

00111

中華民國110年度
(110年1月1日起至110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)

高雄市立鼓山高級中學編

高雄市教育發展基金-高雄市立鼓山高級中學

目 次

中華民國110年度

甲、總說明.....	1~7
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	8
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表.....	9
(2) 基金用途明細表.....	10~12
(3) 資本資產明細表.....	13~14
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	15
(5) 員工人數彙計表.....	16
(6) 用人費用彙計表.....	17~18
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	19
(8) 各項費用彙計表.....	20
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	21
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	22~23
(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-高雄市立鼓山高級中學

總 說 明

中華民國 110 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	150,882,000	150,287,508	99.61
一般行政管理計畫	76,070,000	73,602,242	96.76
建築及設備計畫	3,700,000	4,114,071	111.19

(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	辦理十二年國教課程計畫，設計多元、統整、適性之教學活動，辦理性別教育推廣工作	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	充實教學設備，加強維護校舍，整理學校環境	會議室整修工程執行 109 年度保留數 232 萬 7,422 元及本年度奉准先行辦理數 46 萬 5,633 元，另影音廣播伺服系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留	督促權責單位覆實編列預算及請廠商儘速依約積極完成。

高雄市教育發展基金-高雄市立鼓山高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

	21 萬元及餘為執行結餘款。	
--	----------------	--

(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 96.86%，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	330,000	688,318	358,318	108.58	
(一)財產處分收入	10,000	27,818	17,818	178.18	財產報廢變賣收入高於預期致超收 1 萬 7,818 元。
(二)租金收入	320,000	660,500	340,500	106.41	場地租借收入高於預期致超收 34 萬 500 元。
二、政府撥入收入	216,288,000	216,161,026	-126,974	-0.06	
(一)公庫撥款收入	216,288,000	216,161,026	-126,974	-0.06	繳回下授午餐運輸費賸餘款 12 萬 6,974 元。
三、教學收入	9,934,000	9,976,231	42,231	0.43	
(一)學雜費收入	9,934,000	9,976,231	42,231	0.43	
四、其他收入	3,500,000	2,343,170	-1,156,830	-33.05	
(一)受贈收入	0	1,000	1,000	0.00	社會人士捐款 1,000 元。
(二)雜項收入	3,500,000	2,342,170	-1,157,830	-33.08	高中寒暑假輔導課開

高雄市教育發展基金-高雄市立鼓山高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

課不如預期致短收
115 萬 7,830 元。

(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	150,882,000	150,287,508	-594,492	-0.39	
二、一般行政管理計畫	76,070,000	73,602,242	-2,467,758	-3.24	
三、建築及設備計畫	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19	1. 會議室整修工程執行109年度保留數232萬7,422元及本年度奉准先行辦理數46萬5,633元。 2. 影音廣播伺服系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留21萬元。 3. 餘236萬3,351元為執行結餘款。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 116 萬 4,924 元，較預算短絀數 60 萬元，增加賸餘數 176 萬 4,924 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 88 萬 3,255 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 264 萬 8,179 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 706 萬 2,405 元。

高雄市教育發展基金-高雄市立鼓山高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)投資活動之淨現金流出 411 萬 4,071 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 9 萬 6,716 元。

(四)期初現金及約當現金 3,653 萬 6,531 元。

(五)期末現金及約當現金 3,938 萬 8,149 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 17 億 3,728 萬 2,286 元，負債總額 2,843 萬 5,192 元，淨資產總額 17 億 884 萬 7,094 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 17 億 3,728 萬 2,286 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 3,987 萬 7,166 元，占資產總額比例 2.30%，較上年度決算數增加 267 萬 8,976 元，主要係影音廣播伺服系統改善計畫等代收代辦案件增加所致。
2. 固定資產 16 億 9,720 萬 5,188 元，占資產總額比例 97.69%，較上年度決算數增加 422 萬 2,400 元，主要係土地公告現值調整增值所致。
3. 無形資產 19 萬 9,932 元，占資產總額比例 0.01%，較上年度決算數減少 14 萬 2,859 元，主要係電腦軟體提列攤銷所致。

(二) 負債 2,843 萬 5,192 元占資產總額比例 1.64%，包括：

1. 流動負債 2,317 萬 637 元，占資產總額比例 1.34%，較上年度決算數增加 161 萬 768 元，主要係代收代辦案件增加所致。
2. 其他負債 526 萬 4,555 元，占資產總額比例 0.30%，較上年度決算數減少 9 萬 6,716 元，主要係存入保證金款項退還廠商所致。

