

貳-14-111

中華民國112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112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.....	6
(二)、現金流量預計表.....	7
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	8
(二)、基金用途明細表.....	11
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	20
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	21
(二)、員工人數彙計表.....	22
(三)、用人費用彙計表.....	23
(四)、各項費用彙計表.....	25
(五)、補辦預算明細表.....	29
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	30
(二)、資本資產明細表.....	31

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 112 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 111 學年度核定班級數 44 班(高中部 27 班：普通班 21 班、美術班 3 班、體育班 3 班，國中部 17 班：普通班 14 班、特教班 2 班、資源班 1 班)，預計學生人數 1,059 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(含校長)119 人、正式職員 19 人、正式工員 6 人，總計 144 人。控管教官 1 人，僱用校安約僱 1 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 112 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	445	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 30 萬 1 千元，增加 14 萬 4 千元，主要係場地租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	216,261	1. 市政府補助教育經費 2 億 1,626 萬 1 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 1,231 萬 8 千元，增加 394 萬 3 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	9,806	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 970 萬 7 千元，增加 9 萬 9 千元，主要係繳費學生人數增加致學雜費收入增加所致。
其他收入計畫	3,430	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 343 萬 5 千元，減少 5 千元，主要係辦理高中暑期輔導人數減少，致雜項收入減少所致。

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	149,397	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 4,987 萬 9 千元，減少 48 萬 2 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。

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 112 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	77,569	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,322 萬 2 千元，增加 434 萬 7 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。
建築及設備計畫	4,276	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 416 萬元，增加 11 萬 6 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教學設備業務增加所致。

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 2,994 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 2,576 萬 1 千元，增加 418 萬 1 千元，約 1.85%，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 3,124 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 2,726 萬 1 千元，增加 398 萬 1 千元，約 1.75%，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 130 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，減少差短 20 萬元，約 13.33%，將移用以前年度基金餘額 130 萬元支應。

三、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 110 年度辦理 1 項建築及設備計畫，計 66 萬元：

動支基金餘額辦理 109 年度直轄市及縣市立高級中等學校資本門補助經費，未及列入當年度預算 66 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 4 月 29 日高市府教高字第 11032583700 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (110) 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	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 110 學年預定招收 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,055 人，實

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
育計畫		際學生人數 1,046 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、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 4. 推廣國際教育姊妹校交流。
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，另辦理資訊中心漏水暨排熱改善及校園週邊零星工程等，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（111 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、體育班 3 班，針對學生潛能給予適當發展。 3. 辦理教室空間活化，改善學習環境。
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圖書等教學設備，另辦理耐震補強整修工程，營造優質與安全學習環境。

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 112 年度

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112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)
229,169	基金來源	229,942	225,761	4,181
688	財產收入	445	301	144
28	財產處分收入	25	10	15
661	租金收入	420	291	129
216,161	政府撥入收入	216,261	212,318	3,943
216,161	公庫撥款收入	216,261	212,318	3,943
9,976	教學收入	9,806	9,707	99
9,976	學雜費收入	9,806	9,707	99
2,343	其他收入	3,430	3,435	-5
1	受贈收入	0	0	0
2,342	雜項收入	3,430	3,435	-5
228,004	基金用途	231,242	227,261	3,981
150,288	高中及高職教育計畫	149,397	149,879	-482
150,288	高中教育	149,397	149,879	-482
73,602	一般行政管理計畫	77,569	73,222	4,347
73,602	行政管理及推展	77,569	73,222	4,347
4,114	建築及設備計畫	4,276	4,160	116
3,260	營建及修建工程	2,114	3,108	-994
0	交通及運輸設備	250	0	250
854	其他設備	1,912	1,052	860
1,165	本期賸餘 (短絀一)	-1,300	-1,500	200
10,277	期初基金餘額	9,942	9,677	265
0	解繳公庫	0	0	0
11,442	期末基金餘額	8,642	8,177	465

