

中華民國111年度
(111年1月1日起至111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111年度

甲、總說明	1~6
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	7
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	8
(2) 基金用途明細表	9~11
(3) 資本資產明細表	12~13
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	14
(5) 員工人數彙計表	15
(6) 用人費用彙計表	16~17
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表	18
(8) 各項費用彙計表	19
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
(1) 平衡表	21~22
(2) 收入支出表	23
(3) 現金流量表	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	25

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 111 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	149,879,000	148,855,240	99.32
一般行政管理計畫	73,222,000	73,131,702	99.88
建築及設備計畫	4,160,000	5,639,221	135.56

(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	影音廣播伺服系統改善計畫執行 110 年度保留數 21 萬元及耐震補強計畫等於本年度先行執行爾後年度補辦預算 162 萬 1,385 元，餘 35	如期完成

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 111 年度

		萬 2,164 元為執行結餘款。	
--	--	------------------	--

(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
改善及充實各級學校教學環境設備，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	301,000	643,074	342,074	113.65	財產報廢變賣收入因高於預期致超收 11 萬 8,284 元。 場地租借收入因高於預期致超收 22 萬 3,790 元。
(一)財產處分收入	10,000	128,284	118,284	1,182.84	
(二)租金收入	291,000	514,790	223,790	76.90	
二、政府撥入收入	212,318,000	212,212,075	-105,925	-0.05	下授午餐運輸費調整收回並繳回 10 萬 2,145 元、增撥健康檢查下授經費 1 萬 7,600 元、繳回健康檢查下授經費賸餘款 1 萬 1,380 元及繳回工程賸餘款 1 萬元。
(一)公庫撥款收入	212,318,000	212,212,075	-105,925	-0.05	
三、教學收入	9,707,000	10,301,721	594,721	6.13	

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 111 年度

(一)學雜費收入	9,707,000	10,301,721	594,721	6.13	
四、其他收入	3,435,000	3,387,995	-47,005	-1.37	
(一)雜項收入	3,435,000	3,387,995	-47,005	-1.37	

(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	149,879,000	148,855,240	-1,023,760	-0.68	
二、一般行政管理計畫	73,222,000	73,131,702	-90,298	-0.12	
三、建築及設備計畫	4,160,000	5,639,221	1,479,221	35.56	1. 影音廣播伺服系統改善計畫執行 110 年度保留數 21 萬元及耐震補強計畫等於本年度先行執行爾後年度補辦預算 162 萬 1,385 元。 2. 餘 35 萬 2,164 元為執行結餘款。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 108 萬 1,298 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀 41 萬 8,702 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 78 萬 3,865 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 36 萬 5,163 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 965 萬 6,466 元。

(二)投資活動之淨現金流出 563 萬 9,221 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 111 年度

(三)籌資活動之淨現金流入 222 萬 6,677 元。

(四)期初現金及約當現金 3,938 萬 8,149 元。

(五)期末現金及約當現金 4,563 萬 2,071 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 17 億 9,207 萬 943 元，負債總額 3,618 萬 946 元，淨資產總額 17 億 5,588 萬 9,997 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 9,207 萬 943 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 4,654 萬 1,622 元，占資產總額比例 2.60%，較上年度決算數增加 666 萬 4,456 元，主要係敦品樓耐震補強工程等代收代辦案件增加所致。
2. 固定資產 17 億 4,277 萬 7,959 元，占資產總額比例 97.25%，較上年度決算數增加 4,557 萬 2,771 元，主要係土地公告現值調整增值及增置柴山冽泉綠廊環境營造計劃步道環境改造工程所致。
3. 無形資產 275 萬 1,362 元，占資產總額比例 0.15%，較上年度決算數增加 255 萬 1,430 元，主要係增置電腦軟體所致。

(二) 負債 3,618 萬 946 元占資產總額比例 2.02%，包括：

1. 流動負債 2,868 萬 9,714 元，占資產總額比例 1.60%，較上年度決算數增加 551 萬 9,077 元，主要係代收代辦案件增加所致。
2. 其他負債 749 萬 1,232 元，占資產總額比例 0.42%，較上年度決算數增加 222 萬 6,677 元，主要係敦品樓耐震補強工程存入保證金新增所致。