(三) 淨資產 17 億 884 萬 7,094 元占資產總額比例 98.36%，較上年度決算數增加 524 萬 4,465 元，主要係攤提本年度折舊及攤銷數、

高雄市教育發展基金-高雄市立鼓山高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

購置及報廢財產、財產收入及其他收入等超收及各項費用撙節賸餘所致。

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	110 年 10 月 27 日高市教會字 第 11037946500 號函	2,351,772

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：計 66 萬元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(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：

本年度保留明細如下：

高雄市教育發展基金-高雄市立鼓山高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	購置雜項設備	數位 IP 影音廣播伺服系統數位 升級需求改善計畫	210,000

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		660,000
擴充改良房屋建築及設備	110.4.29高市府教高字第11032583700號函	660,000

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	230,052,000	100.00	229,168,745	100.00	-883,255	-0.38	201,991,177	100.00
45 財產收入	330,000	0.14	688,318	0.30	358,318	108.58	405,753	0.20
451 財產處分收入	10,000	0.00	27,818	0.01	17,818	178.18	23,120	0.01
452 租金收入	320,000	0.14	660,500	0.29	340,500	106.41	382,633	0.19
46 政府撥入收入	216,288,000	94.02	216,161,026	94.32	-126,974	-0.06	188,345,023	93.24
462 公庫撥款收入	216,288,000	94.02	216,161,026	94.32	-126,974	-0.06	188,345,023	93.24
4S 教學收入	9,934,000	4.32	9,976,231	4.35	42,231	0.43	9,909,932	4.91
4S1 學雜費收入	9,934,000	4.32	9,976,231	4.35	42,231	0.43	9,909,932	4.91
4Y 其他收入	3,500,000	1.52	2,343,170	1.02	-1,156,830	-33.05	3,330,469	1.65
4Y0 受贈收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
4YY 雜項收入	3,500,000	1.52	2,342,170	1.02	-1,157,830	-33.08	3,330,469	1.65
5 基金用途	230,652,000	100.00	228,003,821	100.00	-2,648,179	-1.15	199,014,982	100.00
52 高中及高職教育計畫	150,882,000	65.42	150,287,508	65.91	-594,492	-0.39	130,210,653	65.43
5L 一般行政管理計畫	76,070,000	32.98	73,602,242	32.28	-2,467,758	-3.24	66,724,315	33.53
5M 建築及設備計畫	3,700,000	1.60	4,114,071	1.80	414,071	11.19	2,080,014	1.05
購建固定資產	3,700,000	1.60	4,114,071	1.80	414,071	11.19	2,080,014	1.05
本期賸餘(短絀-)	-600,000		1,164,924		1,764,924	-294.15	2,976,195	
期初基金餘額	7,301,000		10,277,050		2,976,050	40.76	7,300,855	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,701,000		11,441,974		4,740,974	70.75	10,277,050	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