備註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.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112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)	-1,300	
調整非現金項目	-11,803	
流動資產淨減(淨增)	-133	
流動負債淨增(淨減)	-11,670	
業務活動之淨現金流入(流出)	-13,103	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,271	
增加其他負債	1,271	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,271	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,832	
期初現金及約當現金	43,484	
期末現金及約當現金	31,652	

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 112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	金 額	
財產收入				445	
財產處分收入	年	1	25,000	25	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	420,000	420	1.員工合作社等場地租借收入100,000元 2.足球場及停車場等場地租借收入200,000元 3.學生宿舍費收入120,000元
政府撥入收入				216,261	
公庫撥款收入	年	1	216,261,000	216,261	1.政府補助經常支出215,685,000元 2.政府補助購建固定資產576,000元
教學收入				9,806	

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 112 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	金 額	
學雜費收入	年	1	9,806,000	9,806	111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，656人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女34人，實際編列622人 1.學費 (1)全費生 6,240元×571人×2期 =7,126,080元 (2)減免4/10(輕殘) 3,744元×9人×2期 =67,392元 (3)減免6/10(中低收及特殊境遇) 2,496元×36人×2期 =179,712元 (4)減免7/10(中殘) 1,872元×6人×2期 =22,464元 學費合計7,395,648元 2.雜費 (1)高一全費生 1,820元×190人×2期 =691,600元 (2)高一減免4/10(輕殘) 1,092元×4人×2期 =8,736元 (3)高一減免6/10(中低收及特殊境遇) 728元×13人×2期 =18,928元 (4)高一減免3/10(中殘) 546元×2人×2期 =2,184元 (5)社會組全費生 1,740元×206人×2期 =716,880元 (6)社會組減免6/10(中低收及特殊境遇) 696元×13人×2期 =18,096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 112 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	金 額	
其他收入					(7)社會組減免4/10(輕殘)1,044元×1人×2期=2,088元
雜項收入					(8)社會組減免6/10(中殘)522元×2人×2期=2,088元
					(9)自然組全費生2,060元×175人×2期=721,000元
					(10)自然組減免4/10(輕殘)1,236元×4人×2期=9,888元
					(11)自然組減免6/10(中低收入)824元×10人×2期=16,480元
					(12)自然組減免7/10(中殘)618元×2人×2期=2,472元
					3.電腦使用管理費200,000元
					課業費合計2,410,440元
	年	1	3,430,000	3,430	1.國中課業輔導費收入300,000元
				3,430	2.國中寒暑期輔導費收入300,000元
					3.教師甄試報名費收入12,000元
					4.高中課業輔導費收入1,547,000元
					5.高中重補修收入385,000元
					6.高中暑期輔導費收入860,000元
					7.體育班甄試報名費收入6,000元
					8.資源回收金20,000元
總 計：				229,942	

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112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
150,288	52	高中及高職教育計畫	149,397	149,879	
150,288	521	高中教育	149,397	149,879	
148,001	52120000	各校經常門分支計畫	145,442	145,993	
140,073	1	用人費用	136,054	136,567	
95,728	11	正式員額薪資	89,330	94,170	
0	113	職員薪金	86,842	93,632	教師薪津
95,728			538	538	高中代理教師2人薪資537,600元
0			1,950	0	國中代理教師3人薪資
7,282	12	聘僱及兼職人員薪資	7,020	6,412	
0	122	約僱職員薪金	436	0	校安約僱人員薪金435,792元
7,282	124	兼職人員酬金	1,075	1,075	高中部4人兼課鐘點費 1,075,200元
0			328	517	高中部代課鐘點費327,720元
0			5,181	4,820	兼代課鐘點費(專項計畫)
1,252	13	超時工作報酬	1,446	1,446	
1,148	131	加班費	1,300	1,300	教師兼行政人員不休假加班費
103	132	值班費	110	110	軍訓教官業務值勤費
0			36	36	導師值週費
24,145	15	獎金	25,554	23,560	
11,788	151	考績獎金	12,500	11,560	教師考績獎金
12,357	152	年終獎金	13,000	12,000	教師年終工作獎金
0			54	0	校安約僱人員年終工作獎金
0	16	退休及卹償金	28	0	54,474元
0	162	工員退休及離職金	28	0	校安約僱人員提繳勞工退休準備
11,666	18	福利費	12,676	10,979	金27,504 元
9,896	181	分擔員工保險費	10,300	9,300	教師公保、健保、教官軍保及兼代
0			61	0	課教師健、勞保機關補助
39	183	傷病醫藥費	239	179	校安約僱人員勞、健保險費機關補
1,731	18Y	其他福利費	448	448	助部分60,977元
0			800	700	1.教職員健康檢查費235,000元
0			800	352	2.職工健康檢查經費3,500元
0			12	0	教師兼行政人員休假旅遊補助費
0			16	0	教職員工子女教育補助費
3,767	2	服務費用	4,731	4,803	教職員工婚喪及生育補助費
1,807	21	水電費	2,086	2,220	校安約僱人員慰勞假補助費
1,398	212	工作場所電費	1,400	1,530	校安約僱人員休假旅遊補助費
					教學電費

