,428	1.國中課業輔導費收入300,000元 2.國中寒暑期輔導費收入200,000元 3.教師甄試報名費收入10,000元 4.高中課業輔導費收入1,500,000元 5.高中重補修收入400,000元 6.高中寒暑期輔導費收入970,000元 7.體育班甄試報名費收入28,000元 8.資源回收金20,000元
總 計：				203,119	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
147,385	52	高中及高職教育計畫	123,222	134,367	
147,385	521	高中教育	123,222	134,367	
145,118	52120000	各校經常門分支計畫	119,464	130,629	
136,307	1	用人費用	110,878	121,955	
95,798	11	正式員額薪資	78,484	85,091	
95,798	113	職員薪金	78,000	84,457	教師薪津
0			484	634	高中代理教師2人薪資483,840元
6,105	12	聘僱及兼職人員薪資	6,282	5,625	
6,105	124	兼職人員酬金	968	1,267	高中兼任教師4人兼課鐘點費 967,680元
0			454	275	代課鐘點費，高中部453,888元
0			4,860	4,083	兼代課鐘點費(專項計畫)-高中職、國中兼行政人員及固定授課節數兼課鐘點費、支援教育行政聘代理代課教師、身障資源班級兼課鐘點費4,859,785元
1,013	13	超時工作報酬	1,106	1,106	
903	131	加班費	960	960	兼行政教師不休假加班費
110	132	值班費	36	36	學務處，導師值週費
0			110	110	軍訓室，軍訓教官業務值勤費
22,218	15	獎金	16,760	20,864	
10,470	151	考績獎金	3,960	8,364	教師考績獎金
11,748	152	年終獎金	12,800	12,500	教師年終工作獎金
11,174	18	福利費	8,246	9,269	
9,260	181	分擔員工保險費	6,340	7,276	教師公保、健保、教官軍保及兼代課教師健、勞保機關補助
53	183	傷病醫藥費	53	54	人事室，教職員健康檢查費52,701元
1,861	18Y	其他福利費	448	448	兼行政教師休假旅遊補助費
0			500	500	教職員工婚喪及生育補助費
0			905	991	教職員工子女教育補助費904,604元
4,486	2	服務費用	4,664	4,609	
1,963	21	水電費	1,978	1,917	
1,571	212	工作場所電費	1,564	1,500	總務處，教學電費
0			114	117	總務處，太陽能設施回饋金補助114,292元
392	214	工作場所水費	300	300	總務處，教學水費

