

00111

中華民國112年度
(112年1月1日起至112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112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 112 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	149,397,000	155,331,990	103.97
一般行政管理計畫	77,569,000	69,812,165	90.00
建築及設備計畫	4,276,000	5,188,664	121.34

(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	多功能圖書館修繕工程及增設無線網路存取點於本年度先行執行爾後年度補辦預算 156 萬 2,000 元，餘 64 萬 9,336 元為執行結餘款。	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 112 年度

(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 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	445,000	954,127	509,127	114.41	
(一)財產處分收入	25,000	54,653	29,653	118.61	財產報廢變賣收入因高於預期致超收 2 萬 9,653 元。
(二)租金收入	420,000	899,474	479,474	114.16	太陽能光電租金收入因高於預期致超收 47 萬 9,474 元。
二、政府撥入收入	216,261,000	216,098,040	-162,960	-0.08	
(一)公庫撥款收入	216,261,000	216,098,040	-162,960	-0.08	下授午餐運輸費調整繳回 7 萬 560 元、繳回教職員健康檢查下授經費賸餘款 1 萬 9,000 元、繳回工程賸餘款 2 萬元及收回減班經費 5 萬 3,400 元。
三、教學收入	9,806,000	10,890,471	1,084,471	11.06	
(一)學雜費收入	9,806,000	10,890,471	1,084,471	11.06	學生招收超出預期致超收 108 萬 4,471 元。
四、其他收入	3,430,000	2,959,029	-470,971	-13.73	
(一)雜項收入	3,430,000	2,959,029	-470,971	-13.73	寒假輔導因開課不如預期致短收 47 萬 971 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 112 年度

(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	149,397,000	155,331,990	5,934,990	3.97	
二、一般行政管理計畫	77,569,000	69,812,165	-7,756,835	-10.00	
三、建築及設備計畫	4,276,000	5,188,664	912,664	21.34	1. 多功能圖書館修繕工程及增設無線網路存取點於本年度先行執行爾後年度補辦預算 156 萬 2,000 元。 2. 餘 64 萬 9,336 元為執行結餘款。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 56 萬 8,848 元，較預算短絀數 130 萬元，增加賸餘數 186 萬 8,848 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 95 萬 9,667 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 90 萬 9,181 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 59 萬 9,640 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 518 萬 8,664 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 497 萬 5,534 元。
- (四)期初現金及約當現金 4,563 萬 2,071 元。
- (五)期末現金及約當現金 3,486 萬 8,233 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 112 年度

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 18 億 1,180 萬 25 元，負債總額 2,514 萬 3,853 元，淨資產總額 17 億 8,665 萬 6,172 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 18 億 1,180 萬 25 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 3,607 萬 3,377 元，占資產總額比例 1.99%，較上年度決算數減少 1,046 萬 8,245 元，主要係敦品樓耐震補強工程等代收代辦案件執行完成所致。
2. 固定資產 17 億 7,319 萬 8,361 元，占資產總額比例 97.87%，較上年度決算數增加 3,042 萬 402 元，主要係土地公告現值調增所致。
3. 無形資產 252 萬 8,287 元，占資產總額比例 0.14%，較上年度決算數減少 22 萬 3,075 元，主要係電腦軟體攤銷所致。

(二) 負債 2,514 萬 3,853 元占資產總額比例 1.39%，包括：

1. 流動負債 2,262 萬 8,155 元，占資產總額比例 1.25%，較上年度決算數減少 606 萬 1,559 元，主要係敦品樓耐震補強工程等代收代辦案件執行完成所致。
2. 其他負債 251 萬 5,698 元，占資產總額比例 0.14%，較上年度決算數減少 497 萬 5,534 元，主要係存入保證金款項退還廠商所致。

(三) 淨資產 17 億 8,665 萬 6,172 元占資產總額比例 98.61%，較上年度決算數增加 3,076 萬 6,175 元，主要係土地公告現值調增及各項費用撙節支出所致。

