

中華民國113年度
(113年1月1日起至113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113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 113 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	164,776,000	162,538,623	98.64
一般行政管理計畫	74,338,000	74,853,850	100.69
建築及設備計畫	5,927,000	9,345,022	157.67

(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	新增 0403 地震、山陀兒、凱米颱風災後搶修復建及通學步道改善工程等案於本年度先行執行爾後年度補辦預算，另山陀兒颱風災後外牆磁磚剝落修	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 113 年度

		復等工程因經費核定時間較晚致尚未完工辦理保留。	
--	--	-------------------------	--

(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 95.43%，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	454,000	1,258,571	804,571	177.22	財產報廢變賣收入高於預期致超收 8 萬 1,264 元。 太陽能光電租金收入及場地費收入高於預期致超收 72 萬 3,307 元。
(一)財產處分收入	10,000	91,264	81,264	812.64	
(二)租金收入	444,000	1,167,307	723,307	162.91	
二、政府撥入收入	228,511,000	228,456,610	-54,390	-0.02	繳回下授午餐運輸費調整 2 萬 8,060 元、教職員工健康檢查下授經費賸餘款 2 萬 6,000 元、工程賸餘款 330 元。
(一)公庫撥款收入	228,511,000	228,456,610	-54,390	-0.02	
三、教學收入	10,369,000	11,222,629	853,629	8.23	
(一)學雜費收入	10,369,000	11,222,629	853,629	8.23	
四、其他收入	3,180,000	2,582,021	-597,979	-18.80	

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 113 年度

(一)雜項收入	3,180,000	2,582,021	-597,979	-18.80	寒假輔導課及課業輔導因開課不如預期致短收59萬7,979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	164,776,000	162,538,623	-2,237,377	-1.36	
二、一般行政管理計畫	74,338,000	74,853,850	515,850	0.69	
三、建築及設備計畫	5,927,000	9,345,022	3,418,022	57.67	1. 新增 0403 地震、山陀兒、凱米颱風災後搶修復建及通學步道改善工程等案於本年度先行執行爾後年度補辦預算 445 萬 7,380 元。 2. 山陀兒颱風災後外牆磁磚剝落修復等工程因經費核定時間較晚致尚未完工辦理保留 47 萬 4,600 元。 3. 餘 56 萬 4,758 元為執行結餘款。

(三)餘絀情形

本年度決算短絀數 321 萬 7,664 元，較預算短絀數 252 萬 7,000 元，增加短絀數 69 萬 664 元，主要係：

1. 財產收入、教學收入等基金來源較預算數增加 100 萬 5,831 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數增加 169 萬 6,495 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 113 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,621 萬 2,457 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 733 萬 5,022 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 349 萬 1,686 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,486 萬 8,233 元。
- (五)期末現金及約當現金 4,723 萬 7,354 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 18 億 3,329 萬 8,255 元，負債總額 4,144 萬 877 元，淨資產總額 17 億 9,185 萬 7,378 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 3,329 萬 8,255 元占資產總額比例 100.00%，包括：

- 1. 流動資產 4,915 萬 2,737 元，占資產總額比例 2.68%，較上年度決算數增加 1,307 萬 9,360 元，主要係敦品樓西側廁所修繕及通學步道改善工程等補助計畫款項增加所致。
- 2. 固定資產 17 億 8,225 萬 5,634 元，占資產總額比例 97.22%，較上年度決算數增加 905 萬 7,273 元，主要係土地公告現值調增及高雄市立圖書館鼓山分館補登財產所致。
- 3. 無形資產 188 萬 9,884 元，占資產總額比例 0.10%，較上年度決算數減少 63 萬 8,403 元，主要係電腦軟體攤銷所致。

(二) 負債 4,144 萬 877 元占資產總額比例 2.26%，包括：

- 1. 流動負債 3,543 萬 3,493 元，占資產總額比例 1.93%，較上年度決算數增加 1,280 萬 5,338 元，主要係敦品樓西側廁所修繕及通學步道改善工程等補助計畫款項增加所致。
- 2. 其他負債 600 萬 7,384 元，占資產總額比例 0.33%，較上年度決算數增加 349 萬 1,686 元，主要係採購案履約保證金及保固

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 113 年度

金增加所致。

(三) 淨資產 17 億 9,185 萬 7,378 元占資產總額比例 97.74%，較上年度決算數增加 520 萬 1,206 元，主要係土地公告現值調增及各項費用撙節支出所致。

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	一般行政管理計畫	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	563,935

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 445 萬 7,380 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：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	擴充改良房屋建築及設備	113 年山陀兒颱風災後搶修復建經費	474,600