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
8622	郵電費	96	133	
26221	郵費	16	16	總務處，業務郵資
0		10	20	學務處，學生缺曠獎懲通知郵資
31222	電話費	40	67	總務處，業務電話費
30224	數據通信費	30	30	總務處，FTTB年租金
67223	旅運費	737	528	
262231	國內旅費	130	163	教務處，因公出差、研習及參加各項競賽、比賽等旅費
94232	國外旅費	35	43	學務處，日本教育旅行推展本校國際教育，拓展學生國際視野計畫，前往國家：日本，出國人數：2人，出國天數：6天
0		29	56	學務處，姊妹校交流-韓國體驗學習活動，韓國教育旅行，推展本校國際教育，拓展學生國際視野計畫，前往國家：韓國，出國人數：2人，出國天數：8天
0		114	94	學務處，WYM2020日本名古屋青少年會議，本校為2020 WYM&AS EP主辦學校，派員至日本觀摩計畫，出國人數：3人，出國天數：9天
191235	貨物運費	15	32	教務處，科學展覽、美術展覽等活動作品運費
0		289	0	學務處，學校午餐運輸費289,227元
12523Y	其他旅運費	125	140	教務處，校外教學費用
21324	印刷裝訂與廣告費	220	220	
213241	印刷及裝訂費	27	27	輔導處，選組手冊、鼓中心橋等印刷費
0		90	90	輔導處，藝術才能資優班畫冊
0		53	53	學務處，學生手冊、獎狀、點名單等表冊印刷費
0		50	50	教務處，獎狀、畢業證書、簿冊、講義及教材等印刷費
97425	修理保養及保固費	1,012	1,169	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
360	252	一般房屋修護費	529	529	總務處，校舍、水電及其他零星修繕528,600元
0			10	96	總務處，消防設施維護
261	255	機械及設備修護費	20	20	總務處，冷氣機及中央空調系統維護費
0			30	30	總務處，電梯設備及其他機械設備養護費
0			108	120	總務處，電腦維護費107,910元
76	256	交通及運輸設備修護費	48	48	總務處，廣播系統維護費
276	257	雜項設備修護費	30	30	學務處，社團樂器維護費
0			80	96	總務處，中央飲水系統維護費
0			157	200	教務處，各種教學器材設備保養修理費
27	26	保險費	26	26	
24	261	一般房屋保險費	26	26	總務處，校舍火險費
3	26Y	其他保險費	0	0	
28	27	一般服務費	40	52	
28	279	外包費	20	20	總務處，化糞池抽水肥
0			20	32	總務處，水塔及蓄水池委外清洗
523	28	專業服務費	555	564	
24	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	21	輔導處，特教班學生鑑定費、講座鐘點費、個案研討專家出席費、個案諮商鐘點費等
0			3	6	教務處，勞工安全衛生相關訓練
0			30	50	教務處，高中課綱選修課程、外聘人員講授鐘點費
59	287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	總務處，消防設備安全檢查費
0			10	10	總務處，公共建物安全檢查費
0			46	46	總務處，高壓電氣設備檢驗費
0			11	7	總務處，飲用水檢測費
0			3	3	總務處，國中飲用水檢測費補助2,893元
24	288	委託考選訓練費	20	20	人事室，研習、訓練費等

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
416	28A	電腦軟體服務費	175	160	教務處，校務行政管理系統、繁星、排課、調課系統、學籍成績影像管理系統等維護費
0			15	15	學務處，親師溝通簡訊平台
0			48	48	教務處，線上數位學習系統續用維護費
0			20	20	圖書館，本校招生網頁委外設計費
0			30	30	圖書館，校網系統、部落格系統委外維護費
0			50	50	圖書館，微軟軟體授權費
0			12	12	圖書館，自動化系統委外維護費
0			56	56	圖書館，入侵偵測系統軟體更新
1,263	3	材料及用品費	1,122	1,212	
1,263	32	用品消耗	1,122	1,212	
163	321	辦公（事務）用品	8	8	輔導處，身心障礙分散式資源班文具紙張7,752元
0			20	20	輔導處，特殊教育文具紙張、心理輔導圖卡、媒材
0			180	256	教務處，教學用文具紙張、油墨等
114	322	報章雜誌	0	7	輔導處，輔導書刊雜誌
0			80	80	圖書館，報章雜誌
187	323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	學務處，登革熱防治噴藥消毒
0			150	150	學務處，清潔及消毒用品等
46	324	化學藥劑與實驗用品	50	60	教務處，自然科及實驗室器材用品
31	328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	學務處，保健室藥品
722	32Y	其他用品消耗	33	163	學務處，國中體育班器材用品33,466元
0			28	23	輔導處，各項心理測驗工具(題本、手冊、答案卡、讀卡)
0			10	10	輔導處，特教班、資源班教學用品