基金來源明細表

中華民國 110 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	230,052,000	229,168,745	-883,255	-0.38	
45 財產收入	330,000	688,318	358,318	108.58	
451財產處分收入	10,000	27,818	17,818	178.18	係財產報廢變賣收入高於預期致超收17,818元。
452租金收入	320,000	660,500	340,500	106.41	係場地租借收入高於預期致超收340,500元。
46 政府撥入收入	216,288,000	216,161,026	-126,974	-0.06	
462公庫撥款收入	216,288,000	216,161,026	-126,974	-0.06	係繳回下授午餐運輸費賸餘款126,974元。
4S 教學收入	9,934,000	9,976,231	42,231	0.43	
4S1學雜費收入	9,934,000	9,976,231	42,231	0.43	
4Y 其他收入	3,500,000	2,343,170	-1,156,830	-33.05	
4Y0受贈收入		1,000	1,000	0.00	係社會人士捐款1,000元。
4YY雜項收入	3,500,000	2,342,170	-1,157,830	-33.08	係高中寒暑假輔導課開課不如預期致短收1,157,830元。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	230,652,000	228,003,821	-2,648,179	-1.15	一、併決算詳總說明五、 (一)、1。 二、以服務費用自行進用臨時人員係舉重住宿管理舍監預算1人，預算數70,000元，決算1人，決算數57,500元；以服務費用自行進用勞務承攬人員係充實行政人力方案預算0人，預算數0元，決算1人，決算數108,463元。 三、國外旅費：預算數97,000元，決算數0元。
52 高中及高職教育計畫	150,882,000	150,287,508	-594,492	-0.39	
1 用人費用	137,735,000	140,073,232	2,338,232	1.70	
11 正式員額薪資	95,945,000	95,728,463	-216,537	-0.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,288,000	7,281,752	993,752	15.80	
13 超時工作報酬	1,106,000	1,251,608	145,608	13.17	
15 獎金	23,500,000	24,145,059	645,059	2.74	
18 福利費	10,896,000	11,666,350	770,350	7.07	
2 服務費用	8,596,000	6,052,633	-2,543,367	-29.59	
21 水電費	2,318,000	1,938,731	-379,269	-16.36	
22 郵電費	94,000	53,791	-40,209	-42.78	
23 旅運費	660,000	380,880	-279,120	-42.29	
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	315,148	65,148	26.06	
25 修理保養及保固費	1,291,000	828,186	-462,814	-35.85	
26 保險費	22,000	14,711	-7,289	-33.13	
27 一般服務費	110,000	190,963	80,963	73.60	
28 專業服務費	3,851,000	2,330,223	-1,520,777	-39.49	
3 材料及用品費	1,700,000	1,240,194	-459,806	-27.05	
32 用品消耗	1,700,000	1,240,194	-459,806	-27.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,442,000	1,803,475	361,475	25.07	
43 機器租金	1,200,000	1,583,543	383,543	31.96	
44 交通及運輸設備租金	92,000		-92,000	-100.00	
45 雜項設備租金	150,000	219,932	69,932	46.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	738,595	-41,405	-5.31	
71 會費	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
72 捐助、補助與獎助	550,000	538,064	-11,936	-2.17	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	55,233	-14,767	-21.10	

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
75 競賽及交流活動費	150,000	140,798	-9,202	-6.13	公共關係費：預算 數143,000元，決算數140,958元，
8 短絀、賠償給付與支應退 場支出		1,256	1,256		
81 各項短絀		1,256	1,256		
9 其他	629,000	378,123	-250,877	-39.89	
91 其他支出	629,000	378,123	-250,877	-39.89	
5L 一般行政管理計畫	76,070,000	73,602,242	-2,467,758	-3.24	
1 用人費用	74,278,000	71,926,228	-2,351,772	-3.17	
11 正式員額薪資	11,820,000	12,138,930	318,930	2.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	143,559	113,559	378.53	
13 超時工作報酬	460,000	505,144	45,144	9.81	
15 獎金	2,940,000	2,858,634	-81,366	-2.77	
16 退休及卹償金	57,501,000	54,863,693	-2,637,307	-4.59	
18 福利費	1,526,000	1,416,016	-109,984	-7.21	
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80	
2 服務費用	1,717,000	1,649,727	-67,273	-3.92	
21 水電費	156,000	120,000	-36,000	-23.08	
22 郵電費	48,000	54,295	6,295	13.11	
23 旅運費	25,000	3,380	-21,620	-86.48	
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	11,700	-2,300	-16.43	
25 修理保養及保固費	18,000	6,000	-12,000	-66.67	
27 一般服務費	1,296,000	1,296,394	394	0.03	
28 專業服務費	17,000	17,000			
29 公共關係費	143,000	140,958	-2,042	-1.43	
3 材料及用品費	38,000	20,287	-17,713	-46.61	
31 使用材料費	10,000	3,832	-6,168	-61.68	
32 用品消耗	28,000	16,455	-11,545	-41.23	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000		-30,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
9 其他	5,000	5,000			
91 其他支出	5,000	5,000			

高雄市教育發展基金－高雄市立鼓山高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19	一、預決算超過10%說明：主要係會議室整修工程執行109年度保留數及本年度奉准先行辦理數，另影音廣播伺服器系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留及餘為執行結餘款。 二、購建固定資產：以前年度保留數2,327,422元，決算數2,327,422元；本年度預算數3,700,000元，決算數1,321,016元；本年度奉准先行辦理數660,000元，決算數465,633元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19	
51 購建固定資產	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19	