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112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	111	115	太陽能設施回饋金補助111,091元
0		275	275	國中裝設冷氣契約增加電費
409214	工作場所水費	300	300	教學水費
5422	郵電費	75	75	
9221	郵費	15	15	學生缺曠獎懲通知及其他郵件郵資
15222	電話費	30	30	業務電話費
30224	數據通信費	30	30	FTTB年租金
38123	旅運費	657	623	
176231	國內旅費	130	130	教師奉派參加各項活動、研習及比賽等旅費
0232	國外旅費	31	31	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	25	帶領學生參加姊妹校交流韓國體驗學習活動教師國外旅費(韓國、2人、8天)
184235	貨物運費	15	15	參加各項活動展覽等物品運費
0		341	307	學校午餐運輸費340,560元
2123Y	其他旅運費	115	115	校外教學教師帶隊旅費
31324	印刷裝訂與廣告費	305	244	
313241	印刷及裝訂費	85	75	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		20	16	畢業典禮邀請卡、獎狀及畢業證書等印刷費
0		60	63	學生手冊、獎狀、點名單等表冊印刷費
0		90	90	藝術才能資優班畫冊
0245	業務宣導費	50	0	招生宣傳費
82125	修理保養及保固費	1,011	1,058	
283252	一般房屋修護費	95	40	消防設施維護費
0		458	550	校舍、廁所、水電、門窗及燈管等維修費
213255	機械及設備修護費	35	35	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
52256	交通及運輸設備修護費	55	55	各項視聽設備及廣播系統等保養費
273257	雜項設備修護費	80	80	飲水機保養費
0		150	160	各項教學樂器、器材設備等維護費

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112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
1526	保險費	21	22	
13261	一般房屋保險費	19	20	校舍火險費
126Y	其他保險費	2	2	志工保險費
2527	一般服務費	40	40	
25279	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
35128	專業服務費	536	521	
28285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	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	14	特教班學生鑑定施測費、個案研討出席費及諮商鐘點費等
61287	委託檢驗(定)試驗認證費	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		23	23	消防設備安全檢查費
0		3	3	國中飲用水檢測費補助2,893元
2288	委託考選訓練費	10	10	教師各項研習及訓練費等
26128A	電腦軟體服務費	15	15	親師溝通簡訊平台
0		15	12	圖書館自動化系統委外維護費
0		15	15	無障礙網站維護費
0		38	38	繁星推薦作業及高中校務平台授權費
0		70	70	高中校務行政系統建置分攤經費
0		30	30	電腦排、代課及學籍成績影像系統維護費
0		16	16	國中校務行政系統維護費
0		52	40	校網系統功能增修暨委外維護費
0		72	72	微軟軟體授權費
0		20	20	學習歷程系統維護分攤經費
0		48	48	線上數位學習系統維護費
1,2403	材料及用品費	1,477	1,376	
1,24032	用品消耗	1,477	1,376	
113321	辦公(事務)用品	20	20	特殊教育文具紙張、心理輔導圖卡及媒材
0		150	160	各處室用文具紙張、版紙及油墨等事務用品