(三) 淨資產 17 億 5,588 萬 9,997 元，占資產總額比例 97.98%，較上年度決算數增加 4,704 萬 2,903 元，主要係辦理柴山冽泉及耐震

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 111 年度

補強工程增加固定資產及各項費用摺節支出所致。

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	111 年 12 月 28 日高市教人字 第 11136362900 號函	6,620

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 162 萬 1,385 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：無。

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
台 計		1,621,385
擴充改良房屋建築及設備	111.9.30高市府教工字第11137557900號函	1,275,385
購置機械及設備	111.3.11高市府教資字第11131780700號函	346,000

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 111 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	225,761,000	100.00	226,544,865	100.00	783,865	0.35	229,168,745	100.00
45 財產收入	301,000	0.13	643,074	0.28	342,074	113.65	688,318	0.30
451財產處分收入	10,000	0.00	128,284	0.06	118,284	1,182.84	27,818	0.01
452租金收入	291,000	0.13	514,790	0.23	223,790	76.90	660,500	0.29
46 政府撥入收入	212,318,000	94.05	212,212,075	93.67	-105,925	-0.05	216,161,026	94.32
462公庫撥款收入	212,318,000	94.05	212,212,075	93.67	-105,925	-0.05	216,161,026	94.32
4S 教學收入	9,707,000	4.30	10,301,721	4.55	594,721	6.13	9,976,231	4.35
4S1學雜費收入	9,707,000	4.30	10,301,721	4.55	594,721	6.13	9,976,231	4.35
4Y 其他收入	3,435,000	1.52	3,387,995	1.50	-47,005	-1.37	2,343,170	1.02
4Y0受贈收入							1,000	0.00
4YY雜項收入	3,435,000	1.52	3,387,995	1.50	-47,005	-1.37	2,342,170	1.02
5 基金用途	227,261,000	100.66	227,626,163	100.48	365,163	0.16	228,003,821	99.49
52 高中及高職教育計畫	149,879,000	66.39	148,855,240	65.71	-1,023,760	-0.68	150,287,508	65.58
5L 一般行政管理計畫	73,222,000	32.43	73,131,702	32.28	-90,298	-0.12	73,602,242	32.12
5M 建築及設備計畫	4,160,000	1.84	5,639,221	2.49	1,479,221	35.56	4,114,071	1.80
購建固定資產	4,160,000	1.84	5,639,221	2.49	1,479,221	35.56	4,114,071	1.80
本期賸餘（短絀）	-1,500,000		-1,081,298		418,702	-27.91	1,164,924	
期初基金餘額	9,677,000		11,441,974		1,764,974	18.24	10,277,050	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,177,000		10,360,676		2,183,676	26.71	11,441,974	

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 111 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	225,761,000	226,544,865	783,865	0.35	
45 財產收入	301,000	643,074	342,074	113.65	
451財產處分收入	10,000	128,284	118,284	1,182.84	係財產報廢變賣收入因高於預期致超收118,284元。
452租金收入	291,000	514,790	223,790	76.90	係場地租借收入因高於預期致超收223,790元。
46 政府撥入收入	212,318,000	212,212,075	-105,925	-0.05	
462公庫撥款收入	212,318,000	212,212,075	-105,925	-0.05	係下授午餐運輸費調整收回並繳回102,145元、增撥健康檢查下授經費17,600元、繳回健康檢查下授經費賸餘款11,380元及繳回工程賸餘款10,000元。
4S 教學收入	9,707,000	10,301,721	594,721	6.13	
4S1學雜費收入	9,707,000	10,301,721	594,721	6.13	
4Y 其他收入	3,435,000	3,387,995	-47,005	-1.37	
4YY雜項收入	3,435,000	3,387,995	-47,005	-1.37	

