

貳-13-111

中華民國110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110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.....	19
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	20
(二)、員工人數彙計表.....	21
(三)、用人費用彙計表.....	22
(四)、各項費用彙計表.....	24
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	28
(二)、資本資產明細表.....	29

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一) 本校遵照中華民國憲法第 158 條規定，授予學童一般之知識，培育德智體群美五育兼修之健全國民為宗旨。
- (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 109 學年度核定班級數 45 班(高中部 27 班：普通班 21 班、美術班 3 班、體育班 3 班，國中部 18 班：普通班 15 班、特教班 1 班、資源班 1 班、體育資源班 1 班)，預計學生人數 1,072 人。
- (二) 辦理資源班。
- (三) 繼續辦理發展改進國民教育。
- (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) 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、輔導處、圖書館、軍訓室、人事室、會計室等單位，編制正式教員 119 人、正式職員 19 人、正式工員 6 人，總計 144 人。

各處室業務職掌如下：

教務處：辦理入學註冊、教學編排、課程研究、成績考察、學籍編定等業務。

學生事務處：辦理學生個性行為、體育衛生及醫療保健等業務。

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。

輔導處：辦理學生學習、諮商及發展特殊潛能等業務。

圖書館：辦理學校圖書媒體購置、採編、典藏、圖書利用及推廣教育等業務。

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。

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 110 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入計畫	330	1. 本校場地出租租借收入、員工消費合作社租金收入、財產處分及學生宿舍費收入。 2. 較上年度預計收入 22 萬元，增加 11 萬元，主要係場地租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	216,288	1. 市政府補助教育經費 2 億 1,628 萬 8 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 8,844 萬元，增加 2,784 萬 8 千元，主要為辦理本年度高中教育計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
教學收入計畫	9,934	1. 依據高級中等教育法等規定，辦理高中學程之學雜費。 2. 較上年度預計收入 1,103 萬 1 千元，減少 109 萬 7 千元，主要係學生人數減少致學雜費收入減少所致。
其他收入計畫	3,500	1. 辦理國高中課業輔導、教師甄試、高中重補修及國高中寒暑期輔導費等雜項收入。 2. 與上年度預計收入 342 萬 8 千元，增加 7 萬 2 千元，主要係辦理國中寒暑期輔導報名人數增加，致雜項收入增加所致。

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	150,882	1. 辦理十二年國教課程發展計畫，革新教學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。 2. 較上年度預計支出 1 億 2,322 萬 2 千元，增加 2,766 萬元，主要係辦理學生教學業務增加所致。
一般行政管理計畫	76,070	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,515 萬 9 千元，增加 91 萬 1 千元，主要係辦理學生教學行政業務增

高雄市立鼓山高級中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		加所致。
建築及設備計畫	3,700	1.汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、耐震補強等修建工程業務。 2.較上年度預計支出 473 萬 8 千元，減少 103 萬 8 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 3,005 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 311 萬 9 千元，增加 2,693 萬 3 千元，約 13.26%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 2 億 3,065 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 311 萬 9 千元，增加 2,753 萬 3 千元，約 13.56%，主要係辦理與學生各項教學相關業務增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 60 萬元，較上年度預算數賸餘 0 元，增加差短 60 萬元，將移用以前年度基金餘額 60 萬元支應。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1.108 學年預定招收 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,087 人，實際學生人數 1,035 人。 2.辦理教師甄選、國高中社團活動、藝文競賽等項目。 3.開設美術班 3 班、特教班 1 班、資源班 1 班、體育資源班 1 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 4.推廣國際教育，辦理韓國姊妹校交流參訪。

高雄市立鼓山高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	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。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	辦理各學科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理校園屋頂防漏工程、會議室裝修工程，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 辦理教師甄選、國高中社團活動、體育競賽等項目。 2. 開設美術班 3 班、特教班 1 班、資源班 1 班、體育資源班 1 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3. 購置實驗桌椅，改善學生學習環境。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	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。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	辦理各學科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理多元閱覽室鐵窗更新、圍牆整修工程，營造優質與安全學習環境。