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112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
0321	辦公（事務）用品	7	7	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班用文具紙張6,518元
114322	報章雜誌	80	80	圖書館用報章雜誌
97323	農業與園藝用品及環境美化費	70	50	登革熱防治噴藥消毒
0		50	50	樹木修剪及環境美化費等
0		80	100	清潔掃地用具及消毒用品等
41324	化學藥劑與實驗用品	50	50	自然科及實驗室器材用品
21328	醫療用品（非醫療院所使用）	40	40	保健室用醫療藥品
85632Y	其他用品消耗	50	30	教學用麥克風及視聽用品等
0		95	45	消防器材更新
0		80	109	體育教學及訓練器材
0		25	25	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		7	7	交通安全及導護用品
0		100	100	各項教學用品、耗材、實驗室安全防护用具及圖書用品
0		50	50	各項修繕用五金、燈管及風扇等用品
0		189	360	教室講桌更換27張
0		30	30	電話通訊相關用品
0		45	45	藝術才能資優班教學用品45,420元
0		16	8	集中式身心障礙班教學用品等
0		91	0	體育教學用綠波墊130片
0		97	0	電扇更換36台
0		45	0	美術教室課桌椅更新30組
1,8034	租金、償債、利息及相關手續費	1,390	1,415	
1,58443	機器租金	1,100	1,200	
1,584432	機械及設備租金	1,100	1,200	儲冰式空調機械設備租金
044	交通及運輸設備租金	115	40	
0442	車租	20	20	特教班戶外教學及身障運動會等車租
0443	電信設備租金	95	20	電話系統租金
22045	雜項設備租金	175	175	
220451	雜項設備租金	175	175	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112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
7397	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	946	940	
571	會費	10	10	
5712	學術團體會費	10	10	參加各項教育學術團體會費
53872	捐助、補助與獎助	710	710	
538726	獎助學員生給與	70	70	高中生成績優良、優秀運動員學雜費減免
0		85	85	辦理各次定期成績考查獎助金
0		50	50	學生各項競賽等獎勵金
0		20	20	學生社團評鑑獎勵金
0		75	75	直升入學獎勵金優質化配合款
0		10	10	學生交通服務隊獎勵金
0		400	400	新生升學獎助學金
5574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	
42743	獎勵費用	70	70	畢業典禮及各項競賽獎品等
13744	慰問、照護及濟助金	0	0	
14175	競賽及交流活動費	156	150	
141751	技能競賽	136	130	參加體育比賽及各項競賽所需交通、膳宿及報名費等
0752	交流活動費	20	20	辦理校際及國際交流經費
18	短絀、賠償給付與支應退場支出	0	0	
181	各項短絀	0	0	
1817	資產短絀	0	0	
3789	其他	844	892	
37891	其他支出	844	892	
37891Y	其他	60	60	辦理校慶運動會及園遊會等活動經費
0		12	12	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		200	250	優質化、均質化、雙語及防護員巡迴等各項計畫配合款
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		80	80	辦理畢業典禮活動費
0		30	30	辦理全民國防相關經費
0		30	30	各項展演活動經費
0		35	35	藝才資優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112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	300	298	活化空間補助配合款
2,286	52120300 各校自有財源及其他計畫	3,955	3,886	
2,286	2 服務費用	3,825	3,836	
132	21 水電費	360	220	
132	212 工作場所電費	100	100	國高中課後、寒暑假輔導及重補修等電費
0		200	90	舉重館及合作社等場地電費
0	214 工作場所水費	60	30	國高中課後、寒暑假輔導及各場地租借水費
2	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
2	241 印刷及裝訂費	20	20	課後、寒暑假輔導及重補修印刷費
7	25 修理保養及保固費	130	100	
0	252 一般房屋修護費	60	40	舉重館舍及水電維護費
7	255 機械及設備修護費	0	0	
0	257 雜項設備修護費	70	60	各項租借場地及輔導課業務等設備保養維護
166	27 一般服務費	196	196	
0	279 外包費	30	30	提供場地停車增加保全費用
166	27D 計時與計件人員酬金	60	60	舉重宿舍管理員費用
0		106	106	充實行政人力配合款
1,979	28 專業服務費	3,119	3,300	
1,970	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	480	480	國中課後寒暑假輔導鐘點費
0		80	150	低收入戶清寒等減免學生，參加學習輔導鐘點費不足款
0		2,231	2,300	高中課後暑假輔導鐘點費
0		310	340	重補修教師授課鐘點費
9	289 試務甄選費	12	15	國高中教師甄選試務費
0		6	15	體育班甄選試務費
0	3 材料及用品費	130	50	
0	32 用品消耗	130	50	
0	323 農業與園藝用品及環境美化費	110	40	場地租借環境整理及清潔用品費
0	32Y 其他用品消耗	20	10	輔導課等所需教學用品
73,602	5L 一般行政管理計畫	77,569	73,222	
73,602	5L1 行政管理及推展	77,569	73,222	
17,048	5L100100 人員維持費	17,567	16,967	
17,048	1 用人費用	17,567	16,967	
12,139	11 正式員額薪資	12,330	11,820	
11,344	113 職員薪金	11,500	11,000	職員薪資
795	114 工員工資	830	820	職工薪資