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	1,869,452,258	176,126,679	6,687,422
非理財目的之長期投資			
土地	1,487,516,476		
土地改良物	11,649,902	8,730,173	
房屋及建築	259,007,987	87,364,817	5,547,422
機械及設備	55,342,575	42,371,650	605,000
交通及運輸設備	7,778,931	5,836,163	
雜項設備	47,813,596	31,823,876	535,000
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	342,791		
其他			

- 註： 1.土地：本年度增加數係土地公告現值調整增值10,323,036元。
 2.房屋及建築：可用預算數5,547,422元(以前年度保留數2,327,422元、法定預算數2,560,000元及本年度奉准先行辦理數660,000元)。本年度增加數係年度預算3,133,111元及及應付代收款6,355,200元。本年度減少數係工程完工同時減值9,289,631元。
 3.機械及設備：可用預算數605,000元。本年度增加數係年度預算548,907元、捐贈157,164元、鹽埕區忠孝國小移撥90,000元及應付代收款1,447,630元。本年度減少數係報廢1,704,205元及減值13,440元。
 4.交通及運輸設備：可用預算數0元。本年度增加數係應付代收款114,000元。本年度減少數係報廢417,300元。
 5.雜項設備：可用預算數535,000元。本年度增加數係年度預算305,000元及應付代收款1,085,283元。本年度減少數係報廢2,550,152元。
 6.購建中固定資產：本年度增加數係年度預算127,053元及應付代收款872,130元。
 7.電腦軟體：本年度減少數係累計攤銷142,859元。

高雄市立鼓山高級中學

產明細表

110 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		
24,558,514	2,950,000	14,117,587	6,361,386	1,697,405,120
10,323,036				1,497,839,512
			717,948	2,201,781
9,488,311	1,000,000	9,289,631	4,871,424	166,970,426
2,243,701	700,000	1,717,645	2,080,179	11,416,802
114,000	50,000	417,300	-170,349	1,809,817
1,390,283	1,000,000	2,550,152	-1,137,816	15,967,667
999,183				999,183
	200,000	142,859		199,932

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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	2,327,422	2,560,000	660,000		5,547,422	3,260,164	-2,287,258	
房屋及建築	2,327,422	2,560,000	660,000		5,547,422	3,133,111	-2,414,311	
購建中固定資產						127,053	127,053	
機械及設備		605,000			605,000	548,907	-56,093	
機械及設備		605,000			605,000	548,907	-56,093	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		535,000			535,000	305,000	-230,000	210,000
雜項設備		535,000			535,000	305,000	-230,000	210,000
購建中固定資產								
合 計	2,327,422	3,700,000	660,000		6,687,422	4,114,071	-2,573,351	210,000

1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

2.房屋及建築:已依進度執行完成，餘2,287,258元為執行結餘款。

3.機械及設備:係執行結餘款56,093元。

4.雜項設備:係因影音廣播伺服系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留210,000元、餘20,000元為執行結餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	142	130	-12	
職員	138	128	-10	
技工	3	1	-2	
工友	1	1	0	
合 計	142	130	-12	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員係舉重住宿管理舍監預算1人，預算數70,000元，決算1人，決算數57,500元；以服務費用自行進用勞務承攬人員係充實行政人力方案預算0人，預算數0元，決算1人，決算數108,463元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 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	95,945,000		1,106,000		23,500,000			10,896,000		131,447,000	6,288,000	137,735,000
正式人員	95,945,000		1,106,000		23,500,000			10,896,000		131,447,000		131,447,000
兼任人員											5,882,000	5,882,000
其他人員											406,000	406,000
一般行政管理計畫	11,820,000	30,000	460,000		2,940,000	57,501,000		1,526,000	1,000	74,278,000		74,278,000
正式人員	11,820,000		460,000		2,940,000	10,220,000		1,436,000	1,000	26,877,000		26,877,000
兼任人員						500,000				500,000		500,000
其他人員		30,000				46,781,000		90,000		46,901,000		46,901,000
合 計	107,765,000	30,000	1,566,000		26,440,000	57,501,000		12,422,000	1,000	205,725,000	6,288,000	212,013,000