伍、其他：

一、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%

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110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)
217,926	基金來源	230,052	203,119	26,933
277	財產收入	330	220	110
0	財產處分收入	10	10	0
277	租金收入	320	210	110
203,786	政府撥入收入	216,288	188,440	27,848
203,786	公庫撥款收入	216,288	188,440	27,848
10,144	教學收入	9,934	11,031	-1,097
10,144	學雜費收入	9,934	11,031	-1,097
3,718	其他收入	3,500	3,428	72
3,718	雜項收入	3,500	3,428	72
219,249	基金用途	230,652	203,119	27,533
141,441	高中及高職教育計畫	150,882	123,222	27,660
141,441	高中教育	150,882	123,222	27,660
73,447	一般行政管理計畫	76,070	75,159	911
73,447	行政管理及推展	76,070	75,159	911
4,360	建築及設備計畫	3,700	4,738	-1,038
2,220	營建及修建工程	2,560	2,800	-240
2,140	其他設備	1,140	1,938	-798
-1,323	本期賸餘（短絀－）	-600	0	-600
8,624	期初基金餘額	7,301	7,123	178
0	解繳公庫	0	0	0
7,301	期末基金餘額	6,701	7,123	-422

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110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)	-600	
調整非現金項目	-10,007	
流動資產淨減(淨增)	-10	
流動負債淨增(淨減)	-9,997	
業務活動之淨現金流入(流出)	-10,607	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	374	
增加其他負債	374	
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)	374	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,233	
期初現金及約當現金	36,164	
期末現金及約當現金	25,931	

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 110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				330	
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	320,000	320	1.員工合作社等場地租借收入100,000元 2.足球場等場地租借收入80,000元 3.學生宿舍費收入140,000元
政府撥入收入				216,288	
公庫撥款收入	年	1	216,288,000	216,288	政府補助經常支出
教學收入				9,934	

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 110 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	9,934,000	9,934	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，670人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女46人，實際編列624人 1.學費 (1)全費生 6,240元×569人×2期 =7,101,120元 (2)減免4/10(輕殘) 3,744元×12人×2期 =89,856元 (3)減免6/10(中低收及特殊境遇) 2,496元×37人×2期 =184,704元 (4)減免7/10(中殘) 1,872元×6人×2期 =22,464元 學費合計元7,398,144元 2.雜費 (1)高一全費生 1,820元×181人×2期 =658,840元 (2)高一減免4/10(輕殘) 1,092元×5人×2期 =10,920元 (3)高一減免6/10(中低收及特殊境遇) 728元×14人×2期 =20,384元 (4)社會組全費生 1,740元×255人×2期 =887,400元 (5)社會組減免7/10(中殘)522元×6人×2期 =6,264元 (6)社會組減免6/10(中低收及特殊境遇) 696元×4人×2期 =5,568元

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 110 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	
其他收入	年	1	3,500,000	3,500	(7)自然組全費生 2,060元×133人×2期 =547,960元
雜項收入				3,500	(8)自然組減免4/10(輕 殘)1,236元×7人×2期 =17,304元
					(9)自然組減免6/10(中 低收入) 824元×19人×2期 =31,312元
					3.電腦使用管理費 350,000元 課業費合計2,535,952元
					1.國中課業輔導費收 入300,000元
					2.國中寒暑期輔導費 收入300,000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.高中暑期輔導費 收入940,000元
					7.體育班甄試報名費 收入20,000元
					8.資源回收金 30,000元
總 計：				230,052	