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,457,380
興建土地改良物	113.6.28高市府教高字第11334787100號函	2,195,580
擴充改良房屋建築及設備	113.11.7高市府教工字第11338763800號函	770,000
擴充改良房屋建築及設備	113.5.24高市府教高字第11334013100號函	141,800
擴充改良房屋建築及設備	113.6.18高市府教工字第11334561700號函	100,000
擴充改良房屋建築及設備	113.9.10高市府教工字第11337095000號函	50,000
購置機械及設備	113.11.7高市府教工字第11338763800號函	317,100
購置機械及設備	113.9.10高市府教工字第11337095000號函	75,986
購置雜項設備	113.11.7高市府教工字第11338763800號函	382,900
購置雜項設備	113.9.10高市府教工字第11337095000號函	424,014

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	242,514,000	100.00	243,519,831	100.00	1,005,831	0.41	230,901,667	100.00
45 財產收入	454,000	0.19	1,258,571	0.52	804,571	177.22	954,127	0.41
451財產處分收入	10,000	0.00	91,264	0.04	81,264	812.64	54,653	0.02
452租金收入	444,000	0.18	1,167,307	0.48	723,307	162.91	899,474	0.39
46 政府撥入收入	228,511,000	94.23	228,456,610	93.81	-54,390	-0.02	216,098,040	93.59
462公庫撥款收入	228,511,000	94.23	228,456,610	93.81	-54,390	-0.02	216,098,040	93.59
4S 教學收入	10,369,000	4.28	11,222,629	4.61	853,629	8.23	10,890,471	4.72
4S1學雜費收入	10,369,000	4.28	11,222,629	4.61	853,629	8.23	10,890,471	4.72
4Y 其他收入	3,180,000	1.31	2,582,021	1.06	-597,979	-18.80	2,959,029	1.28
4YY雜項收入	3,180,000	1.31	2,582,021	1.06	-597,979	-18.80	2,959,029	1.28
5 基金用途	245,041,000	101.04	246,737,495	101.32	1,696,495	0.69	230,332,819	99.75
52 高中及高職教育計畫	164,776,000	67.94	162,538,623	66.75	-2,237,377	-1.36	155,331,990	67.27
5L 一般行政管理計畫	74,338,000	30.65	74,853,850	30.74	515,850	0.69	69,812,165	30.23
5M 建築及設備計畫	5,927,000	2.44	9,345,022	3.84	3,418,022	57.67	5,188,664	2.25
購建固定資產	5,927,000	2.44	9,345,022	3.84	3,418,022	57.67	5,188,664	2.25
本期賸餘（短絀）	-2,527,000		-3,217,664		-690,664	27.33	568,848	
期初基金餘額	9,061,000		10,929,524		1,868,524	20.62	10,360,676	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,534,000		7,711,860		1,177,860	18.03	10,929,524	