- 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114人，預算數12,000,000元，決算數12,356,965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104人，預算數11,500,000元，決算數11,788,094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18人，預算數1,520,000元，決算數1,405,565元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放18人，預算數1,420,000元，決算數1,453,069元。
- 3.進用臨時人員係舉重住宿管理舍監預算1人，預算數70,000元，決算1人，決算數57,500元；勞務承攬人員係充實行政人力方案預算0人，預算數0元，決算1人，決算數108,463元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110 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
95,728,463		1,251,608		24,145,059			11,666,350		132,791,480	7,281,752	140,073,232
95,728,463		1,251,608		24,145,059			11,666,350		132,791,480		132,791,480
										6,925,152	6,925,152
										356,600	356,600
12,138,930	143,559	505,144		2,858,634	54,863,693		1,416,016	252	71,926,228		71,926,228
12,138,930		505,144		2,858,634	10,654,512		1,341,016	252	27,498,488		27,498,488
					74,263				74,263		74,263
	143,559				44,134,918		75,000		44,353,477		44,353,477
107,867,393	143,559	1,756,752		27,003,693	54,863,693		13,082,366	252	204,717,708	7,281,752	211,999,460

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			230,652,000		228,003,821			-2,648,179	-1.15	
高中及高職教育計畫			150,882,000		150,287,508			-594,492	-0.39	
一般行政管理計畫			76,070,000		73,602,242			-2,467,758	-3.24	
建築及設備計畫			3,700,000		4,114,071			414,071	11.19	1.可用預算數6,687,422元：以前年度保留數2,327,422元、本年度法定預算數3,700,000元、本年度奉准先行數660,000元。 2.超支主要係會議室整修工程執行109年度保留數2,327,422元及本年度奉准先行辦理數465,633元，另影音廣播伺服系統改善計畫尚未交貨辦理契約保留210,000元及餘2,363,351元為執行結餘款。

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

各項費用彙計表

中華民國110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	212,013,000	211,999,460	-13,540	-0.01
11 正式員額薪資	107,765,000	107,867,393	102,393	0.10
12 聘僱及兼職人員薪資	6,318,000	7,425,311	1,107,311	17.53
13 超時工作報酬	1,566,000	1,756,752	190,752	12.18
15 獎金	26,440,000	27,003,693	563,693	2.13
16 退休及卹償金	57,501,000	54,863,693	-2,637,307	-4.59
18 福利費	12,422,000	13,082,366	660,366	5.32
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80
2 服務費用	10,313,000	7,702,360	-2,610,640	-25.31
21 水電費	2,474,000	2,058,731	-415,269	-16.79
22 郵電費	142,000	108,086	-33,914	-23.88
23 旅運費	685,000	384,260	-300,740	-43.90
24 印刷裝訂與廣告費	264,000	326,848	62,848	23.81
25 修理保養及保固費	1,309,000	834,186	-474,814	-36.27
26 保險費	22,000	14,711	-7,289	-33.13
27 一般服務費	1,406,000	1,487,357	81,357	5.79
28 專業服務費	3,868,000	2,347,223	-1,520,777	-39.32
29 公共關係費	143,000	140,958	-2,042	-1.43
3 材料及用品費	1,738,000	1,260,481	-477,519	-27.48
31 使用材料費	10,000	3,832	-6,168	-61.68
32 用品消耗	1,728,000	1,256,649	-471,351	-27.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,472,000	1,803,475	331,475	22.52
43 機器租金	1,200,000	1,583,543	383,543	31.96
44 交通及運輸設備租金	92,000	0	-92,000	-100.00
45 雜項設備租金	180,000	219,932	39,932	22.18
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19
51 購建固定資產	3,700,000	4,114,071	414,071	11.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	782,000	739,595	-42,405	-5.42
71 會費	12,000	5,500	-6,500	-54.17
72 捐助、補助與獎助	550,000	538,064	-11,936	-2.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	55,233	-14,767	-21.10
75 競賽及交流活動費	150,000	140,798	-9,202	-6.13
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	1,256	1,256	0.00
81 各項短絀	0	1,256	1,256	0.00
9 其他	634,000	383,123	-250,877	-39.57
91 其他支出	634,000	383,123	-250,877	-39.57
合 計	230,652,000	228,003,821	-2,648,179	-1.15

中華民國 110 年度

[illegible]