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110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
141,441	52	高中及高職教育計畫	150,882	123,222	
141,441	521	高中教育	150,882	123,222	
138,111	52120000	各校經常門分支計畫	146,902	119,464	
129,840	1	用人費用	137,735	110,878	
88,267	11	正式員額薪資	95,945	78,484	
0	113	職員薪金	94,107	78,000	教師薪津
88,267			538	484	高中代理教師2人薪資537,600元
0			1,300	0	國中代理教師2人薪資
6,896	12	聘僱及兼職人員薪資	6,288	6,282	
6,896	124	兼職人員酬金	1,075	968	高中部4人兼課鐘點費 1,075,200元
0			406	454	高中部代課鐘點費405,800元
0			4,807	4,860	兼代課鐘點費(專項計畫)4,807,094元
1,051	13	超時工作報酬	1,106	1,106	
936	131	加班費	960	960	教師兼行政人員不休假加班費
115	132	值班費	36	36	導師值週費
0			110	110	軍軍訓教官業務值勤費
22,854	15	獎金	23,500	16,760	
11,116	151	考績獎金	11,500	3,960	教師考績獎金
11,738	152	年終獎金	12,000	12,800	教師年終工作獎金
10,771	18	福利費	10,896	8,246	
9,137	181	分擔員工保險費	9,300	6,340	教師公保、健保、教官軍保及兼 代課教師健、勞保機關補助
57	183	傷病醫藥費	39	53	教職員健康檢查費39,400元
1,577	18Y	其他福利費	448	448	教師兼行政人員休假旅遊補助費
0			509	500	教職員工婚喪及生育補助 費509,393元
0			600	905	教職員工子女教育補助費
4,170	2	服務費用	4,706	4,664	
1,896	21	水電費	2,038	1,978	
1,575	212	工作場所電費	110	114	太陽能設施回饋金補助110,224元
0			1,628	1,564	教學電費
320	214	工作場所水費	300	300	教學水費
86	22	郵電費	94	96	
5	221	郵費	24	26	學生缺曠獎懲通知及其他郵件郵 資
20	222	電話費	40	40	業務電話費

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110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
61 224	數據通信費	30	30	FTTB年租金
360 23	旅運費	660	737	
90 231	國內旅費	130	130	教師奉派參加各項活動、研習及比賽等旅費
173 232	國外旅費	31	35	帶領學生參加日本國際教育旅行教師國外旅費(日本、2人、6天)
0		25	29	帶領學生參加姊妹校交流-韓國國際教育旅行教師國外旅費(韓國、2人、8天)
0		41	114	帶領學生參加2021WYM日本名古屋世界青少年會議教師國外旅費(日本、1人、9天)
10 235	貨物運費	15	15	參加各項活動展覽等物品運費
0		303	289	學校午餐運輸費303,307元
88 23Y	其他旅運費	115	125	校外教學教師帶隊旅費
271 24	印刷裝訂與廣告費	220	220	
271 241	印刷及裝訂費	53	53	學生手冊、獎狀、點名單等表冊印刷費
0		65	50	各項教學表冊、試卷、教材、會議手冊及輔導刊物等印刷及裝訂費
0		12	27	畢業典禮邀請卡、獎狀及畢業證書等印刷費
0		90	90	藝術才能資優班畫冊
1,190 25	修理保養及保固費	1,171	1,012	
736 252	一般房屋修護費	620	529	校舍、廁所、水電、門窗及燈管等維修費
0		60	10	消防設施維護費
147 255	機械及設備修護費	35	20	中央空調系統及各項教學設備維護費
0		30	30	電梯保養費
0		108	108	電腦維護費107,910元
54 256	交通及運輸設備修護費	48	48	各項視聽設備及廣播系統等保養費
253 257	雜項設備修護費	190	187	各項教學樂器、器材設備等維護費
0		80	80	飲水機保養費
16 26	保險費	22	26	