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 112 年度

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	112 年 10 月 23 日高市教會字 第 11238066200 號函	7,692,808

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 156 萬 2,000 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。

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,562,000
擴充改良房屋建築及設備	112.3.24高市府教高字第11232192900號函	1,112,000
購置機械及設備	112.5.26高市府教資字第11233739500號函	450,000

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 112 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	229,942,000	100.00	230,901,667	100.00	959,667	0.42	226,544,865	100.00
45 財產收入	445,000	0.19	954,127	0.41	509,127	114.41	643,074	0.28
451財產處分收入	25,000	0.01	54,653	0.02	29,653	118.61	128,284	0.06
452租金收入	420,000	0.18	899,474	0.39	479,474	114.16	514,790	0.23
46 政府撥入收入	216,261,000	94.05	216,098,040	93.59	-162,960	-0.08	212,212,075	93.67
462公庫撥款收入	216,261,000	94.05	216,098,040	93.59	-162,960	-0.08	212,212,075	93.67
4S 教學收入	9,806,000	4.26	10,890,471	4.72	1,084,471	11.06	10,301,721	4.55
4S1學雜費收入	9,806,000	4.26	10,890,471	4.72	1,084,471	11.06	10,301,721	4.55
4Y 其他收入	3,430,000	1.49	2,959,029	1.28	-470,971	-13.73	3,387,995	1.50
4YY雜項收入	3,430,000	1.49	2,959,029	1.28	-470,971	-13.73	3,387,995	1.50
5 基金用途	231,242,000	100.57	230,332,819	99.75	-909,181	-0.39	227,626,163	100.48
52 高中及高職教育計畫	149,397,000	64.97	155,331,990	67.27	5,934,990	3.97	148,855,240	65.71
5L 一般行政管理計畫	77,569,000	33.73	69,812,165	30.23	-7,756,835	-10.00	73,131,702	32.28
5M 建築及設備計畫	4,276,000	1.86	5,188,664	2.25	912,664	21.34	5,639,221	2.49
購建固定資產	4,276,000	1.86	5,188,664	2.25	912,664	21.34	5,639,221	2.49
本期賸餘 (短絀)	-1,300,000		568,848		1,868,848	-143.76	-1,081,298	
期初基金餘額	9,942,000		10,360,676		418,676	4.21	11,441,974	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,642,000		10,929,524		2,287,524	26.47	10,360,676	