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 111 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	227,261,000	227,626,163	365,163	0.16	
52 高中及高職教育計畫	149,879,000	148,855,240	-1,023,760	-0.68	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60,000元，決算1人，決算數56,500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1人，預算數106,000元，決算1人，決算數67,291元。 三、國外旅費：預算數56,000元，決算數0元。
1 用人費用	136,567,000	136,572,472	5,472	0.00	
11 正式員額薪資	94,170,000	89,924,410	-4,245,590	-4.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,412,000	8,134,354	1,722,354	26.86	
13 超時工作報酬	1,446,000	1,315,108	-130,892	-9.05	
15 獎金	23,560,000	25,136,249	1,576,249	6.69	
16 退休及卹償金		9,168	9,168		
18 福利費	10,979,000	12,053,183	1,074,183	9.78	
2 服務費用	8,639,000	7,438,393	-1,200,607	-13.90	
21 水電費	2,440,000	1,931,745	-508,255	-20.83	
22 郵電費	75,000	70,034	-4,966	-6.62	
23 旅運費	623,000	570,122	-52,878	-8.49	
24 印刷裝訂與廣告費	264,000	359,642	95,642	36.23	
25 修理保養及保固費	1,158,000	873,247	-284,753	-24.59	
26 保險費	22,000	14,052	-7,948	-36.13	
27 一般服務費	236,000	170,291	-65,709	-27.84	
28 專業服務費	3,821,000	3,449,260	-371,740	-9.73	
3 材料及用品費	1,426,000	1,564,030	138,030	9.68	
32 用品消耗	1,426,000	1,564,030	138,030	9.68	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,415,000	1,803,624	388,624	27.46	
43 機器租金	1,200,000	1,491,772	291,772	24.31	
44 交通及運輸設備租金	40,000	93,876	53,876	134.69	
45 雜項設備租金	175,000	217,976	42,976	24.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	940,000	878,956	-61,044	-6.49	
71 會費	10,000	8,500	-1,500	-15.00	
72 捐助、補助與獎助	710,000	670,200	-39,800	-5.61	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	78,000	8,000	11.43	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,635元。
75 競賽及交流活動費	150,000	122,256	-27,744	-18.50	
9 其他	892,000	597,765	-294,235	-32.99	
91 其他支出	892,000	597,765	-294,235	-32.99	
5L 一般行政管理計畫	73,222,000	73,131,702	-90,298	-0.12	
1 用人費用	71,458,000	71,458,000			
11 正式員額薪資	11,820,000	11,071,624	-748,376	-6.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	19,256	-30,744	-61.49	
13 超時工作報酬	530,000	478,696	-51,304	-9.68	
15 獎金	3,070,000	2,903,627	-166,373	-5.42	
16 退休及卹償金	54,477,000	55,524,370	1,047,370	1.92	
18 福利費	1,510,000	1,460,175	-49,825	-3.30	
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80	
2 服務費用	1,707,000	1,660,508	-46,492	-2.72	
21 水電費	152,000	138,486	-13,514	-8.89	
22 郵電費	45,000	48,054	3,054	6.79	
23 旅運費	20,000		-20,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,830	-6,170	-61.70	
25 修理保養及保固費	18,000	57	-17,943	-99.68	
27 一般服務費	1,302,000	1,310,446	8,446	0.65	
28 專業服務費	17,000	17,000			
29 公共關係費	143,000	142,635	-365	-0.26	
3 材料及用品費	40,000	10,694	-29,306	-73.27	
31 使用材料費	10,000	6,727	-3,273	-32.73	
32 用品消耗	30,000	3,967	-26,033	-86.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
9 其他	5,000	2,500	-2,500	-50.00	
91 其他支出	5,000	2,500	-2,500	-50.00	

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 111 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	4,160,000	5,639,221	1,479,221	35.56	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係影音廣播伺服器系統改善計畫執行110年度保留數及耐震補強計畫等於本年度先行執行爾後年度補辦預算，餘為執行結餘款。 二、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，預算數353,562元，決算數353,562元。 三、購建固定資產：以前年度保留數210,000元，決算數210,000元；本年度預算數4,160,000元，決算數3,807,836元；本年度奉准先行辦理數1,621,385元，決算數1,621,385元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,160,000	5,639,221	1,479,221	35.56	
51 購建固定資產	4,160,000	5,639,221	1,479,221	35.56	