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110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
15261	一般房屋保險費	20	26	校舍火險費
226Y	其他保險費	2	0	志工保險費
1727	一般服務費	40	40	
17279	外包費	20	20	化糞池抽水肥費
0		20	20	水塔及蓄水池委外清潔費
33428	專業服務費	461	555	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	30	各項活動講座鐘點費及會議評審出席費等
0		3	3	勞工安全衛生相關訓練鐘點費
0		14	16	特教班學生鑑定施測費、個案研討出席費及諮商鐘點費等
79287	委託檢驗(定)試驗認證費	23	10	消防設備安全檢查費
0		10	10	公共建物安全檢查費
0		46	46	高壓電氣設備檢驗費
0		11	11	飲用水檢測費
0		3	3	國中飲用水檢測費補助2,891元
9288	委託考選訓練費	15	20	教師各項研習及訓練費等
22428A	電腦軟體服務費	15	15	親師溝通簡訊平台
0		30	30	電腦排、代課及學籍成績影像系統維護費
0		50	30	校網系統功能增修暨委外維護費
0		65	50	微軟軟體授權費
0		12	12	圖書館自動化系統委外維護費
0		16	56	國中校務行政系統維護費
0		15	48	無障礙網站維護費
0		70	127	高中校務行政系統建置分攤經費
0		38	38	繁星推薦作業及高中校務平台授權費
8053	材料及用品費	1,610	1,122	
80532	用品消耗	1,610	1,122	
147321	辦公（事務）用品	170	180	各處室用文具紙張、版紙及油墨等事務用品
0		20	20	特殊教育文具紙張、心理輔導圖卡及媒材
0		8	8	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班用文具紙張7,752元

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110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
120322	報章雜誌	80	80	圖書館用報章雜誌
128323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	登革熱防治噴藥消毒
0		100	150	清潔掃地用具及消毒用品等
0		50	0	樹木修剪及環境美化費等
10324	化學藥劑與實驗用品	50	50	自然科及實驗室器材用品
30328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	保健室用醫療藥品
36932Y	其他用品消耗	20	20	電話通訊相關用品
0		100	110	各項教學用品、耗材、實驗室安全防護用具及圖書用品
0		30	3	教學用麥克風及視聽用品等
0		45	4	消防物品及高壓避電器更新
0		51	60	體育教學用桌球桌
0		519	0	課桌球更換371套
0		50	18	各項修繕用五金、燈管及風扇等用品
0		100	170	體育教學及訓練器材
0		25	28	各項心理測驗工具(題本、手冊、答案卡及讀卡)
0		10	10	特教班及資源班用品
0		15	30	童軍課用折疊椅
0		7	5	交通安全及導護用品
0		17	33	國中體育班器材用品
0		8	8	集中式身心障礙班教學用品等7,752元
0		45	45	藝術才能資優班教學用品45,420元
1,7364	租金、償債、利息及相關手續費	1,442	1,342	
1,47543	機器租金	1,200	1,100	
1,475432	機械及設備租金	1,200	1,100	儲冰式空調機械設備租金
7544	交通及運輸設備租金	92	92	
3442	車租	20	20	特教班戶外教學及身障運動會等車租
72443	電信設備租金	72	72	總機交換機電信設備租金
18645	雜項設備租金	150	150	
186451	雜項設備租金	150	150	影印機租用費

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110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
5807	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780	736	
671	會費	10	10	
6712	學術團體會費	10	10	參加各項教育學術團體會費
32572	捐助、補助與獎助	550	510	
325726	獎助學員生給與	85	100	辦理各次定期成績考查獎助金
0		20	40	學生社團評鑑獎勵金
0		70	80	高中生成績優良、優秀運動員學雜費減免
0		50	40	學生各項競賽等獎勵金
0		240	240	學生升學獎助學金
0		10	10	學生交通服務隊獎勵金
0		75	0	直升入學獎勵金優質化配合款
5374	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	96	
53743	獎勵費用	70	96	畢業典禮及各項競賽獎品等
19775	競賽及交流活動費	150	120	
186751	技能競賽	130	100	參加體育比賽及各項競賽所需交通、膳宿及報名費等
12752	交流活動費	20	20	辦理校際及國際交流經費
9809	其他	629	722	
98091	其他支出	629	722	
98091Y	其他	250	335	優質化、均質化及防護員巡迴等各項計畫配合款
0		60	60	辦理校慶運動會及園遊會等活動經費
0		12	50	實驗衣及健康中心被單等清洗費
0		7	7	環境教育研習活動費
0		80	80	辦理畢業典禮活動費
0		35	35	美術班畢業展演活動經費補助
0		30	30	學聯會辦理節慶活動經費
0		60	60	各項教學活動及會議誤餐便當費
0		30	65	辦理全民國防相關經費
0		65	0	各項展演活動經費
3,33152120300	各校自有財源及其他計畫	3,980	3,758	
3,3232	服務費用	3,890	3,758	
6721	水電費	280	197	