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 112 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	229,942,000	230,901,667	959,667	0.42	
45 財產收入	445,000	954,127	509,127	114.41	
451財產處分收入	25,000	54,653	29,653	118.61	係財產報廢變賣收入因高於預期致超收29,653元。
452租金收入	420,000	899,474	479,474	114.16	係太陽能光電租金收入因高於預期致超收479,474元。
46 政府撥入收入	216,261,000	216,098,040	-162,960	-0.08	
462公庫撥款收入	216,261,000	216,098,040	-162,960	-0.08	係下授午餐運輸費調整繳回70,560元、繳回教職員健康檢查下授經費賸餘款19,000元、繳回工程賸餘款20,000元及收回減班經費53,400元。
4S 教學收入	9,806,000	10,890,471	1,084,471	11.06	
4S1學雜費收入	9,806,000	10,890,471	1,084,471	11.06	係學生招收超出預期致超收1,084,471元。
4Y 其他收入	3,430,000	2,959,029	-470,971	-13.73	
4YY雜項收入	3,430,000	2,959,029	-470,971	-13.73	係寒假輔導課因開課不如預期致短收470,971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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	231,242,000	230,332,819	-909,181	-0.39	
52 高中及高職教育計畫	149,397,000	155,331,990	5,934,990	3.97	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62,000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60,384元。 三、國外旅費：預算數56,000元，決算數0元；業務宣導費：預算數50,000元，決算數0元。
1 用人費用	136,054,000	143,633,540	7,579,540	5.57	
11 正式員額薪資	89,330,000	95,062,554	5,732,554	6.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,020,000	8,498,525	1,478,525	21.06	
13 超時工作報酬	1,446,000	1,283,476	-162,524	-11.24	
15 獎金	25,554,000	26,005,264	451,264	1.77	
16 退休及卹償金	28,000	27,504	-496	-1.77	
18 福利費	12,676,000	12,756,217	80,217	0.63	
2 服務費用	8,556,000	7,462,139	-1,093,861	-12.78	
21 水電費	2,446,000	2,004,064	-441,936	-18.07	
22 郵電費	75,000	65,372	-9,628	-12.84	
23 旅運費	657,000	573,043	-83,957	-12.78	
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	422,963	97,963	30.14	
25 修理保養及保固費	1,141,000	1,217,617	76,617	6.71	
26 保險費	21,000	17,678	-3,322	-15.82	
27 一般服務費	236,000	180,756	-55,244	-23.41	
28 專業服務費	3,655,000	2,980,646	-674,354	-18.45	
3 材料及用品費	1,607,000	1,494,937	-112,063	-6.97	
32 用品消耗	1,607,000	1,494,937	-112,063	-6.97	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,390,000	1,302,277	-87,723	-6.31	
43 機器租金	1,100,000	983,235	-116,765	-10.62	
44 交通及運輸設備租金	115,000	93,862	-21,138	-18.38	
45 雜項設備租金	175,000	225,180	50,180	28.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	946,000	811,520	-134,480	-14.22	
71 會費	10,000	7,980	-2,020	-20.20	
72 捐助、補助與獎助	710,000	591,386	-118,614	-16.71	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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	50,240	-19,760	-28.23	公共關係費：預算數143,000元，決算數142,764元。
75 競賽及交流活動費	156,000	161,914	5,914	3.79	
9 其他	844,000	627,577	-216,423	-25.64	
91 其他支出	844,000	627,577	-216,423	-25.64	
5L 一般行政管理計畫	77,569,000	69,812,165	-7,756,835	-10.00	
1 用人費用	75,769,000	68,076,192	-7,692,808	-10.15	
11 正式員額薪資	12,330,000	10,495,771	-1,834,229	-14.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	375,844	305,844	436.92	
13 超時工作報酬	550,000	515,392	-34,608	-6.29	
15 獎金	3,070,000	2,790,015	-279,985	-9.12	
16 退休及卹償金	58,182,000	52,511,992	-5,670,008	-9.75	
18 福利費	1,566,000	1,386,926	-179,074	-11.44	
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80	
2 服務費用	1,748,000	1,696,131	-51,869	-2.97	
21 水電費	120,000	113,261	-6,739	-5.62	
22 郵電費	60,000	55,625	-4,375	-7.29	
23 旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	5,435	-9,565	-63.77	
25 修理保養及保固費	18,000		-18,000	-100.00	
27 一般服務費	1,365,000	1,362,046	-2,954	-0.22	
28 專業服務費	17,000	17,000			
29 公共關係費	143,000	142,764	-236	-0.17	
3 材料及用品費	40,000	36,342	-3,658	-9.15	
31 使用材料費	10,000	7,669	-2,331	-23.31	
32 用品消耗	30,000	28,673	-1,327	-4.42	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-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	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 112 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	4,276,000	5,188,664	912,664	21.34	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係多功能圖書館修繕工程及增設無線網路存取點於本年度先行執行爾後年度補辦預算，餘為執行結餘款。 二、補辦預算詳總說明五、(二)。 三、購建固定資產：本年度預算數4,276,000元，決算數3,653,664元；本年度奉准先行辦理數1,562,000元，決算數1,535,000元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,276,000	5,188,664	912,664	21.34	
51 購建固定資產	4,276,000	5,188,664	912,664	21.34	