填表說明：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

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 113 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	242,514,000	243,519,831	1,005,831	0.41	
45 財產收入	454,000	1,258,571	804,571	177.22	
451財產處分收入	10,000	91,264	81,264	812.64	係財產報廢變賣收入高於預期致超收81,264元。
452租金收入	444,000	1,167,307	723,307	162.91	係太陽能光電租金收入及場地費收入高於預期致超收723,307元。
46 政府撥入收入	228,511,000	228,456,610	-54,390	-0.02	
462公庫撥款收入	228,511,000	228,456,610	-54,390	-0.02	係繳回下授午餐運輸費28,060元、教職員工健康檢查下授經費賸餘款26,000元及工程賸餘款330元。
4S 教學收入	10,369,000	11,222,629	853,629	8.23	
4S1學雜費收入	10,369,000	11,222,629	853,629	8.23	
4Y 其他收入	3,180,000	2,582,021	-597,979	-18.80	
4YY雜項收入	3,180,000	2,582,021	-597,979	-18.80	係寒假輔導課、課業輔導開課不如預期致短收597,979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 113 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	245,041,000	246,737,495	1,696,495	0.69	
52 高中及高職教育計畫	164,776,000	162,538,623	-2,237,377	-1.36	一、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66,000元。 二、國外旅費：預算數93,000元，決算數74,000元；業務宣導費：預算數50,000元，決算數0元。
1 用人費用	151,620,000	151,056,065	-563,935	-0.37	
11 正式員額薪資	102,847,000	100,172,412	-2,674,588	-2.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,240,000	8,772,530	532,530	6.46	
13 加（夜）班費	1,450,000	1,434,102	-15,898	-1.10	
15 獎金	26,554,000	27,341,639	787,639	2.97	
16 退休及卹償金	28,000	36,672	8,672	30.97	
18 福利費	12,501,000	13,298,710	797,710	6.38	
2 服務費用	8,426,000	7,566,624	-859,376	-10.20	
21 水電費	2,249,000	2,015,319	-233,681	-10.39	
22 郵電費	80,000	76,318	-3,682	-4.60	
23 旅運費	755,000	656,335	-98,665	-13.07	
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	426,122	101,122	31.11	
25 修理保養及保固費	1,145,000	1,610,520	465,520	40.66	
26 保險費	27,000	16,775	-10,225	-37.87	
27 一般服務費	350,000	125,094	-224,906	-64.26	
28 專業服務費	3,495,000	2,640,141	-854,859	-24.46	
3 材料及用品費	1,560,000	1,134,366	-425,634	-27.28	
32 用品消耗	1,560,000	1,134,366	-425,634	-27.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,425,000	1,386,201	-38,799	-2.72	
43 機器租金	1,100,000	1,020,329	-79,671	-7.24	
44 交通及運輸設備租金	110,000	101,437	-8,563	-7.78	
45 雜項設備租金	215,000	264,435	49,435	22.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	946,000	651,492	-294,508	-31.13	
71 會費	10,000	8,160	-1,840	-18.40	
72 捐助、補助與獎助	710,000	507,700	-202,300	-28.49	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	43,900	-26,100	-37.29	
75 競賽及交流活動費	156,000	91,732	-64,268	-41.20	
9 其他	799,000	743,875	-55,125	-6.90	
91 其他支出	799,000	743,875	-55,125	-6.90	

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 113 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	%	
5L 一般行政管理計畫	74,338,000	74,853,850	515,850	0.69	公共關係費：預算數143,000元， 決算數142,797元。
1 用人費用	72,575,000	73,106,111	531,111	0.73	
11 正式員額薪資	12,330,000	10,733,598	-1,596,402	-12.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	437,000	480,718	43,718	10.00	
13 加（夜）班費	550,000	644,478	94,478	17.18	
15 獎金	3,200,000	2,816,294	-383,706	-11.99	
16 退休及卹償金	54,419,000	56,984,186	2,565,186	4.71	
18 福利費	1,638,000	1,446,700	-191,300	-11.68	
19 提繳費	1,000	137	-863	-86.30	
2 服務費用	1,716,000	1,704,705	-11,295	-0.66	
21 水電費	140,000	53,991	-86,009	-61.44	
22 郵電費	60,000	50,656	-9,344	-15.57	
23 旅運費	10,000	4,122	-5,878	-58.78	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	4,377	-5,623	-56.23	
25 修理保養及保固費	18,000		-18,000	-100.00	
27 一般服務費	1,318,000	1,431,762	113,762	8.63	
28 專業服務費	17,000	17,000			
29 公共關係費	143,000	142,797	-203	-0.14	
3 材料及用品費	30,000	30,534	534	1.78	
31 使用材料費	10,000	9,415	-585	-5.85	
32 用品消耗	20,000	21,119	1,119	5.60	
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		-2,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
9 其他	10,000	12,500	2,500	25.00	
91 其他支出	10,000	12,500	2,500	25.00	

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 113 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	5,927,000	9,345,022	3,418,022	57.67	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係新增0403地震、山陀兒、凱米颱風災後搶修復建及通學步道改善工程等案於本年度先行執行爾後年度補辦預算，另山陀兒颱風災後外牆磁磚剝落修復等工程因經費核定時間較晚致尚未完工辦理保留，餘為執行結餘款。 二、購建固定資產：本年度法定預算數5,927,000元，決算數5,557,136 元；本年度奉准先行辦理數 4,457,380元，決算數3,787,886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	5,927,000	9,345,022	3,418,022	57.67	
51 購建固定資產	5,927,000	9,345,022	3,418,022	57.67	