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110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
0212	工作場所電費	130	122	國高中課後、寒暑假輔導及重補修等電費
67		110	40	舉重館及合作社等場地電費
0214	工作場所水費	40	35	國高中課後、寒暑假輔導及各場地租借水費
524	印刷裝訂與廣告費	30	33	
5241	印刷及裝訂費	30	33	課後、寒暑假輔導及重補修印刷費
1925	修理保養及保固費	120	50	
19252	一般房屋修護費	40	50	舉重館舍及水電維護費
0257	雜項設備修護費	80	0	各項租借場地及輔導課業務等設備保養維護
6227	一般服務費	70	60	
6227D	計時與計件人員酬金	70	60	舉重宿舍管理員費用
3,17028	專業服務費	3,390	3,418	
3,156285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	480	400	國中課後寒暑假輔導鐘點費
0		2,400	2,430	高中課後暑輔導鐘點費
0		330	350	重補修教師授課鐘點費
0		150	200	低收入戶清寒等減免學生，參加學習輔導鐘點費不足款
14289	試務甄選費	20	28	體育班甄選試務費
0		10	10	國高中教師甄選試務費
03	材料及用品費	90	0	
032	用品消耗	90	0	
0323	農業與園藝用品及環境美化費	90	0	場地租借環境整理及清潔用品費
85	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
852	購置無形資產	0	0	
8521	購置電腦軟體	0	0	
73,4475L	一般行政管理計畫	76,070	75,159	
73,4475L1	行政管理及推展	76,070	75,159	
15,7195L100100	人員維持費	16,747	14,321	
15,7191	用人費用	16,747	14,321	
11,12611	正式員額薪資	11,820	9,890	
10,380113	職員薪金	11,000	9,200	職員薪資
746114	工員工資	820	690	職工薪資
912	聘僱及兼職人員薪資	30	30	
9122	約僱職員薪金	30	30	護理人員代理薪金

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110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
395 13	超時工作報酬	460	210	
395 131	加班費	460	210	職員工不休假加班費
2,823 15	獎金	2,940	3,050	
1,351 151	考績獎金	1,420	1,500	職員工考績獎金
1,472 152	年終獎金	1,520	1,550	職員工年終工作獎金
1,366 18	福利費	1,496	1,140	
1,034 181	分擔員工保險費	1,100	760	職員工公保、健保及勞保機關補助
332 18Y	其他福利費	336	320	職員休假旅遊補助
0		60	60	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
1,770 5L100200	基本行政工作維持	1,792	1,809	
1,720 2	服務費用	1,717	1,748	
193 21	水電費	156	216	
154 212	工作場所電費	120	180	電費
40 214	工作場所水費	36	36	水費
63 22	郵電費	48	35	
18 221	郵費	8	8	公務用郵資
46 222	電話費	40	27	公務用電話費
23 23	旅運費	25	20	
23 231	國內旅費	25	20	職員工出差旅費
14 24	印刷裝訂與廣告費	14	14	
14 241	印刷及裝訂費	14	14	公文封、勤務卡、預算書及各業務表冊印刷及裝訂費
0 25	修理保養及保固費	18	18	
0 252	一般房屋修護費	3	3	辦公室及水電等修護費
0 255	機械及設備修護費	5	5	行政用電腦等機械修護費
0 257	雜項設備修護費	10	10	飲水機及辦公設備等維護費
1,267 27	一般服務費	1,296	1,285	
0 279	外包費	913	913	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
1,267		383	372	勞務替代方案外包費383,242元
17 28	專業服務費	17	17	
17 28A	電腦軟體服務費	17	17	公文管理系統、薪資及出納系統等軟體服務費
142 29	公共關係費	143	143	
142 291	公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元