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	1,928,644,484	183,115,163	5,838,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,511,593,698		
土地改良物	21,572,813	9,936,550	
房屋及建築	259,778,667	97,124,347	3,226,000
機械及設備	54,629,580	43,065,351	1,730,000
交通及運輸設備	6,597,300	4,932,704	250,000
雜項設備	50,316,048	28,056,211	632,000
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	21,405,016		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,751,362		
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：土地公告現值調整增值58,168,135元。
 2.土地改良物：(1)可用預算數0元。(2)本年度增加數：財產重分類468,622元(累計折舊463,936元)。本年度減少數：報廢298,224元(累計折舊295,242元)。
 3.房屋及建築：(1)可用預算數3,226,000元：本年度法定預算數2,114,000元，本年度奉准先行辦理數1,112,000元。(2)本年度增加數：預算內購置3,186,079元，應付代收款11,243,483元(其中預付與國外線上教學計畫148,000元)及以前年度購建中固定資產轉入21,405,016元。本年度減少數：減值35,261,478元及財產重分類至土地改良物468,622元(累計折舊193,574元)。
 4.機械及設備：(1)可用預算數1,730,000元：本年度法定預算數1,280,000元，本年度奉准先行辦理數450,000元。(2)本年度增加數：預算內購置1,534,176元、應付代收款2,895,855元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元、教育局委託屏山國小辦理統一採購149,600元及預付與國外線上教學計畫182,000元)及受贈259,840元。本年度減少數：報廢2,818,046元(累計折舊2,789,864元)。
 5.交通及運輸設備：(1)可用預算數250,000元：本年度法定預算數250,000元。(2)本年度增加數：預算內購置174,130元及應付代收款636,120元。本年度減少數：報廢1,091,273元(累計折舊1,080,362元)。

高雄市立鼓山高級中學

產明細表

112 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		
102,130,868	2,657,000	67,678,900	4,254,641	1,775,726,648
58,168,135				1,569,761,833
468,622		298,224	1,840,474	9,966,187
35,834,578	600,000	35,730,100	4,707,766	158,051,032
4,689,871	1,000,000	2,818,046	1,347,124	12,088,930
810,250		1,091,273	-833,792	2,217,365
1,649,647	1,000,000	5,603,401	-2,806,931	21,113,014
		21,405,016		
509,765	57,000	732,840		2,528,287

註：6.雜項設備：(1)可用預算數632,000元：本年度法定預算數632,000元。(2)本年度增加數：預算內購置294,279元及應付代收款1,355,368元(其中教育局委託屏山國小辦理統一採購43,200元及預付與國外線上教學計畫180,367元)。本年度減少數：報廢5,603,401元(累計折舊5,064,124元)。

7.購建中固定資產：本年度減少數：勵學樓ABC棟耐震補強工程完工轉列房屋及建築21,405,016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509,765元(教育局委託左營國中辦理統一採購509,765元)。本年度減少數：累計攤銷732,840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112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		2,114,000	1,112,000		3,226,000	3,186,079	-39,921	
房屋及建築		2,114,000	1,112,000		3,226,000	3,186,079	-39,921	
購建中固定資產								
機械及設備		1,280,000	450,000		1,730,000	1,534,176	-195,824	
機械及設備		1,280,000	450,000		1,730,000	1,534,176	-195,824	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000			250,000	174,130	-75,870	
交通及運輸設備		250,000			250,000	174,130	-75,870	
購建中固定資產								
雜項設備		632,000			632,000	294,279	-337,721	
雜項設備		632,000			632,000	294,279	-337,721	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,276,000	1,562,000		5,838,000	5,188,664	-649,336	

- 1.奉准先行辦理數詳總說明五、(二)。
- 2.房屋及建築：係執行結餘款39,921元。
- 3.機械及設備：係執行結餘款195,824元。
- 4.交通及運輸設備：係執行結餘款75,870元。
- 5.雜項設備：係執行結餘款337,721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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	142	127	-15	
職員	138	124	-14	
技工	2	1	-1	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	142	127	-15	