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	8	8	輔導處，集中式身心障礙班教學用品、收納櫃等7,752元
0		45	55	輔導處，藝術才能資優班教學用品45,420元
0		70	100	教務處，教學輔助設備、耗材及實驗室安全防護用具
0		20	20	總務處，電話通訊設備
0		170	150	學務處，各項體育器材用品、桌球桌
0		5	10	軍訓室，交通安全勤務器材
0		3	2	教務處，立扇
0		18	0	教務處，高中護理異物哽塞背心
0		4	0	教務處，高中護理電子血壓計
0		2	0	教務處，高中護理耳溫槍
0		58	0	教務處，5樓國中美術教室工作桌及工作椅
0		30	0	圖書館，書櫃
0		40	0	圖書館，窗簾更新
1,6974	租金、償債、利息及相關手續費	1,342	1,360	
1,45443	機器租金	1,100	1,100	
1,454432	機械及設備租金	1,100	1,100	總務處，儲冰式空調機械設備租金
8444	交通及運輸設備租金	92	110	
12442	車租	20	38	輔導處，特教班戶外教學、身障運動會等車租
72443	電信設備租金	72	72	總務處，總機交換機電信設備租金
16045	雜項設備租金	150	150	
160451	雜項設備租金	150	150	總務處，影印機租用費
4867	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	736	756	
1071	會費	10	20	
10712	學術團體會費	10	20	學務處，舉重、健力、拔河、排球及護士公會、童軍三項登記、童軍協會等學術團體會費

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
25072	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	510	520	
250726		80	200	教務處，高中生成績優良、優秀運動員學雜費減免
0		40	80	教務處，學生各項競賽等獎勵金
0		240	80	教務處，升學獎助學金
0		10	20	軍訓室，學生交通服務隊獎勵金
0		100	100	教務處，各次定期成績考查獎助金
0		40	40	學務處，學生社團獎勵金
6374		96	96	
63743		50	50	學務處，畢業典禮及各項競賽獎品等
0		46	46	教務處，畢業典禮及各項競賽獎品等
16375	競賽及交流活動費 技能競賽	120	120	
130751		100	100	學務處，體育運動團隊技能競賽
33752	交流活動費	20	20	學務處，校際及國際交流經費
8789	其他	722	737	
87891	其他支出	722	737	
87891Y	其他	65	30	軍訓室，全民國防相關經費
0		305	305	教務處，高中優質化計畫校內配合款
0		60	100	教務處，會議逾時及各項活動誤餐便當費
0		60	60	學務處，校慶運動會及園遊會等活動經費
0		50	50	圖書館，高中職均質化計畫校內配合款
0		7	7	學務處，環境教育研習活動費
0		30	30	學務處，教育部體育署運動防護員巡迴計畫配合款
0		35	25	輔導處，美術班畢業展演活動經費

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	30	30	學務處，學聯會辦理節慶活動經費
0		80	100	學務處，畢業典禮活動費
2,267	52120300 各校自有財源及其他計畫	3,758	3,738	
2,267	2 服務費用	3,758	3,738	
189	21 水電費	197	261	
189	212 工作場所電費	67	80	國中課業輔導、寒暑期輔導電費
0		25	30	高中課業輔導、寒暑期輔導電費
0		30	60	高中重補修電費
0		40	40	學務處，舉重館電費
0	214 工作場所水費	8	10	高中重補修水費
0		20	32	國中課業輔導、寒暑期輔導水費
0		7	9	高中課業輔導、寒暑期輔導水費
1	24 印刷裝訂與廣告費	33	50	
1	241 印刷及裝訂費	12	20	高中重補修紙張、油墨版紙
0		13	20	國中課業輔導、寒暑期輔導紙張、油墨版紙
0		8	10	高中課業輔導、寒暑期輔導紙張、油墨版紙
0	25 修理保養及保固費	50	50	
0	252 一般房屋修護費	50	50	學務處，舉重館廳舍、水電維護費
0	27 一般服務費	60	60	
0	27D 計時與計件人員酬金	60	60	學務處，舉重館宿舍管理
2,077	28 專業服務費	3,418	3,317	
2,064	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400	456	國中課業輔導、寒暑期輔導教師授課鐘點費
0		2,430	2,421	高中課業輔導、寒暑期輔導教師授課鐘點費
0		350	380	高中重補修教師授課鐘點費
0		200	0	低收入戶清寒等減免學生，參加學習輔導鐘點費不足款
13	289 試務甄選費	10	32	國高中教師甄選試務費
0		28	28	學務處，體育班甄選試務費