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110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
133	材料及用品費	38	28	
031	使用材料費	10	0	
0313	油脂	10	0	割草機等用油
1332	用品消耗	28	28	
8321	辦公（事務）用品	8	8	辦公所需各項文具紙張用品等
532Y	其他用品消耗	20	20	行政事務各項用具
384	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	
3845	雜項設備租金	30	30	
38451	雜項設備租金	30	30	影印機租用費
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2	0	
071	會費	2	0	
0713	職業團體會費	2	0	參加護士公會等團體會費
09	其他	5	3	
091	其他支出	5	3	
091Y	其他	5	3	會議誤餐費、紅布條及退休人員 紀念品等
55,958	5L100300 教職員退休及撫卹給付	57,531	59,029	
55,958	1 用人費用	57,531	59,029	
55,948	16 退休及卹償金	57,501	58,946	
53,644	161 教職員退休及離職金	1,142	2,087	教職員退休金1,142,199元
0		43,939	45,315	以前年度退休人員月退休 金43,939,043元
0		10,180	9,512	撥繳政府負擔退撫基金
182	162 工員退休及離職金	40	40	撥繳雇主負擔勞工退休(準 備)金39,768元
0		500	280	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金
2,122	163 卹償金	1,700	1,712	遺屬一次金與遺屬年金
10	18 福利費	30	83	
10	18Y 其他福利費	30	83	服務獎章獎勵金
4,360	5M 建築及設備計畫	3,700	4,738	
2,220	5M2 營建及修建工程	2,560	2,800	
2,220	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	2,560	2,800	
2,220	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,560	2,800	
2,220	51 購建固定資產	2,560	2,800	

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110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
2,220	513	擴充改良房屋建築及設備	500	2,800	校舍週邊零星工程計畫編列50萬元，包含施工費50萬元。
0			2,000	0	耐震補強整修工程配合款計畫編列200萬元，包含施工費200萬元。
0			60	0	資訊中心漏水暨排熱改善工程計畫編列6萬元，包含施工費6萬元。
2,140	5M4	其他設備	1,140	1,938	
2,140	5M420000	由學校編列執行之其他設備	1,140	1,938	
2,140	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,140	1,938	
2,140	51	購建固定資產	1,140	1,938	
1,389	514	購置機械及設備	70	1,277	投影機2台(多功能分組教室及國中部藝術教室各1台)
0			194	0	高壓斷路器1台
0			38	0	高壓保護電驛1台
0			181	0	各項補助計畫資本門配合款
0			56	0	無限網路存取點4台(敦品樓5Fx2、勵學樓5Fx2)
0			66	0	個人電腦3部(學務處、特教教室及國中專任辦公室各1部)
750	516	購置雜項設備	200	661	圖書1式
0			95	0	11人足球門1組(不鏽鋼標準規格附網)
0			240	0	高中優均質化等補助配合款
219,249		總 計	230,652	203,119	

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 110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				150,882	
高中教育				150,882	
一般行政管理計畫				76,070	
行政管理及推展				76,070	
建築及設備計畫				3,700	
營建及修建工程				2,560	
其他設備				1,140	
合 計				230,652	

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110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				230,652	
高中及高職教育計畫				150,882	
一般行政管理計畫				76,070	
建築及設備計畫				3,700	
上年度預算數				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	
前年度決算數				219,249	
高中及高職教育計畫				141,441	
一般行政管理計畫				73,447	
建築及設備計畫				4,360	
107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	

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 110 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	140	2	142	依據109學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺8人(代理或兼任 教師)
職員	136	2	138	
技工	3	0	3	
工友	1	0	1	控管警衛技 工1人，改採勞務委 外。
				控管1人，改採勞務 委外。
總 計	140	2	142	