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	1,879,893,185	182,488,065	5,991,385
非理財目的之長期投資			
土地	1,497,839,512		
土地改良物	11,649,902	9,448,121	726,044
房屋及建築	259,206,667	92,236,241	3,719,560
機械及設備	55,868,631	44,451,829	871,781
交通及運輸設備	7,475,631	5,665,814	
雜項設備	46,653,727	30,686,060	674,000
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	999,183		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	199,932		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地：(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數：調整公告現值13,754,186元。
- 2.土地改良物：(1)可用預算數726,044元：本年度法定預算數510,000元，本年度調整轉入數216,044元。(2)本年度增加數：預算內購置716,044元，應付代收款9,913,867元(購建中轉入)。本年度減少數：減值500,000元，報廢207,000元(累計折舊204,930元)。
- 3.房屋及建築：(1)可用預算數3,719,560元：本年度法定預算數2,598,000元，本年度奉准先行辦理數1,275,385元，本年度調整轉出數153,825元。(2)本年度增加數：預算內購置345,950元，應付代收款1,119,380元。本年度減少數：減值893,330元。
- 4.機械及設備：(1)可用預算數871,781元：本年度法定預算數588,000元，本年度奉准先行辦理數346,000元，本年度調整轉出數62,219元。(2)本年度增加數：預算內購置832,825元，房屋及建築之工管費購置90,133元，應付代收款3,097,104元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購468,630元)，受贈75,000元。本年度減少數：報廢5,334,113元(累計折舊5,280,779元)。
- 5.交通及運輸設備：(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數：應付代收款60,000元，房屋及建築之工管費購置36,800元。本年度減少數：報廢975,131元(累計折舊965,380元)。

高雄市立鼓山高級中學

產明細表

111 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		
72,555,630	1,843,000	23,804,331	627,098	1,745,529,321
13,754,186				1,511,593,698
10,629,911		707,000	488,429	11,636,263
1,465,330	600,000	893,330	4,888,106	162,654,320
4,095,062	400,000	5,334,113	-1,386,478	11,564,229
96,800		975,131	-733,110	1,664,596
9,014,788	700,000	5,352,467	-2,629,849	22,259,837
30,535,744		10,129,911		21,405,016
2,963,809	143,000	412,379		2,751,362

註：6.雜項設備：(1)可用預算數674,000元：以前年度保留數210,000元，本年度法定預算數464,000元。(2)本年度增加數：預算內購置469,017元，房屋及建築之工管費購置81,000元，應付代收款7,676,271元(其中教育局委託瑞祥高中辦理統一採購5,130,000元)，受贈788,500元。本年度減少數：報廢5,352,467元(累計折舊4,290,414元)。

7.購建中固定資產：本年度增加數：預算內購置3,283,496元(房屋及建築3,067,452元及土地改良物216,044元)，應付代收款27,252,248元(耐震補強工程17,338,381元及柴山冽泉步道工程9,913,867元)。本年度減少數：柴山冽泉步道工程完工轉列土地改良物10,129,911元。

8.電腦軟體：(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數：應付代收款2,963,809元。本年度減少數：累計攤銷412,379元。

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111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		510,000		216,044	726,044	716,044	-10,000	
土地改良物		510,000		216,044	726,044	716,044	-10,000	
購建中固定資產								
房屋及建築		2,598,000	1,275,385	-153,825	3,719,560	3,621,335	-98,225	
房屋及建築		2,598,000	1,275,385	-153,825	3,719,560	553,883	-3,165,677	
購建中固定資產						3,067,452	3,067,452	
機械及設備		588,000	346,000	-62,219	871,781	832,825	-38,956	
機械及設備		588,000	346,000	-62,219	871,781	832,825	-38,956	
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	210,000	464,000			674,000	469,017	-204,983	
雜項設備	210,000	464,000			674,000	469,017	-204,983	
購建中固定資產								
合 計	210,000	4,160,000	1,621,385		5,991,385	5,639,221	-352,164	