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112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
14412	聘僱及兼職人員薪資	70	50	
144122	約僱職員薪金	70	50	護理人員代理薪金
50513	超時工作報酬	550	530	
505131	加班費	550	530	職員工不休假期加班費
2,85915	獎金	3,070	3,070	
1,453151	考績獎金	1,550	1,550	職員工考績獎金
1,406152	年終獎金	1,520	1,520	職員工年終工作獎金
1,40118	福利費	1,546	1,496	
1,053181	分擔員工保險費	1,150	1,100	職員工公保、健保及勞保機關補助
34818Y	其他福利費	60	60	退休人員、遺眷三節慰問 金10人*6,000元
0		336	336	職員工休假旅遊補助
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	職工提繳工資墊償費用
1,6765L100200	基本行政工作維持	1,800	1,764	
1,6502	服務費用	1,748	1,707	
12021	水電費	120	152	
120212	工作場所電費	100	122	電費
0214	工作場所水費	20	30	水費
5422	郵電費	60	45	
9221	郵費	10	5	公務用郵資
45222	電話費	50	40	公務用電話費
323	旅運費	10	20	
3231	國內旅費	10	20	職員工出差旅費
1224	印刷裝訂與廣告費	15	10	
12241	印刷及裝訂費	15	10	公文封、勤務卡、預算書及各業務 表冊印刷及裝訂費
625	修理保養及保固費	18	18	
0252	一般房屋修護費	3	3	辦公室及水電等修護費
0255	機械及設備修護費	5	5	行政用電腦等機械修護費
6257	雜項設備修護費	10	10	飲水機及辦公設備等維護費
1,29627	一般服務費	1,365	1,302	
1,296279	外包費	956	913	委託保全公司辦理安全維護服務 費956,320元
0		409	389	勞務替代方案外包費409,356元
1728	專業服務費	17	17	
1728A	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
14129	公共關係費	143	143	
141291	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112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
203	材料及用品費	40	40	
431	使用材料費	10	10	
4313	油脂	10	10	割草機等用油
1632	用品消耗	30	30	
4321	辦公（事務）用品	10	10	辦公所需各項文具紙張用品等
1332Y	其他用品消耗	20	20	行政事務各項用具
04	租金、償債、利息及相 關手續費	5	10	
045	雜項設備租金	5	10	
0451	雜項設備租金	5	10	影印機租用費
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2	2	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	參加護士公會等團體會費
59	其他	5	5	
591	其他支出	5	5	
591Y	其他	5	5	會議誤餐費、紅布條及退休人員紀念品等
54,879	5L100300 教職員退休及撫卹給付	58,202	54,491	
54,879	1 用人費用	58,202	54,491	
54,864	16 退休及卹償金	58,182	54,477	
53,059	161 職員退休及離職金	276	403	教職員退休金275,531元
0		42,240	41,107	以前年度退休人員月退休金
0		12,881	11,431	撥繳政府負擔退撫基金12,880,500元
128	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		73	104	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金73,466元
1,677	163 卹償金	2,672	1,392	遺屬一次金與遺屬年金2,671,735元
15	18 福利費	20	14	
15	18Y 其他福利費	20	14	服務獎章獎勵金
4,114	5M 建築及設備計畫	4,276	4,160	
3,260	5M2 營建及修建工程	2,114	3,108	
3,260	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	2,114	3,108	
3,260	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,114	3,108	
3,260	51 購建固定資產	2,114	3,108	
0	512 興建土地改良物	0	510	