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	1,963,096,452	187,369,804	10,384,380
非理財目的之長期投資			
土地	1,569,761,833		
土地改良物	21,743,211	11,777,024	2,195,580
房屋及建築	259,883,145	101,832,113	4,552,800
機械及設備	56,501,405	44,412,475	2,417,086
交通及運輸設備	6,316,277	4,098,912	20,000
雜項設備	46,362,294	25,249,280	1,198,914
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	2,528,287		
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4,117,539元。
- 2.土地改良物：(1)可用預算數2,195,580元：本年度奉准先行辦理數2,195,580元。(2)本年度減少數：報廢1,887,780元(累計折舊1,868,902元)。
- 3.房屋及建築：(1)可用預算數4,552,800元：本年度法定預算數3,381,000元，本年度奉准先行辦理數1,061,800元，調整轉入數110,000元。(2)本年度增加數：預算內購置1,831,770元，應付代收款1,587,052元、本校管理市有建物高雄市立圖書館鼓山分館，77年12月13日落成後未入帳，補登財產11,981,645元及財產重分類629,506元。本年度減少數：工程完工同時減值3,822,128元。
- 4.機械及設備：(1)可用預算數2,417,086元：本年度法定預算數2,134,000元，本年度奉准先行辦理數393,086元，調整轉出數110,000元。(2)本年度增加數：預算內購置2,246,397元，應付代收款1,273,340元及教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數：報廢2,346,663元(累計折舊2,306,725元)及財產單價未達1萬元轉列為物品25,395元。
- 5.交通及運輸設備：(1)可用預算數20,000元：本年度法定預算數20,000元。(2)本年度增加數：預算內購置20,000元及應付代收款160,800元。本年度減少數：報廢664,182元(累計折舊558,550元)。

高雄市立鼓山高級中學

產明細表

113 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		
35,556,441	3,345,000	11,545,876	15,591,695	1,784,145,518
4,117,539				1,573,879,372
		1,887,780	-197,152	8,275,559
16,029,973	600,000	3,822,128	12,512,576	157,746,301
3,604,737	1,000,000	2,372,058	1,992,294	11,329,315
180,800		664,182	-235,061	1,969,044
1,852,994	1,000,000	1,991,225	1,519,038	19,455,745
9,600,298				9,600,298
170,100	745,000	808,503		1,889,884

註：6.雜項設備：(1)可用預算數1,198,914元：本年度法定預算數392,000元，本年度奉准先行辦理數806,914元。(2)本年度增加數：預算內購置1,041,275元及應付代收款811,719元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元)。本年度減少數：報廢1,361,719元(累計折舊783,014元)及財產重分類至房屋及建築629,506元。

7.購建中固定資產：本年度增加數：預算購建4,205,580元及應付代收款5,394,718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170,100元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購170,100元)。本年度減少數：累計攤銷808,503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113年度

單位：新臺幣元

項 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			2,195,580		2,195,580	2,195,580		
土地改良物			2,195,580		2,195,580		-2,195,580	
購建中固定資產						2,195,580	2,195,580	
房屋及建築		3,381,000	1,061,800	110,000	4,552,800	3,841,770	-711,030	474,600
房屋及建築		3,381,000	1,061,800	110,000	4,552,800	1,831,770	-2,721,030	474,600
購建中固定資產						2,010,000	2,010,000	
機械及設備		2,134,000	393,086	-110,000	2,417,086	2,246,397	-170,689	
機械及設備		2,134,000	393,086	-110,000	2,417,086	2,246,397	-170,689	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		392,000	806,914		1,198,914	1,041,275	-157,639	
雜項設備		392,000	806,914		1,198,914	1,041,275	-157,639	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		5,927,000	4,457,380		10,384,380	9,345,022	-1,039,358	474,600

一、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。

二、決算數與可用預算數比較增減超過10%說明：

(一)房屋及建築：係山陀兒颱風災後外牆磁磚剝落修復等工程因經費核定時間較晚致尚未完工辦理保留共474,600元，餘236,430元為執行結餘款。

(二)雜項設備：係執行結餘款157,639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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	139	128	-11	
職員	135	125	-10	
技工	2	0	-2	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	新增控管教官職缺進用校安業務人員1人(依據高雄市政府113.8.30高市府人力字第11304379000號函辦理)。
合 計	139	128	-11	

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66,000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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	102,847,000	436,000	1,450,000		26,554,000	28,000		12,501,000		143,816,000	7,804,000	151,620,000
正式人員	102,847,000		1,450,000		26,500,000			12,411,000		143,208,000		143,208,000
聘僱人員		436,000			54,000	28,000		90,000		608,000		608,000
兼任人員											7,372,000	7,372,000
其他人員											432,000	432,000
一般行政管理計畫	12,330,000	437,000	550,000		3,200,000	54,419,000		1,638,000	1,000	72,575,000		72,575,000
正式人員	12,330,000		550,000		3,200,000	12,506,000		1,556,000	1,000	30,143,000		30,143,000
兼任人員						111,000				111,000		111,000
其他人員		437,000				41,802,000		82,000		42,321,000		42,321,000
合 計	115,177,000	873,000	2,000,000		29,754,000	54,447,000		14,139,000	1,000	216,391,000	7,804,000	224,195,000