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,737,282,286	100.00	1,730,523,769	100.00	6,758,517	0.39
流動資產	39,877,166	2.30	37,198,190	2.15	2,678,976	7.20
現金	39,388,149	2.27	36,536,531	2.11	2,851,618	7.80
銀行存款	39,388,149	2.27	36,536,531	2.11	2,851,618	7.80
應收款項	150,416	0.01	0	0.00	150,416	0.00
其他應收款	150,416	0.01	0	0.00	150,416	0.00
預付款項	338,601	0.02	661,659	0.04	-323,058	-48.83
預付費用	338,601	0.02	661,659	0.04	-323,058	-48.83
固定資產	1,697,205,188	97.69	1,692,982,788	97.83	4,222,400	0.25
土地	1,497,839,512	86.22	1,487,516,476	85.96	10,323,036	0.69
土地	1,497,839,512	86.22	1,487,516,476	85.96	10,323,036	0.69
土地改良物	2,201,781	0.13	2,919,729	0.17	-717,948	-24.59
土地改良物	11,649,902	0.67	11,649,902	0.67	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,448,121	-0.54	-8,730,173	-0.50	-717,948	8.22
房屋建築及設備	166,970,426	9.61	171,643,170	9.92	-4,672,744	-2.72
房屋建築及設備	259,206,667	14.92	259,007,987	14.97	198,680	0.08
累計折舊-房屋建築及設備	-92,236,241	-5.31	-87,364,817	-5.05	-4,871,424	5.58
機械及設備	11,416,802	0.66	12,970,925	0.75	-1,554,123	-11.98
機械及設備	55,868,631	3.22	55,342,575	3.20	526,056	0.95
累計折舊-機械及設備	-44,451,829	-2.56	-42,371,650	-2.45	-2,080,179	4.91
交通及運輸設備	1,809,817	0.10	1,942,768	0.11	-132,951	-6.34
交通及運輸設備	7,475,631	0.43	7,778,931	0.45	-303,300	-3.90
累計折舊-交通及運輸設備	-5,665,814	-0.33	-5,836,163	-0.34	170,349	-2.92
雜項設備	15,967,667	0.92	15,989,720	0.92	-22,053	-0.14
雜項設備	46,653,727	2.69	47,813,596	2.76	-1,159,869	-2.43
累計折舊-雜項設備	-30,686,060	-1.77	-31,823,876	-1.84	1,137,816	-3.58
購建中固定資產	999,183	0.06	0	0.00	999,183	0.00
購建中固定資產	999,183	0.06	0	0.00	999,183	0.00
無形資產	199,932	0.01	342,791	0.02	-142,859	-41.68
無形資產	199,932	0.01	342,791	0.02	-142,859	-41.68
電腦軟體	199,932	0.01	342,791	0.02	-142,859	-41.68
合 計	1,737,282,286	100.00	1,730,523,769	100.00	6,758,517	0.39

信託代理與保證資產 1,323,937

保證品 1,323,937

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)：1,323,937元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)：1,323,937元，係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金1,323,937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。

5. 本表配合會計法刪除第29條條文，納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

高雄市立鼓山高級中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	28,435,192	1.64	26,921,140	1.56	1,514,052	5.62
流動負債	23,170,637	1.33	21,559,869	1.25	1,610,768	7.47
應付款項	23,058,137	1.33	21,483,969	1.24	1,574,168	7.33
應付代收款	22,252,139	1.28	20,649,961	1.19	1,602,178	7.76
應付費用	805,998	0.05	804,008	0.05	1,990	0.25
其他應付款	0	0.00	30,000	0.00	-30,000	-100.00
預收款項	112,500	0.01	75,900	0.00	36,600	48.22
預收收入	112,500	0.01	75,900	0.00	36,600	48.22
其他負債	5,264,555	0.30	5,361,271	0.31	-96,716	-1.80
什項負債	5,264,555	0.30	5,361,271	0.31	-96,716	-1.80
存入保證金	5,264,555	0.30	5,361,271	0.31	-96,716	-1.80
淨資產	1,708,847,094	98.36	1,703,602,629	98.44	5,244,465	0.31
淨資產	1,708,847,094	98.36	1,703,602,629	98.44	5,244,465	0.31
淨資產	1,708,847,094	98.36	1,703,602,629	98.44	5,244,465	0.31
累積餘額	1,708,847,094	98.36	1,703,602,629	98.44	5,244,465	0.31
合 計	1,737,282,286	100.00	1,730,523,769	100.00	6,758,517	0.39