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112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
3,260	513	擴充改良房屋建築及 設備	850	500	校舍週邊零星工程計畫編列85萬元，包含施工費85萬元。
0			688	2,000	工程補助配合款計畫編列68萬8千元，包含施工費68萬8千元。
0			576	98	門窗整修工程計畫編列57萬6千元，包含施工費57萬6千元。
0	5M3	交通及運輸設備	250	0	
0	5M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	250	0	
0	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	250	0	
0	51	購建固定資產	250	0	
0	515	購置交通及運輸設備	250	0	車牌辨識系統1式
854	5M4	其他設備	1,912	1,052	
854	5M420000	由學校編列執行之其他設 備	1,912	1,052	
854	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,912	1,052	
854	51	購建固定資產	1,912	1,052	
549	514	購置機械及設備	60	60	前瞻計畫補助配合款
0			395	353	各項補助計畫資本門配合款
0			105	175	投影機3台(國中化學教室、國高中 部教室各1台)
0			50	0	馬達2台
0			418	0	個人電腦19部(教官室*3、教務 處*4、學務處*8、輔導室*1、圖書 館*1及總務處*2)
0			30	0	筆記型電腦1部(教務處註冊組用)
0			150	0	充實一般科目教學設備計畫配合款
0			72	0	網路交換器24PORTS PoE Switch 4部(敦品樓*2、勵學樓*2)
305	516	購置雜項設備	200	200	圖書1式
0			300	230	高中優均質化等補助配合款
0			34	34	飲水機2台(冰溫熱三用)
0			98	0	不鏽鋼裁判台(9層含遮陽棚)1式
228,004	總	計	231,242	227,261	

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 112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				149,397	
高中教育				149,397	
一般行政管理計畫				77,569	
行政管理及推展				77,569	
建築及設備計畫				4,276	
營建及修建工程				2,114	
交通及運輸設備				250	
其他設備				1,912	
合 計				231,242	

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 112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				231,242	
高中及高職教育計畫				149,397	
一般行政管理計畫				77,569	
建築及設備計畫				4,276	
上年度預算數				227,261	
高中及高職教育計畫				149,879	
一般行政管理計畫				73,222	
建築及設備計畫				4,160	
前年度決算數				228,004	
高中及高職教育計畫				150,288	
一般行政管理計畫				73,602	
建築及設備計畫				4,114	
109年度決算數				199,015	
高中及高職教育計畫				130,211	
一般行政管理計畫				66,724	
建築及設備計畫				2,080	
108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	

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 112 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111學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺9人(代理或兼任 教師)、留任教 師1人及控管教 官1人改聘校安約僱 人員
職員	137	1	138	
技工	2	0	2	
約僱人員	0	1	1	
工友	1	0	1	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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2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	101,660	506	1,996		14,574	14,050		55,538
高中及高職教育計畫	89,330	436	1,446		13,054	12,500		28
正式人員	89,330		1,446		13,000	12,500		
聘僱人員		436			54			28
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	12,330	70	550		1,520	1,550		55,510
正式人員	12,330		550		1,520	1,550		12,921
兼任人員								73
其他人員		70						42,516