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	107,765	30	1,566		13,520	12,920		55,801
高中及高職教育計畫	95,945		1,106		12,000	11,500		
正式人員	95,945		1,106		12,000	11,500		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	11,820	30	460		1,520	1,420		55,801
正式人員	11,820		460		1,520	1,420		10,220
兼任人員								500
其他人員		30						45,081

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70千元。

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142人，金額為13,520千元。

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12,920千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
110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				
1,700		10,400	39		1,983	1	205,725	6,288	212,013
		9,300	39		1,557		131,447	6,288	137,735
		9,300	39		1,557		131,447		131,447
								5,882	5,882
								406	406
1,700		1,100			426	1	74,278		74,278
		1,100			336	1	26,877		26,877
							500		500
1,700					90		46,901		46,901

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110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	
201,516	184,228	用人費用	212,013	137,735	74,278	0	
99,393	88,374	正式員額薪資	107,765	95,945	11,820	0	
98,647	87,684	職員薪金	106,945	95,945	11,000	0	
746	690	工員工資	820	0	820	0	
6,905	6,312	聘僱及兼職人員薪資	6,318	6,288	30	0	
9	30	約僱職員薪金	30	0	30	0	
6,896	6,282	兼職人員酬金	6,288	6,288	0	0	
1,447	1,316	超時工作報酬	1,566	1,106	460	0	
1,331	1,170	加班費	1,420	960	460	0	
115	146	值班費	146	146	0	0	
25,677	19,810	獎金	26,440	23,500	2,940	0	
12,467	5,460	考績獎金	12,920	11,500	1,420	0	
13,210	14,350	年終獎金	13,520	12,000	1,520	0	
55,948	58,946	退休及卹償金	57,501	0	57,501	0	
53,644	56,914	職員退休及離職金	55,261	0	55,261	0	
182	320	工員退休及離職金	540	0	540	0	
2,122	1,712	卹償金	1,700	0	1,700	0	
12,146	9,469	福利費	12,422	10,896	1,526	0	
10,171	7,100	分擔員工保險費	10,400	9,300	1,100	0	
57	53	傷病醫藥費	39	39	0	0	
1,919	2,316	其他福利費	1,983	1,557	426	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
9,212	10,170	服務費用	10,313	8,596	1,717	0	
2,156	2,391	水電費	2,474	2,318	156	0	
1,796	2,020	工作場所電費	2,098	1,978	120	0	
360	371	工作場所水費	376	340	36	0	
149	131	郵電費	142	94	48	0	
22	34	郵費	32	24	8	0	
66	67	電話費	80	40	40	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110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	
61	30	數據通信費	30	30	0	0	
383	757	旅運費	685	660	25	0	
113	150	國內旅費	155	130	25	0	
173	178	國外旅費	97	97	0	0	
10	304	貨物運費	318	318	0	0	
88	125	其他旅運費	115	115	0	0	
291	267	印刷裝訂與廣告費	264	250	14	0	
291	267	印刷及裝訂費	264	250	14	0	
1,209	1,080	修理保養及保固費	1,309	1,291	18	0	
754	592	一般房屋修護費	723	720	3	0	
147	163	機械及設備修護費	178	173	5	0	
54	48	交通及運輸設備修護費	48	48	0	0	
253	277	雜項設備修護費	360	350	10	0	
16	26	保險費	22	22	0	0	
15	26	一般房屋保險費	20	20	0	0	
2		其他保險費	2	2	0	0	
1,345	1,385	一般服務費	1,406	110	1,296	0	
1,283	1,325	外包費	1,336	40	1,296	0	
62	60	計時與計件人員酬金	70	70	0	0	
3,521	3,990	專業服務費	3,868	3,851	17	0	
3,179	3,429	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,402	3,402	0	0	
79	80	委託檢驗(定)試驗認證費	93	93	0	0	
9	20	委託考選訓練費	15	15	0	0	
14	38	試務甄選費	30	30	0	0	
241	423	電腦軟體服務費	328	311	17	0	
142	143	公共關係費	143	0	143	0	
142	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110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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	
818	1,150	材料及用品費	1,738	1,700	38	0	
		使用材料費	10	0	10	0	
		油脂	10	0	10	0	
818	1,150	用品消耗	1,728	1,700	28	0	
155	216	辦公（事務）用品	206	198	8	0	
120	80	報章雜誌	80	80	0	0	
128	200	農業與園藝用品及 環境美化費	290	290	0	0	
10	50	化學藥劑與實驗用 品	50	50	0	0	
30	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	
374	564	其他用品消耗	1,062	1,042	20	0	
1,774	1,372	租金、償債、利息及相 關手續費	1,472	1,442	30	0	
1,475	1,100	機器租金	1,200	1,200	0	0	
1,475	1,100	機械及設備租金	1,200	1,200	0	0	
75	92	交通及運輸設備租金	92	92	0	0	
3	20	車租	20	20	0	0	
72	72	電信設備租金	72	72	0	0	
224	180	雜項設備租金	180	150	30	0	
224	180	雜項設備租金	180	150	30	0	
4,368	4,738	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,700	0	0	3,700	
4,360	4,738	購建固定資產	3,700	0	0	3,700	
2,220	2,800	擴充改良房屋建築 及設備	2,560	0	0	2,560	
1,389	1,277	購置機械及設備	605	0	0	605	
750	661	購置雜項設備	535	0	0	535	
8		購置無形資產	0	0	0	0	
8		購置電腦軟體	0	0	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110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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
580	736	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費□	782	780	2	0
6	10	會費	12	10	2	0
6	10	學術團體會費	10	10	0	0
		職業團體會費	2	0	2	0
325	510	捐助、補助與獎助	550	550	0	0
325	510	獎助學員生給與	550	550	0	0
53	96	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	0	0
53	96	獎勵費用	70	70	0	0
197	120	競賽及交流活動費	150	150	0	0
186	100	技能競賽	130	130	0	0
12	20	交流活動費	20	20	0	0
980	725	其他	634	629	5	0
980	725	其他支出	634	629	5	0
980	725	其他	634	629	5	0
219,249	203,119	合 計	230,652	150,882	76,070	3,700