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
75,357	5L	一般行政管理計畫	75,159	81,399	
75,357	5L1	行政管理及推展	75,159	81,399	
16,065	5L100100	人員維持費	14,321	16,414	
16,065	1	用人費用	14,321	16,414	
11,481	11	正式員額薪資	9,890	11,300	
10,273	113	職員薪金	9,200	10,000	職員薪資
1,208	114	工員工資	690	1,300	職工薪資
17	12	聘僱及兼職人員薪資	30	30	
17	122	約僱職員薪金	30	30	護理人員代理薪金
370	13	超時工作報酬	210	511	
370	131	加班費	210	511	職員工不休假加班費
2,816	15	獎金	3,050	2,950	
1,429	151	考績獎金	1,500	1,450	職員工考績獎金
1,387	152	年終獎金	1,550	1,500	職員工年終工作獎金
1,380	18	福利費	1,140	1,622	
1,064	181	分擔員工保險費	760	1,200	職員工公保、健保及勞保機關補助
317	18Y	其他福利費	320	368	職員休假旅遊補助
0			60	54	退休人員、遺眷三節慰問金10人*6,000元
0	19	提繳費	1	1	
0	191	提繳工資墊償費用	1	1	職工提繳工資墊償費用
1,437	5L100200	基本行政工作維持	1,809	1,852	
1,379	2	服務費用	1,748	1,781	
261	21	水電費	216	216	
225	212	工作場所電費	180	180	電費
36	214	工作場所水費	36	36	水費
53	22	郵電費	35	35	
4	221	郵費	8	8	公務郵資
49	222	電話費	27	27	公務電話費
32	23	旅運費	20	20	
32	231	國內旅費	20	20	行政人員因公出差旅費
11	24	印刷裝訂與廣告費	14	24	
11	241	印刷及裝訂費	14	24	公文封、勤務卡、評鑑手冊、預算書等印製
0	25	修理保養及保固費	18	63	
0	252	一般房屋修護費	3	33	辦公廳舍、水電等修繕維護費
0	255	機械及設備修護費	5	20	行政電腦、印表機等維護費
0	257	雜項設備修護費	10	10	飲水機及辦公設備等維護費

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
86327	一般服務費	1,285	1,266	
863279	外包費	913	913	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
0		372	353	勞務替代方案外包費372,247元
1628	專業服務費	17	14	
1628A	電腦軟體服務費	17	14	公文管理系統及薪資、出納系統等軟體服務費
14329	公共關係費	143	143	
143291	公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元
213	材料及用品費	28	38	
2132	用品消耗	28	38	
6321	辦公（事務）用品	8	18	辦公所需各項文具紙張用品等
1532Y	其他用品消耗	20	20	行政事務各項用具
374	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	
3745	雜項設備租金	30	30	
37451	雜項設備租金	30	30	影印機租用費
09	其他	3	3	
091	其他支出	3	3	
091Y	其他	3	3	會議及各項活動逾時誤餐便當費
57,8555L100300	教職員退休及撫卹給付	59,029	63,133	
57,8551	用人費用	59,029	63,133	
57,85516	退休及卹償金	58,946	63,104	
54,651161	職員退休及離職金	2,087	1,824	教職員退休金2,086,678元
0		45,315	45,040	以前年度退休人員月退休金45,315,428元
0		9,512	11,595	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款9,511,692元
1,492162	工員退休及離職金	280	448	撥繳兼代課教師退休金
0		40	40	撥繳勞工退休準備金39,768元
1,712163	卹償金	1,712	2,023	遺屬一次金與遺屬年金1,712,268元
0		0	2,134	撫卹金
018	福利費	83	29	
018Y	其他福利費	83	29	服務獎章獎勵金83,121元
3,9715M	建築及設備計畫	4,738	4,906	
7035M2	營建及修建工程	2,800	1,538	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
703	5M220000	2,800	1,538	
	由學校編列執行之營建及修繕工程			
703	5	2,800	1,538	
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
703	51	2,800	1,538	
	購建固定資產			
703	513	1,900	1,538	總務處，會議室整修工程
	擴充改良房屋建築及設備			
0		100	0	圖書館，圖書館多元閱覽室窗戶整修工程
0		200	0	圖書館，圖書館多元閱覽室隱形鐵窗
0		600	0	總務處，教室布告欄整修工程
92	5M3	0	0	
	交通及運輸設備			
92	5M320000	0	0	
	由學校編列執行之交通及運輸設備			
92	5	0	0	
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
92	51	0	0	
	購建固定資產			
92	515	0	0	
	購置交通及運輸設備			
3,176	5M4	1,938	3,368	
	其他設備			
3,176	5M420000	1,938	3,368	
	由學校編列執行之其他設備			
3,176	5	1,938	3,368	
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
3,176	51	1,938	3,368	
	購建固定資產			
2,621	514	638	2,059	圖書館，個人電腦29部(行政26部、國高中辦公室3部)
	購置機械及設備			
0		25	30	圖書館，筆記型電腦1部(一般型)
0		30	30	教務處，特教班小教室短焦投影機1台
0		26	0	教務處，高中物理電流天平實驗組1組(優質化配合款)
0		45	0	教務處，高中物理起電機1部(優質化配合款)
0		13	0	教務處，5樓高中美術教室A3掃描機1台