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166千元。

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14,574千元。

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132人，金額為14,050千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
112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				
2,672		11,511	239		2,492	1	205,239	6,584	211,823
		10,361	239		2,076		129,470	6,584	136,054
		10,300	239		2,048		128,863		128,863
		61			28		607		607
								6,256	6,256
								328	328
2,672		1,150			416	1	75,769		75,769
		1,150			336	1	30,358		30,358
							73		73
2,672					80		45,338		45,338

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112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	
211,999	208,025	用人費用	211,823	136,054	75,769	0	
107,867	105,990	正式員額薪資	101,660	89,330	12,330	0	
107,072	105,170	職員薪金	100,830	89,330	11,500	0	
795	820	工員工資	830	0	830	0	
7,425	6,462	聘僱及兼職人員薪資	7,090	7,020	70	0	
144	50	約僱職員薪金	506	436	70	0	
7,282	6,412	兼職人員酬金	6,584	6,584	0	0	
1,757	1,976	超時工作報酬	1,996	1,446	550	0	
1,654	1,830	加班費	1,850	1,300	550	0	
103	146	值班費	146	146	0	0	
27,004	26,630	獎金	28,624	25,554	3,070	0	
13,241	13,110	考績獎金	14,050	12,500	1,550	0	
13,763	13,520	年終獎金	14,574	13,054	1,520	0	
54,864	54,477	退休及卹償金	58,210	28	58,182	0	
53,059	52,941	職員退休及離職金	55,397	0	55,397	0	
128	144	工員退休及離職金	141	28	113	0	
1,677	1,392	卹償金	2,672	0	2,672	0	
13,082	12,489	福利費	14,242	12,676	1,566	0	
10,949	10,400	分擔員工保險費	11,511	10,361	1,150	0	
39	179	傷病醫藥費	239	239	0	0	
2,094	1,910	其他福利費	2,492	2,076	416	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
7,702	10,346	服務費用	10,304	8,556	1,748	0	
2,059	2,592	水電費	2,566	2,446	120	0	
1,649	2,232	工作場所電費	2,186	2,086	100	0	
409	360	工作場所水費	380	360	20	0	
108	120	郵電費	135	75	60	0	
18	20	郵費	25	15	10	0	
60	70	電話費	80	30	50	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112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	
384	643	旅運費	667	657	10	0	
179	150	國內旅費	140	130	10	0	
	56	國外旅費	56	56	0	0	
184	322	貨物運費	356	356	0	0	
21	115	其他旅運費	115	115	0	0	
327	274	印刷裝訂與廣告費	340	325	15	0	
327	274	印刷及裝訂費	290	275	15	0	
		業務宣導費	50	50	0	0	
834	1,176	修理保養及保固費	1,159	1,141	18	0	
283	633	一般房屋修護費	616	613	3	0	
220	178	機械及設備修護費	178	173	5	0	
52	55	交通及運輸設備修護費	55	55	0	0	
279	310	雜項設備修護費	310	300	10	0	
15	22	保險費	21	21	0	0	
13	20	一般房屋保險費	19	19	0	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	0	
1,487	1,538	一般服務費	1,601	236	1,365	0	
1,321	1,372	外包費	1,435	70	1,365	0	
166	166	計時與計件人員酬金	166	166	0	0	
2,347	3,838	專業服務費	3,672	3,655	17	0	
1,998	3,312	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,143	3,143	0	0	
61	93	委託檢驗(定)試驗認證費	93	93	0	0	
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	
9	30	試務甄選費	18	18	0	0	
278	393	電腦軟體服務費	408	391	17	0	
141	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112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	
141	143	公共關係費	143	0	143	0	
1,260	1,466	材料及用品費	1,647	1,607	40	0	
4	10	使用材料費	10	0	10	0	
4	10	油脂	10	0	10	0	
1,257	1,456	用品消耗	1,637	1,607	30	0	
116	197	辦公（事務）用品	187	177	10	0	
114	80	報章雜誌	80	80	0	0	
97	240	農業與園藝用品及 環境美化費	310	310	0	0	
41	50	化學藥劑與實驗用 品	50	50	0	0	
21	40	醫療用品（非醫療 院所使用）	40	40	0	0	
869	849	其他用品消耗	970	950	20	0	
1,803	1,425	租金、償債、利息及相 關手續費	1,395	1,390	5	0	
1,584	1,200	機器租金	1,100	1,100	0	0	
1,584	1,200	機械及設備租金	1,100	1,100	0	0	
	40	交通及運輸設備租金	115	115	0	0	
	20	車租	20	20	0	0	
	20	電信設備租金	95	95	0	0	
220	185	雜項設備租金	180	175	5	0	
220	185	雜項設備租金	180	175	5	0	
4,114	4,160	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	4,276	0	0	4,276	
4,114	4,160	購建固定資產	4,276	0	0	4,276	
	510	興建土地改良物	0	0	0	0	
3,260	2,598	擴充改良房屋建築 及設備	2,114	0	0	2,114	
549	588	購置機械及設備	1,280	0	0	1,280	
		購置交通及運輸設 備	250	0	0	250	