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62,000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60,384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 112 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	89,330,000	436,000	1,446,000		25,554,000	28,000		12,676,000		129,470,000	6,584,000	136,054,000
正式人員	89,330,000		1,446,000		25,500,000			12,587,000		128,863,000		128,863,000
聘僱人員		436,000			54,000	28,000		89,000		607,000		607,000
兼任人員											6,256,000	6,256,000
其他人員											328,000	328,000
一般行政管理計畫	12,330,000	70,000	550,000		3,070,000	58,182,000		1,566,000	1,000	75,769,000		75,769,000
正式人員	12,330,000		550,000		3,070,000	12,921,000		1,486,000	1,000	30,358,000		30,358,000
兼任人員						73,000				73,000		73,000
其他人員		70,000				45,188,000		80,000		45,338,000		45,338,000
合 計	101,660,000	506,000	1,996,000		28,624,000	58,210,000		14,242,000	1,000	205,239,000	6,584,000	211,823,000

- 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115人，預算數13,054,000元，決算數12,936,208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100人，預算數12,500,000元，決算數13,069,056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16人，預算數1,520,000元，決算數1,356,555元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放17人，預算數1,550,000元，決算數1,433,460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62,000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60,384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 112 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
95,062,554	435,792	1,283,476		26,005,264	27,504		12,756,217		135,570,807	8,062,733	143,633,540
95,062,554		1,283,476		25,955,329			12,691,697		134,993,056	260,250	135,253,306
	435,792			49,935	27,504		64,520		577,751		577,751
										7,445,987	7,445,987
										356,496	356,496
10,495,771	375,844	515,392		2,790,015	52,511,992		1,386,926	252	68,076,192		68,076,192
10,495,771		515,392		2,790,015	12,772,200		1,307,926	252	27,881,556		27,881,556
					116,960				116,960		116,960
	375,844				39,622,832		79,000		40,077,676		40,077,676
105,558,325	811,636	1,798,868		28,795,279	52,539,496		14,143,143	252	203,646,999	8,062,733	211,709,732

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 112 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			231,242,000		230,332,819			-909,181	-0.39	1.可用預算 數5,838,000元：本 年度法定預算數 4,276,000元、本年 度奉准先行辦理 數1,562,000元。 2.超支主要係多功 能圖書館修繕工程 及增設無線網路存 取點於本年度先行 執行爾後年度補辦 預算1,562,000 元，餘649,336元為 執行結餘款。
高中及高職教 育計畫			149,397,000		155,331,990			5,934,990	3.97	
一般行政管理 計畫			77,569,000		69,812,165			-7,756,835	-10.00	
建築及設備計 畫			4,276,000		5,188,664			912,664	21.34	

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112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	211,823,000	211,709,732	-113,268	-0.05
11 正式員額薪資	101,660,000	105,558,325	3,898,325	3.83
12 聘僱及兼職人員薪資	7,090,000	8,874,369	1,784,369	25.17
13 超時工作報酬	1,996,000	1,798,868	-197,132	-9.88
15 獎金	28,624,000	28,795,279	171,279	0.60
16 退休及卹償金	58,210,000	52,539,496	-5,670,504	-9.74
18 福利費	14,242,000	14,143,143	-98,857	-0.69
19 提繳費	1,000	252	-748	-74.80
2 服務費用	10,304,000	9,158,270	-1,145,730	-11.12
21 水電費	2,566,000	2,117,325	-448,675	-17.49
22 郵電費	135,000	120,997	-14,003	-10.37
23 旅運費	667,000	573,043	-93,957	-14.09
24 印刷裝訂與廣告費	340,000	428,398	88,398	26.00
25 修理保養及保固費	1,159,000	1,217,617	58,617	5.06
26 保險費	21,000	17,678	-3,322	-15.82
27 一般服務費	1,601,000	1,542,802	-58,198	-3.64
28 專業服務費	3,672,000	2,997,646	-674,354	-18.36
29 公共關係費	143,000	142,764	-236	-0.17
3 材料及用品費	1,647,000	1,531,279	-115,721	-7.03
31 使用材料費	10,000	7,669	-2,331	-23.31
32 用品消耗	1,637,000	1,523,610	-113,390	-6.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,395,000	1,302,277	-92,723	-6.65
43 機器租金	1,100,000	983,235	-116,765	-10.62
44 交通及運輸設備租金	115,000	93,862	-21,138	-18.38
45 雜項設備租金	180,000	225,180	45,180	25.10
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設工程支出	4,276,000	5,188,664	912,664	21.34
51 購建固定資產	4,276,000	5,188,664	912,664	21.34
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	948,000	812,520	-135,480	-14.29
71 會費	12,000	8,980	-3,020	-25.17
72 捐助、補助與獎助	710,000	591,386	-118,614	-16.71
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	50,240	-19,760	-28.23
75 競賽及交流活動費	156,000	161,914	5,914	3.79
9 其他	849,000	630,077	-218,923	-25.79
91 其他支出	849,000	630,077	-218,923	-25.79
合 計	231,242,000	230,332,819	-909,181	-0.39