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.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。

3.土地改良物：餘10,000元為執行結餘款。

4.房屋及建築：敦品樓耐震補強工程已完工尚未完成驗收，餘98,225元為執行結餘款。

5.機械及設備：係執行結餘款38,956元。

6.雜項設備：係執行結餘款204,983元。

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	140	131	-9	依111年8月31日高市府人力字第11103884400號函應校安業務需要進用約僱人員。
職員	137	128	-9	
技工	2	1	-1	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	1	1	
合 計	140	131	-9	

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60,000元，決算1人，決算數56,500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1人，預算數106,000元，決算1人，決算數67,291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 111 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	94,170,000		1,446,000		23,560,000			10,979,000		130,155,000	6,412,000	136,567,000
正式人員	94,170,000		1,446,000		23,560,000			10,979,000		130,155,000		130,155,000
聘僱人員												
兼任人員											5,895,000	5,895,000
其他人員											517,000	517,000
一般行政管理計畫	11,820,000	50,000	530,000		3,070,000	54,477,000		1,510,000	1,000	71,458,000		71,458,000
正式人員	11,820,000		530,000		3,070,000	11,471,000		1,436,000	1,000	28,328,000		28,328,000
聘僱人員												
兼任人員						104,000				104,000		104,000
其他人員		50,000				42,902,000		74,000		43,026,000		43,026,000
合 計	105,990,000	50,000	1,976,000		26,630,000	54,477,000		12,489,000	1,000	201,613,000	6,412,000	208,025,000

- 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111人，預算數12,000,000元，決算數12,304,746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101人，預算數11,560,000元，決算數12,831,503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1,509,112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1,550,000元，決算數1,394,515元。
- 3.進用臨時人員係舉重住宿管理舍監預算1人，預算數60,000元，決算1人，決算數56,500元；勞務承攬人員係充實行政人力方案預算1人，預算數106,000元，決算1人，決算數67,291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 111 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
89,924,410	145,264	1,315,108		25,136,249	9,168		12,053,183		128,583,382	7,989,090	136,572,472
89,924,410	108,948	1,315,108		25,136,249			12,033,227		128,517,942	95,700	128,613,642
	36,316				9,168		19,956		65,440		65,440
										7,471,522	7,471,522
										421,868	421,868
11,071,624	19,256	478,696		2,903,627	55,524,370		1,460,175	252	71,458,000		71,458,000
11,071,624		478,696		2,903,627	12,122,050		1,390,175	252	27,966,424		27,966,424
	6,268								6,268		6,268
	12,988				43,402,320		70,000		43,485,308		43,485,308
100,996,034	164,520	1,793,804		28,039,876	55,533,538		13,513,358	252	200,041,382	7,989,090	208,030,472