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	514	購置機械及設備	500	0	總務處，學校訊息展示板1組
554	516	購置雜項設備	50	569	圖書館，教育部教育局資本門 各項補助配合款(均質化等)
0			240	240	圖書館，圖書1式(分兩期採購)
0			281	350	教務處，教育部教育局資本門 各項補助配合款(高中優質化等)
0			90	90	學務處，教育部體育署運動防 護員巡迴計畫配合款
226,714		總 計	203,119	220,672	

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
高中及高職教育計畫				123,222	
高中教育				123,222	
一般行政管理計畫				75,159	
行政管理及推展				75,159	
建築及設備計畫				4,738	
營建及修建工程				2,800	
其他設備				1,938	
合 計				203,119	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
32,126	資 產 合 計	26,127	16,697	9,429
32,126	資 產	26,127	16,697	9,429
32,126	流動資產	26,127	16,697	9,429
31,666	現金	25,667	16,238	9,429
31,666	銀行存款	25,667	16,238	9,429
240	應收款項	240	240	0
240	其他應收款	240	240	0
220	預付款項	220	220	0
220	預付費用	220	220	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
23,502	負 債	19,004	9,575	9,429
21,913	流動負債	17,415	7,985	9,429
21,709	應付款項	17,211	7,781	9,429
19,498	應付代收款	15,000	5,571	9,429
739	應付費用	739	739	0
0	應付工程款	0	0	0
1,472	其他應付款	1,472	1,472	0
204	預收款項	204	204	0
204	預收收入	204	204	0
1,589	其他負債	1,589	1,589	0
1,589	什項負債	1,589	1,589	0
1,589	存入保證金	1,589	1,589	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,624	基金餘額	7,123	7,123	0
8,624	基金餘額	7,123	7,123	0
8,624	基金餘額	7,123	7,123	0
8,624	累積餘額	7,123	7,123	0
32,126	負債及基金餘額合計	26,127	16,697	9,429

信託代理與保證資產
保證品

1,324
1,324

信託代理與保證負債
應付保證品

1,324
1,324

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數				203,119	
高中及高職教育計畫				123,222	
一般行政管理計畫				75,159	
建築及設備計畫				4,738	
上年度預算數				220,672	
高中及高職教育計畫				134,367	
一般行政管理計畫				81,399	
建築及設備計畫				4,906	
前年度決算數				226,714	
高中及高職教育計畫				147,385	
一般行政管理計畫				75,357	
建築及設備計畫				3,971	
106年度決算數				191,057	
高中及高職教育計畫				138,575	
一般行政管理計畫				16,378	
建築及設備計畫				36,104	
105年度決算數				189,033	
高中及高職教育計畫				142,002	
一般行政管理計畫				17,805	
建築及設備計畫				29,226	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	138	2	140	依據108學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺6人(高中代理或 兼任教師) 控管警衛技 工1人，改採業務委 外。 控管1人，改採業務 委外。
職員	134	2	136	
技工	3	0	3	
工友	1	0	1	
總 計	138	2	140	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：高中及高職教育計畫項下進用臨時人員1人