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	249,000	142,764	-106,236	-42.67	
232 國外旅費	56,000		-56,000	-100.00	
245 業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,764	-236	-0.17	
統計所需項目	3,309,000	2,761,276	-547,724	-16.55	
27D 計時與計件人員酬金	166,000	122,384	-43,616	-26.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,143,000	2,638,892	-504,108	-16.04	

高雄市教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,811,800,025	100.00	1,792,070,943	100.00	19,729,082	1.10
流動資產	36,073,377	1.99	46,541,622	2.60	-10,468,245	-22.49
現金	34,868,233	1.92	45,632,071	2.55	-10,763,838	-23.59
銀行存款	34,868,233	1.92	45,632,071	2.55	-10,763,838	-23.59
應收款項	8,050	0.00	8,050	0.00	0	0.00
其他應收款	8,050	0.00	8,050	0.00	0	0.00
預付款項	1,197,094	0.07	901,501	0.05	295,593	32.79
預付費用	1,197,094	0.07	901,501	0.05	295,593	32.79
固定資產	1,773,198,361	97.87	1,742,777,959	97.25	30,420,402	1.75
土地	1,569,761,833	86.64	1,511,593,698	84.35	58,168,135	3.85
土地	1,569,761,833	86.64	1,511,593,698	84.35	58,168,135	3.85
土地改良物	9,966,187	0.55	11,636,263	0.65	-1,670,076	-14.35
土地改良物	21,743,211	1.20	21,572,813	1.20	170,398	0.79
累計折舊-土地改良物	-11,777,024	-0.65	-9,936,550	-0.55	-1,840,474	18.52
房屋建築及設備	158,051,032	8.72	162,654,320	9.08	-4,603,288	-2.83
房屋建築及設備	259,883,145	14.34	259,778,667	14.50	104,478	0.04
累計折舊-房屋建築及設備	-101,832,113	-5.62	-97,124,347	-5.42	-4,707,766	4.85
機械及設備	12,088,930	0.67	11,564,229	0.65	524,701	4.54
機械及設備	56,501,405	3.12	54,629,580	3.05	1,871,825	3.43
累計折舊-機械及設備	-44,412,475	-2.45	-43,065,351	-2.40	-1,347,124	3.13
交通及運輸設備	2,217,365	0.12	1,664,596	0.09	552,769	33.21
交通及運輸設備	6,316,277	0.35	6,597,300	0.37	-281,023	-4.26
累計折舊-交通及運輸設備	-4,098,912	-0.23	-4,932,704	-0.28	833,792	-16.90
雜項設備	21,113,014	1.17	22,259,837	1.24	-1,146,823	-5.15
雜項設備	46,362,294	2.56	50,316,048	2.81	-3,953,754	-7.86
累計折舊-雜項設備	-25,249,280	-1.39	-28,056,211	-1.57	2,806,931	-10.00
購建中固定資產	0	0.00	21,405,016	1.19	-21,405,016	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	21,405,016	1.19	-21,405,016	-100.00
無形資產	2,528,287	0.14	2,751,362	0.15	-223,075	-8.11
無形資產	2,528,287	0.14	2,751,362	0.15	-223,075	-8.11
電腦軟體	2,528,287	0.14	2,751,362	0.15	-223,075	-8.11
合 計	1,811,800,025	100.00	1,792,070,943	100.00	19,729,082	1.10