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 111 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			227,261,000		227,626,163			365,163	0.16	
高中及高職教育計畫			149,879,000		148,855,240			-1,023,760	-0.68	
一般行政管理計畫			73,222,000		73,131,702			-90,298	-0.12	
建築及設備計畫			4,160,000		5,639,221			1,479,221	35.56	1.可用預算數5,991,385元：以前年度保留數210,000元、本年度法定預算數4,160,000元、本年度奉准先行辦理數1,621,385元。 2.超支主要係影音廣播伺服系統改善計畫執行110年度保留數210,000元及耐震補強計畫等於本年度先行執行爾後年度補辦預算1,621,385元，餘352,164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111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	208,025,000	208,030,472	5,472	0.00
11 正式員額薪資	105,990,000	100,996,034	-4,993,966	-4.71
12 聘僱及兼職人員薪資	6,462,000	8,153,610	1,691,610	26.18
13 超時工作報酬	1,976,000	1,793,804	-182,196	-9.22
15 獎金	26,630,000	28,039,876	1,409,876	5.29
16 退休及卹償金	54,477,000	55,533,538	1,056,538	1.94
18 福利費	12,489,000	13,513,358	1,024,358	8.20
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80
2 服務費用	10,346,000	9,098,901	-1,247,099	-12.05
21 水電費	2,592,000	2,070,231	-521,769	-20.13
22 郵電費	120,000	118,088	-1,912	-1.59
23 旅運費	643,000	570,122	-72,878	-11.33
24 印刷裝訂與廣告費	274,000	363,472	89,472	32.65
25 修理保養及保固費	1,176,000	873,304	-302,696	-25.74
26 保險費	22,000	14,052	-7,948	-36.13
27 一般服務費	1,538,000	1,480,737	-57,263	-3.72
28 專業服務費	3,838,000	3,466,260	-371,740	-9.69
29 公共關係費	143,000	142,635	-365	-0.26
3 材料及用品費	1,466,000	1,574,724	108,724	7.42
31 使用材料費	10,000	6,727	-3,273	-32.73
32 用品消耗	1,456,000	1,567,997	111,997	7.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,425,000	1,803,624	378,624	26.57
43 機器租金	1,200,000	1,491,772	291,772	24.31
44 交通及運輸設備租金	40,000	93,876	53,876	134.69
45 雜項設備租金	185,000	217,976	32,976	17.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,160,000	5,639,221	1,479,221	35.56
51 購建固定資產	4,160,000	5,639,221	1,479,221	35.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	942,000	878,956	-63,044	-6.69
71 會費	12,000	8,500	-3,500	-29.17
72 捐助、補助與獎助	710,000	670,200	-39,800	-5.61
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	78,000	8,000	11.43
75 競賽及交流活動費	150,000	122,256	-27,744	-18.50
9 其他	897,000	600,265	-296,735	-33.08
91 其他支出	897,000	600,265	-296,735	-33.08
合 計	227,261,000	227,626,163	365,163	0.16

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	199,000	142,635	-56,365	-28.32	
232 國外旅費	56,000		-56,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,635	-365	-0.26	
統計所需項目	3,478,000	3,129,336	-348,664	-10.02	
27D 計時與計件人員酬金	166,000	123,791	-42,209	-25.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,312,000	3,005,545	-306,455	-9.25	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,792,070,943	100.00	1,737,282,286	100.00	54,788,657	3.15
流動資產	46,541,622	2.60	39,877,166	2.30	6,664,456	16.71
現金	45,632,071	2.55	39,388,149	2.27	6,243,922	15.85
銀行存款	45,632,071	2.55	39,388,149	2.27	6,243,922	15.85
應收款項	8,050	0.00	150,416	0.01	-142,366	-94.65
其他應收款	8,050	0.00	150,416	0.01	-142,366	-94.65
預付款項	901,501	0.05	338,601	0.02	562,900	166.24
預付費用	901,501	0.05	338,601	0.02	562,900	166.24
固定資產	1,742,777,959	97.25	1,697,205,188	97.69	45,572,771	2.69
土地	1,511,593,698	84.35	1,497,839,512	86.22	13,754,186	0.92
土地	1,511,593,698	84.35	1,497,839,512	86.22	13,754,186	0.92
土地改良物	11,636,263	0.65	2,201,781	0.13	9,434,482	428.49
土地改良物	21,572,813	1.20	11,649,902	0.67	9,922,911	85.18
累計折舊-土地改良物	-9,936,550	-0.55	-9,448,121	-0.54	-488,429	5.17
房屋建築及設備	162,654,320	9.08	166,970,426	9.61	-4,316,106	-2.58
房屋建築及設備	259,778,667	14.50	259,206,667	14.92	572,000	0.22
累計折舊-房屋建築及設備	-97,124,347	-5.42	-92,236,241	-5.31	-4,888,106	5.30
機械及設備	11,564,229	0.65	11,416,802	0.66	147,427	1.29
機械及設備	54,629,580	3.05	55,868,631	3.22	-1,239,051	-2.22
累計折舊-機械及設備	-43,065,351	-2.40	-44,451,829	-2.56	1,386,478	-3.12
交通及運輸設備	1,664,596	0.09	1,809,817	0.10	-145,221	-8.02
交通及運輸設備	6,597,300	0.37	7,475,631	0.43	-878,331	-11.75
累計折舊-交通及運輸設備	-4,932,704	-0.28	-5,665,814	-0.33	733,110	-12.94
雜項設備	22,259,837	1.24	15,967,667	0.92	6,292,170	39.41
雜項設備	50,316,048	2.81	46,653,727	2.69	3,662,321	7.85
累計折舊-雜項設備	-28,056,211	-1.57	-30,686,060	-1.77	2,629,849	-8.57
購建中固定資產	21,405,016	1.19	999,183	0.06	20,405,833	2,042.25
購建中固定資產	21,405,016	1.19	999,183	0.06	20,405,833	2,042.25
無形資產	2,751,362	0.15	199,932	0.01	2,551,430	1,276.15
無形資產	2,751,362	0.15	199,932	0.01	2,551,430	1,276.15
電腦軟體	2,751,362	0.15	199,932	0.01	2,551,430	1,276.15
合 計	1,792,070,943	100.00	1,737,282,286	100.00	54,788,657	3.15