高雄市立鼓
高雄市教
用人費用
中華民國

科 目	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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	88,374	30	1,316		14,350	5,460		57,234
高中及高職教育計畫	78,484		1,106		12,800	3,960		
正式人員	78,484		1,106		12,800	3,960		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	9,890	30	210		1,550	1,500		57,234
正式人員	9,890		210		1,550	1,500		9,552
兼任人員								280
其他人員		30						47,402

1.高中及高職教育計畫-計件與計時人員酬金項下編列進用臨時人員經費60千元。

2.年終獎金編列依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，人數為140人，金額為14,350千元。

3.考績獎金編列依據公務人員考績法、公立高級中學以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點，人數為134人，金額為5,460千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
1,712		7,100	53		2,316	1	177,946	6,282	184,228
		6,340	53		1,853		104,596	6,282	110,878
		6,340	53		1,853		104,596		104,596
								5,828	5,828
								454	454
1,712		760			463	1	73,350		73,350
		760			320	1	23,783		23,783
							280		280
1,712					143		49,287		49,287

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
210,228	201,502	用人費用	184,228	110,878	73,350	0	
107,279	96,391	正式員額薪資	88,374	78,484	9,890	0	
106,072	95,091	職員薪金	87,684	78,484	9,200	0	
1,208	1,300	工員工資	690	0	690	0	
6,122	5,655	聘僱及兼職人員薪資	6,312	6,282	30	0	
17	30	約僱職員薪金	30	0	30	0	
6,105	5,625	兼職人員酬金	6,282	6,282	0	0	
1,383	1,617	超時工作報酬	1,316	1,106	210	0	
1,273	1,471	加班費	1,170	960	210	0	
110	146	值班費	146	146	0	0	
25,034	23,814	獎金	19,810	16,760	3,050	0	
11,899	9,814	考績獎金	5,460	3,960	1,500	0	
13,135	14,000	年終獎金	14,350	12,800	1,550	0	
57,855	63,104	退休及卹償金	58,946	0	58,946	0	
54,651	58,459	職員退休及離職金	56,914	0	56,914	0	
1,492	488	工員退休及離職金	320	0	320	0	
1,712	4,157	卹償金	1,712	0	1,712	0	
12,554	10,920	福利費	9,469	8,246	1,223	0	
10,323	8,476	分擔員工保險費	7,100	6,340	760	0	
53	54	傷病醫藥費	53	53	0	0	
2,178	2,390	其他福利費	2,316	1,853	463	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
8,132	10,128	服務費用	10,170	8,422	1,748	0	
2,413	2,394	水電費	2,391	2,175	216	0	
1,985	2,007	工作場所電費	2,020	1,840	180	0	
428	387	工作場所水費	371	335	36	0	
139	168	郵電費	131	96	35	0	
30	44	郵費	34	26	8	0	
80	94	電話費	67	40	27	0	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
30	30	數據通信費	30	30	0	0	
703	548	旅運費	757	737	20	0	
294	183	國內旅費	150	130	20	0	
94	193	國外旅費	178	178	0	0	
191	32	貨物運費	304	304	0	0	
125	140	其他旅運費	125	125	0	0	
225	294	印刷裝訂與廣告費	267	253	14	0	
225	294	印刷及裝訂費	267	253	14	0	
974	1,282	修理保養及保固費	1,080	1,062	18	0	
360	708	一般房屋修護費	592	589	3	0	
261	190	機械及設備修護費	163	158	5	0	
76	48	交通及運輸設備修護費	48	48	0	0	
276	336	雜項設備修護費	277	267	10	0	
27	26	保險費	26	26	0	0	
24	26	一般房屋保險費	26	26	0	0	
3		其他保險費	0	0	0	0	
891	1,378	一般服務費	1,385	100	1,285	0	
891	1,318	外包費	1,325	40	1,285	0	
	60	計時與計件人員酬金	60	60	0	0	
2,616	3,895	專業服務費	3,990	3,973	17	0	
2,089	3,334	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,429	3,429	0	0	
59	76	委託檢驗(定)試驗認證費	80	80	0	0	
24	20	委託考選訓練費	20	20	0	0	
13	60	試務甄選費	38	38	0	0	
432	405	電腦軟體服務費	423	406	17	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
1,284	1,250	材料及用品費	1,150	1,122	28	0	
1,284	1,250	用品消耗	1,150	1,122	28	0	
169	302	辦公（事務）用品	216	208	8	0	
114	87	報章雜誌	80	80	0	0	
187	200	農業與園藝用品及 環境美化費	200	200	0	0	
46	60	化學藥劑與實驗用 品	50	50	0	0	
31	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	
737	561	其他用品消耗	564	544	20	0	
1,734	1,390	租金、償債、利息及相 關手續費	1,372	1,342	30	0	
1,454	1,100	機器租金	1,100	1,100	0	0	
1,454	1,100	機械及設備租金	1,100	1,100	0	0	
84	110	交通及運輸設備租金	92	92	0	0	
12	38	車租	20	20	0	0	
72	72	電信設備租金	72	72	0	0	
197	180	雜項設備租金	180	150	30	0	
197	180	雜項設備租金	180	150	30	0	
3,971	4,906	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	4,738	0	0	4,738	
3,971	4,906	購建固定資產	4,738	0	0	4,738	
703	1,538	擴充改良房屋建築 及設備	2,800	0	0	2,800	
2,621	2,119	購置機械及設備	1,277	0	0	1,277	
92		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	
554	1,249	購置雜項設備	661	0	0	661	
486	756	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	736	736	0	0	
10	20	會費	10	10	0	0	