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112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	
305	464	購置雜項設備	632	0	0	632	
740	942	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	948	946	2	0	
6	12	會費	12	10	2	0	
5	10	學術團體會費	10	10	0	0	
1	2	職業團體會費	2	0	2	0	
538	710	捐助、補助與獎助	710	710	0	0	
538	710	獎助學員生給與	710	710	0	0	
55	70	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	0	0	
42	70	獎勵費用	70	70	0	0	
13		慰問、照護及濟助金	0	0	0	0	
141	150	競賽及交流活動費	156	156	0	0	
141	130	技能競賽	136	136	0	0	
	20	交流活動費	20	20	0	0	
1		短絀、賠償給付與支應退場支出	0	0	0	0	
1		各項短絀	0	0	0	0	
1		資產短絀	0	0	0	0	
383	897	其他	849	844	5	0	
383	897	其他支出	849	844	5	0	
383	897	其他	849	844	5	0	
228,004	227,261	合 計	231,242	149,397	77,569	4,276	

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112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	660		
建築及設備計畫	660		
513擴充改良房屋建築及設備	660	110	109年度直轄市及縣市立高級中等學校資本門補助經費，動支基金餘額，依110.4.29高市府教高字第11032583700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
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
39,877	資 產 合 計	32,052	43,751	-11,699
39,877	資 產	32,052	43,751	-11,699
39,877	流動資產	32,052	43,751	-11,699
39,388	現金	31,652	43,484	-11,832
39,388	銀行存款	31,652	43,484	-11,832
150	應收款項	0	150	-150
150	其他應收款	0	150	-150
339	預付款項	400	117	283
339	預付費用	400	117	283
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
28,435	負 債	23,410	33,809	-10,399
23,171	流動負債	20,910	32,580	-11,670
23,058	應付款項	20,800	32,460	-11,660
22,252	應付代收款	20,000	31,747	-11,747
806	應付費用	800	713	87
0	應付工程款	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
113	預收款項	110	120	-10
113	預收收入	110	120	-10
5,265	其他負債	2,500	1,229	1,271
5,265	什項負債	2,500	1,229	1,271
5,265	存入保證金	2,500	1,229	1,271
0	應付退休及離職 金	0	0	0
11,442	基金餘額	8,642	9,942	-1,300
11,442	基金餘額	8,642	9,942	-1,300
11,442	基金餘額	8,642	9,942	-1,300
11,442	累積餘額	8,642	9,942	-1,300
39,877	負債及基金餘額合計	32,052	43,751	-11,699

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	1,497,840								1,497,840
土地改良物	12,160	-10,166						-718	1,276
房屋及建築	261,205	-97,112	2,114	(1)增置	600	(5)報廢		-4,876	160,731
機械及設備	56,057	-48,047	1,280	(1)增置	1,000	(5)報廢		-3,595	4,695
交通及運輸設備	7,476	-5,899	250	(1)增置				-233	1,594
雜項設備	46,628	-31,961	632	(1)增置	1,000	(5)報廢		-1,275	13,024
購建中固定資產	999								999
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	57				57	(9)無形 資產攤銷			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,882,422	-193,185	4,276		2,657			-10,697	1,680,159

註：