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：1,323,937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。

高雄市立鼓山高級中學

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	36,180,946	2.02	28,435,192	1.64	7,745,754	27.24
流動負債	28,689,714	1.60	23,170,637	1.33	5,519,077	23.82
應付款項	28,582,764	1.59	23,058,137	1.33	5,524,627	23.96
應付代收款	27,789,254	1.55	22,252,139	1.28	5,537,115	24.88
應付費用	772,130	0.04	805,998	0.05	-33,868	-4.20
其他應付款	21,380	0.00	0	0.00	21,380	0.00
預收款項	106,950	0.01	112,500	0.01	-5,550	-4.93
預收收入	106,950	0.01	112,500	0.01	-5,550	-4.93
其他負債	7,491,232	0.42	5,264,555	0.30	2,226,677	42.30
什項負債	7,491,232	0.42	5,264,555	0.30	2,226,677	42.30
存入保證金	7,491,232	0.42	5,264,555	0.30	2,226,677	42.30
淨資產	1,755,889,997	97.98	1,708,847,094	98.36	47,042,903	2.75
淨資產	1,755,889,997	97.98	1,708,847,094	98.36	47,042,903	2.75
淨資產	1,755,889,997	97.98	1,708,847,094	98.36	47,042,903	2.75
累積餘額	1,755,889,997	97.98	1,708,847,094	98.36	47,042,903	2.75
合 計	1,792,070,943	100.00	1,737,282,286	100.00	54,788,657	3.15

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

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111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	283,331,363	100.00	249,611,700	100.00	33,719,663	13.51
財產收益	14,397,260	5.08	11,099,866	4.45	3,297,394	29.71
財產孳息收入	514,790	0.18	660,500	0.26	-145,710	-22.06
廢舊物品售價收入	30,834	0.01	16,028	0.01	14,806	92.38
財產交易利益	13,851,636	4.89	10,423,338	4.18	3,428,298	32.89
其他財產收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
政府撥入收入	212,212,075	74.90	216,161,026	86.60	-3,948,951	-1.83
公庫撥款收入	212,212,075	74.90	216,161,026	86.60	-3,948,951	-1.83
教學收入	10,301,721	3.64	9,976,231	4.00	325,490	3.26
學雜費收入	10,301,721	3.64	9,976,231	4.00	325,490	3.26
其他收入	46,420,307	16.38	12,374,577	4.96	34,045,730	275.13
受贈收入	863,500	0.30	158,164	0.06	705,336	445.95
雜項收入	45,556,807	16.08	12,216,413	4.89	33,340,394	272.91
支出	236,288,460	83.40	244,367,235	97.90	-8,078,775	-3.31
人事支出	208,030,472	73.42	211,999,460	84.93	-3,968,988	-1.87
人事支出	208,030,472	73.42	211,999,460	84.93	-3,968,988	-1.87
業務支出	12,686,005	4.48	10,967,847	4.39	1,718,158	15.67
業務支出	12,686,005	4.48	10,967,847	4.39	1,718,158	15.67
獎補助支出	670,200	0.24	538,064	0.22	132,136	24.56
其他獎補助	670,200	0.24	538,064	0.22	132,136	24.56
財產損失	2,520,538	0.89	9,351,035	3.75	-6,830,497	-73.05
財產交易損失	2,520,538	0.89	9,351,035	3.75	-6,830,497	-73.05
折舊、折耗及攤銷	11,780,980	4.16	11,127,706	4.46	653,274	5.87
固定資產折舊	11,368,601	4.01	10,984,847	4.40	383,754	3.49
無形資產攤銷	412,379	0.15	142,859	0.06	269,520	188.66
其他支出	600,265	0.21	383,123	0.15	217,142	56.68
其他支出	600,265	0.21	383,123	0.15	217,142	56.68
本期賸餘（短絀）	47,042,903	16.60	5,244,465	2.10	41,798,438	797.00
期初淨資產	1,708,847,094	603.13	1,703,602,629	682.50	5,244,465	0.31
解繳公庫						
期末淨資產	1,755,889,997	619.73	1,708,847,094	684.60	47,042,903	2.75