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
10	20	學術團體會費	10	10	0	0
250	520	捐助、補助與獎助	510	510	0	0
250	520	獎助學員生給與	510	510	0	0
63	96	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	96	96	0	0
63	96	獎勵費用	96	96	0	0
163	120	競賽及交流活動費	120	120	0	0
130	100	技能競賽	100	100	0	0
33	20	交流活動費	20	20	0	0
878	740	其他	725	722	3	0
878	740	其他支出	725	722	3	0
878	740	其他	725	722	3	0
226,714	220,672	合 計	203,119	123,222	75,159	4,738

高雄市立鼓山高級中學
 高雄市教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	140		
建築及設備計畫	140		
514購置機械及設備	140	107	「前瞻基礎建設數位建設之強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫-科技領域教學推廣學校」，動支基金餘額，依107.9.26高市府教資字第10736449300號函核准在案

高雄市立鼓山高級中學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	1,579,220								1,579,220
土地改良物	11,650	-8,028						-780	2,842
房屋及建築	258,468	-82,326	2,800	(1)增置	2,100	(10)其他	辦理會議室 整修工程等 教學環境改善	-4,611	172,231
機械及設備	50,370	-41,166	1,277	(1)增置	1,500	(5)報廢	個人電腦等 教學設備汰換	-2,813	6,168
交通及運輸設備	8,166	-5,873			15	(5)報廢	廣播系統等 教學設備報廢	-472	1,806
雜項設備	48,582	-34,334	661	(1)增置	1,000	(5)報廢	圖書等教學 設備汰換	-1,636	12,273
購建中固定資產	915								915
電腦軟體	300				119	(9)無形 資產攤銷			181
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,957,671	-171,727	4,738		4,734			-10,312	1,775,636

註：