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
26,974	資 產 合 計	26,181	36,404	-10,223
26,974	資 產	26,181	36,404	-10,223
26,974	流動資產	26,181	36,404	-10,223
26,735	現金	25,931	36,164	-10,233
26,735	銀行存款	25,931	36,164	-10,233
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
240	預付款項	250	240	10
240	預付費用	250	240	10
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
19,673	負 債	19,480	29,103	-9,623
18,047	流動負債	17,480	27,477	-9,997
17,904	應付款項	17,320	27,333	-10,013
17,716	應付代收款	17,000	27,145	-10,145
81	應付費用	120	81	39
0	應付工程款	0	0	0
108	其他應付款	200	108	92
143	預收款項	160	143	17
143	預收收入	160	143	17
1,626	其他負債	2,000	1,626	374
1,626	什項負債	2,000	1,626	374
1,626	存入保證金	2,000	1,626	374
0	應付退休及離職 金	0	0	0
7,301	基金餘額	6,701	7,301	-600
7,301	基金餘額	6,701	7,301	-600
7,301	基金餘額	6,701	7,301	-600
7,301	累積餘額	6,701	7,301	-600
26,974	負債及基金餘額合計	26,181	36,404	-10,223

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

資本資產明細表

中華民國110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	-8,730						-718	2,202
房屋及建築	258,995	-87,361	2,560	(1)增置	1,000	(5)報廢		-4,845	168,349
機械及設備	52,398	-44,029	605	(1)增置	700	(5)報廢		-3,517	4,757
交通及運輸設備	7,818	-5,965			50	(5)報廢		-481	1,322
雜項設備	48,089	-34,458	535	(1)增置	1,000	(5)報廢		-1,615	11,551
購建中固定資產									
電腦軟體	415				200	(9)無形 資產攤銷			215
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,958,585	-180,543	3,700		2,950			-11,176	1,767,616

註：