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0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	25,143,853	1.39	36,180,946	2.02	-11,037,093	-30.51
流動負債	22,628,155	1.25	28,689,714	1.60	-6,061,559	-21.13
應付款項	22,496,095	1.24	28,582,764	1.59	-6,086,669	-21.29
應付代收款	21,642,504	1.19	27,789,254	1.55	-6,146,750	-22.12
應付費用	814,591	0.04	772,130	0.04	42,461	5.50
其他應付款	39,000	0.00	21,380	0.00	17,620	82.41
預收款項	132,060	0.01	106,950	0.01	25,110	23.48
預收收入	132,060	0.01	106,950	0.01	25,110	23.48
其他負債	2,515,698	0.14	7,491,232	0.42	-4,975,534	-66.42
什項負債	2,515,698	0.14	7,491,232	0.42	-4,975,534	-66.42
存入保證金	2,515,698	0.14	7,491,232	0.42	-4,975,534	-66.42
淨資產	1,786,656,172	98.61	1,755,889,997	97.98	30,766,175	1.75
淨資產	1,786,656,172	98.61	1,755,889,997	97.98	30,766,175	1.75
淨資產	1,786,656,172	98.61	1,755,889,997	97.98	30,766,175	1.75
累積餘額	1,786,656,172	98.61	1,755,889,997	97.98	30,766,175	1.75
合 計	1,811,800,025	100.00	1,792,070,943	100.00	19,729,082	1.10

信託代理與保證負債

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112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	305,970,233	100.00	283,331,363	100.00	22,638,870	7.99
財產收益	59,122,262	19.32	14,397,260	5.08	44,725,002	310.65
財產孳息收入	899,474	0.29	514,790	0.18	384,684	74.73
廢舊物品售價收入	7,573	0.00	30,834	0.01	-23,261	-75.44
財產交易利益	58,215,215	19.03	13,851,636	4.89	44,363,579	320.28
政府撥入收入	216,098,040	70.63	212,212,075	74.90	3,885,965	1.83
公庫撥款收入	216,098,040	70.63	212,212,075	74.90	3,885,965	1.83
教學收入	10,890,471	3.56	10,301,721	3.64	588,750	5.72
學雜費收入	10,890,471	3.56	10,301,721	3.64	588,750	5.72
其他收入	19,859,460	6.49	46,420,307	16.38	-26,560,847	-57.22
受贈收入	259,840	0.08	863,500	0.30	-603,660	-69.91
雜項收入	19,599,620	6.41	45,556,807	16.08	-25,957,187	-56.98
支出	275,204,058	89.94	236,288,460	83.40	38,915,598	16.47
人事支出	211,709,732	69.19	208,030,472	73.42	3,679,260	1.77
人事支出	211,709,732	69.19	208,030,472	73.42	3,679,260	1.77
業務支出	12,212,960	3.99	12,686,005	4.48	-473,045	-3.73
業務支出	12,212,960	3.99	12,686,005	4.48	-473,045	-3.73
獎補助支出	591,386	0.19	670,200	0.24	-78,814	-11.76
其他獎補助	591,386	0.19	670,200	0.24	-78,814	-11.76
財產損失	35,842,830	11.71	2,520,538	0.89	33,322,292	1,322.03
財產交易損失	35,842,830	11.71	2,520,538	0.89	33,322,292	1,322.03
折舊、折耗及攤銷	13,946,711	4.56	11,780,980	4.16	2,165,731	18.38
固定資產折舊	13,213,871	4.32	11,368,601	4.01	1,845,270	16.23
無形資產攤銷	732,840	0.24	412,379	0.15	320,461	77.71
其他支出	900,439	0.29	600,265	0.21	300,174	50.01
其他支出	900,439	0.29	600,265	0.21	300,174	50.01
本期賸餘（短絀）	30,766,175	10.06	47,042,903	16.60	-16,276,728	-34.60
期初淨資產	1,755,889,997	573.88	1,708,847,094	603.13	47,042,903	2.75
解繳公庫						
期末淨資產	1,786,656,172	583.93	1,755,889,997	619.73	30,766,175	1.75