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—高雄市立鼓山高級中學

現金流量表

中華民國111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)	47,042,903
8002 調整非現金項目	-37,386,437
800202 折舊、折耗及攤銷	11,780,980
800203 處理資產損失(利益)	-11,233,648
800204 其他	-43,032,312
800205 流動資產淨減(淨增)	-420,534
800206 流動負債淨增(淨減)	5,519,077
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,656,466
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	-5,639,221
820901 增加固定資產	-5,639,221
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,639,221
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,226,677
840102 增加其他負債	2,226,677
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,226,677
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,243,922
87 期初現金及約當現金	39,388,149
88 期末現金及約當現金	45,632,071

備註：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—高雄市立鼓山高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	226,544,865	56,786,498	283,331,363	收入
財產收入	643,074	13,754,186	14,397,260	財產收益
政府撥入收入	212,212,075		212,212,075	政府撥入收入
教學收入	10,301,721		10,301,721	教學收入
其他收入	3,387,995	43,032,312	46,420,307	其他收入
基金用途	227,626,163	8,662,297	236,288,460	支出
用人費用	208,030,472		208,030,472	人事支出
服務費用	9,098,901	3,587,104	12,686,005	業務支出
材料及用品費	1,574,724	-1,574,724		
租金、償債、利息及相關手續費	1,803,624	-1,803,624		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	878,956	-208,756	670,200	獎補助支出
資產短絀		2,520,538	2,520,538	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	5,639,221	-5,639,221		
		11,780,980	11,780,980	折舊、折耗及攤銷
其他	600,265		600,265	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,081,298	48,124,201	47,042,903	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,441,974	1,697,405,120	1,708,847,094	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,360,676	1,745,529,321	1,755,889,997	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數13,754,186元=土地公告現值增加13,754,186元。

2. 「其他收入」之調整數43,032,312元=代收款項購建土地改良物9,913,867元、購建房屋及建築18,457,761元(含購建中固定資產)、購置機械及設備3,097,104元(其中教育局委託大同國小辦理統一採購468,630元)、雜項設備7,676,271元(其中教育局委託瑞祥高中辦理統一採購5,130,000元)、交通及運輸設備60,000元、電腦軟體2,963,809元、捐贈機械及設備75,000元及捐贈雜項設備788,500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5,639,221元=興建土地改良物716,044元+購建房屋及建築3,621,335元+購置機械及設備832,825元+購置雜項設備469,017元。

4. 「財產損失」之調整數2,520,538元=房屋及建築減值財產交易損失893,330元+處分土地改良物財產交易損失502,070元+處分機械設備財產交易損失53,334元+處分交通運輸設備財產交易損失9,751元+處分雜項設備財產交易損失1,062,053元。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數11,780,980元=固定資產折舊11,368,601元+電腦軟體攤銷數412,379元。

主辦會計人員：



基金主持人：