信託代理與保證負債 1,323,937

應付保證品 1,323,937

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學

收入支出表

中華民國110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	249,611,700	100.00			249,611,700	
財產收益	11,099,866	4.45			11,099,866	
財產孳息收入	660,500	0.26			660,500	
廢舊物品售價收入	16,028	0.01			16,028	
財產交易利益	10,423,338	4.18			10,423,338	
其他財產收入	0	0.00			0	
政府撥入收入	216,161,026	86.60			216,161,026	
公庫撥款收入	216,161,026	86.60			216,161,026	
教學收入	9,976,231	4.00			9,976,231	
學雜費收入	9,976,231	4.00			9,976,231	
其他收入	12,374,577	4.96			12,374,577	
受贈收入	158,164	0.06			158,164	
雜項收入	12,216,413	4.89			12,216,413	
支出	244,367,235	97.90			244,367,235	
人事支出	211,999,460	84.93			211,999,460	
人事支出	211,999,460	84.93			211,999,460	
業務支出	10,967,847	4.39			10,967,847	
業務支出	10,967,847	4.39			10,967,847	
獎補助支出	538,064	0.22			538,064	
其他獎補助	538,064	0.22			538,064	
財產損失	9,351,035	3.75			9,351,035	
財產交易損失	9,351,035	3.75			9,351,035	
折舊、折耗及攤銷	11,127,706	4.46			11,127,706	
固定資產折舊	10,984,847	4.40			10,984,847	
無形資產攤銷	142,859	0.06			142,859	
其他支出	383,123	0.15			383,123	
其他支出	383,123	0.15			383,123	
本期賸餘（短絀）	5,244,465	2.10			5,244,465	
期初淨資產	1,703,602,629	682.50			1,703,602,629	
解繳公庫						
期末淨資產	1,708,847,094	684.60			1,708,847,094	

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

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—高雄市立鼓山高級中學

現金流量表

中華民國110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)	5,244,465
8002 調整非現金項目	1,817,940
800202 折舊、折耗及攤銷	11,127,706
800203 處理資產損失(利益)	-1,061,769
800204 其他	-10,031,407
800205 流動資產淨減(淨增)	172,642
800206 流動負債淨增(淨減)	1,610,768
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,062,405
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	-4,114,071
820901 增加固定資產	-4,114,071
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,114,071
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-96,716
840402 減少其他負債	-96,716
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-96,716
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,851,618
87 期初現金及約當現金	36,536,531
88 期末現金及約當現金	39,388,149

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—高雄市立鼓山高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	229,168,745	20,442,955	249,611,700	收入
財產收入	688,318	10,411,548	11,099,866	財產收益
政府撥入收入	216,161,026		216,161,026	政府撥入收入
教學收入	9,976,231		9,976,231	教學收入
其他收入	2,343,170	10,031,407	12,374,577	其他收入
基金用途	228,003,821	16,363,414	244,367,235	支出
用人費用	211,999,460		211,999,460	人事支出
服務費用	7,702,360	3,265,487	10,967,847	業務支出
材料及用品費	1,260,481	-1,260,481		
租金、償債、利息及相關手續費	1,803,475	-1,803,475		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	739,595	-201,531	538,064	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,256	9,349,779	9,351,035	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	4,114,071	-4,114,071		
		11,127,706	11,127,706	折舊、折耗及攤銷
其他	383,123		383,123	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,164,924	4,079,541	5,244,465	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,277,050	1,693,325,579	1,703,602,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,441,974	1,697,405,120	1,708,847,094	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數10,411,548元=土地公告現值增加10,323,036元+鹽埕區忠孝國小移撥機械及設備88,512元。

2. 「其他收入」之調整數10,031,407元=代收款項購建房屋及建築7,227,330元、購置機械及設備1,447,630元、交通及運輸設備114,000元、雜項設備1,085,283元及捐贈機械及設備157,164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4,114,071元=購建房屋及建築3,260,164元+購置機械及設備548,907元+購置雜項設備305,000元。

4. 「財產損失」之調整數9,349,779元=房屋及建築減值財產交易損失9,289,631元+處分機械設備財產交易損失30,480元+處分交通運輸設備財產交易損失4,173元+處分雜項設備財產交易損失25,495元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,127,706元=固定資產折舊10,984,847元+電腦軟體攤銷數142,859元。

主辦會計人員：



基金主持人：