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112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)	30,766,175
8002 調整非現金項目	-31,365,815
800202 折舊、折耗及攤銷	13,946,711
800203 處理資產損失(利益)	-22,325,305
800204 其他	-16,630,069
800205 流動資產淨減(淨增)	-295,593
800206 流動負債淨增(淨減)	-6,061,559
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-599,640
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	-5,188,664
820901 增加固定資產	-5,188,664
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,188,664
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-4,975,534
840402 減少其他負債	-4,975,534
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,975,534
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,763,838
87 期初現金及約當現金	45,632,071
88 期末現金及約當現金	34,868,233

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 112 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	230,901,667	75,068,566	305,970,233	收入
財產收入	954,127	58,168,135	59,122,262	財產收益
政府撥入收入	216,098,040		216,098,040	政府撥入收入
教學收入	10,890,471		10,890,471	教學收入
其他收入	2,959,029	16,900,431	19,859,460	其他收入
基金用途	230,332,819	44,871,239	275,204,058	支出
用人費用	211,709,732		211,709,732	人事支出
服務費用	9,158,270	3,054,690	12,212,960	業務支出
材料及用品費	1,531,279	-1,531,279		
租金、償債、利息及相關手續費	1,302,277	-1,302,277		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	812,520	-221,134	591,386	獎補助支出
資產短絀		35,842,830	35,842,830	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	5,188,664	-5,188,664		
		13,946,711	13,946,711	折舊、折耗及攤銷
其他	630,077	270,362	900,439	其他支出
本期賸餘(短絀)	568,848	30,197,327	30,766,175	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,360,676	1,745,529,321	1,755,889,997	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,929,524	1,775,726,648	1,786,656,172	期末淨資產

註：1. 「財產收益」之調整數58,168,135元=土地公告現值增加58,168,135元。

2. 「其他收入」之調整數16,900,431元=代收款項購建房屋及建築11,243,483元(含購建中固定資產)、購置機械及設備2,895,855元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購1,503,700元及教育局委託屏山國小辦理統一採購149,600元)、交通及運輸設備636,120元、雜項設備1,355,368元(其中教育局委託屏山國小辦理統一採購43,200元)、電腦軟體509,765元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購509,765元)及民間單位捐贈機械及設備259,840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5,188,664元=購建房屋及建築3,186,079元+購置機械及設備1,534,176元+購置交通及設備174,130元+購置雜項設備294,279元。

4. 「財產損失」之調整數35,842,830元=土地改良物減損財產交易損失2,982元(原值298,224元，累計折舊295,242元)+房屋及建築減值財產交易損失35,261,478元(原值35,261,478元，累計折舊0元)+處分機械設備財產交易損失28,182元(原值2,818,046元，累計折舊2,789,864元)+處分雜項設備財產交易損失539,277元(原值5,603,401元，累計折舊5,064,124元)+處分交通及運輸設備財產交易損失10,911元(原值1,091,273元，累計折舊1,080,362元)。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數13,946,711元=固定資產折舊13,213,871元+電腦軟體攤銷數732,840元。

6. 「其他支出」之調整數270,362元=財產重分類111年12月31日前折舊費用270,362元。

主辦會計人員：



基金主持人：