- 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112人，預算數13,054,000元，決算數12,965,145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102人，預算數13,500,000元，決算數14,376,494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1,650,000元，決算數1,363,059元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放16人，預算數1,550,000元，決算數1,453,235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66,000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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
100,172,412	604,800	1,434,102		27,341,639	36,672		13,298,710		142,888,335	8,167,730	151,056,065
100,172,412		1,434,102		27,287,165			13,209,126		142,102,805	846,190	142,948,995
	604,800			54,474	36,672		89,584		785,530		785,530
										7,041,946	7,041,946
										279,594	279,594
10,733,598	468,412	644,478		2,816,294	56,984,186		1,446,700	137	73,093,805	12,306	73,106,111
10,733,598		644,478		2,816,294	13,833,478		1,334,700	137	29,362,685		29,362,685
					118,138				118,138	12,306	130,444
	468,412				43,032,570		112,000		43,612,982		43,612,982
110,906,010	1,073,212	2,078,580		30,157,933	57,020,858		14,745,410	137	215,982,140	8,180,036	224,162,176

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 113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	%		
總 計			245,041,000		246,737,495		1,696,495	0.69	1.可用預算數 10,384,380元：本年度法定預算數5,927,000元，決算數5,557,136 元；本年度奉准先行辦理數4,457,380元，決算數3,787,886元。 2.比教增減數超過10%係新增0403地震、山陀兒、凱米颱風災後搶修復建及通學步道改善工程等案於本年度先行執行爾後年度補辦預算4,457,380元，另山陀兒颱風災後外牆磁磚剝落修復等工程因經費核定時間較晚致尚未完工辦理保留474,600元，餘564,758元為執行結餘款。
高中及高職教育計畫			164,776,000		162,538,623		-2,237,377	-1.36	
一般行政管理計畫			74,338,000		74,853,850		515,850	0.69	
建築及設備計畫			5,927,000		9,345,022		3,418,022	57.67	

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113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	224,195,000	224,162,176	-32,824	-0.01
11 正式員額薪資	115,177,000	110,906,010	-4,270,990	-3.71
12 聘僱及兼職人員薪資	8,677,000	9,253,248	576,248	6.64
13 加(夜)班費	2,000,000	2,078,580	78,580	3.93
15 獎金	29,754,000	30,157,933	403,933	1.36
16 退休及卹償金	54,447,000	57,020,858	2,573,858	4.73
18 福利費	14,139,000	14,745,410	606,410	4.29
19 提繳費	1,000	137	-863	-86.30
2 服務費用	10,142,000	9,271,329	-870,671	-8.58
21 水電費	2,389,000	2,069,310	-319,690	-13.38
22 郵電費	140,000	126,974	-13,026	-9.30
23 旅運費	765,000	660,457	-104,543	-13.67
24 印刷裝訂與廣告費	335,000	430,499	95,499	28.51
25 修理保養及保固費	1,163,000	1,610,520	447,520	38.48
26 保險費	27,000	16,775	-10,225	-37.87
27 一般服務費	1,668,000	1,556,856	-111,144	-6.66
28 專業服務費	3,512,000	2,657,141	-854,859	-24.34
29 公共關係費	143,000	142,797	-203	-0.14
3 材料及用品費	1,590,000	1,164,900	-425,100	-26.74
31 使用材料費	10,000	9,415	-585	-5.85
32 用品消耗	1,580,000	1,155,485	-424,515	-26.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,430,000	1,386,201	-43,799	-3.06
43 機器租金	1,100,000	1,020,329	-79,671	-7.24
44 交通及運輸設備租金	110,000	101,437	-8,563	-7.78
45 雜項設備租金	220,000	264,435	44,435	20.20
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	5,927,000	9,345,022	3,418,022	57.67
51 購建固定資產	5,927,000	9,345,022	3,418,022	57.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	948,000	651,492	-296,508	-31.28
71 會費	12,000	8,160	-3,840	-32.00
72 捐助、補助與獎助	710,000	507,700	-202,300	-28.49
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	43,900	-26,100	-37.29
75 競賽及交流活動費	156,000	91,732	-64,268	-41.20
9 其他	809,000	756,375	-52,625	-6.50
91 其他支出	809,000	756,375	-52,625	-6.50
合 計	245,041,000	246,737,495	1,696,495	0.69

高雄市教育發展基金—高雄市立鼓山高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	286,000	216,797	-69,203	-24.20	
232 國外旅費	93,000	74,000	-19,000	-20.43	
245 業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
291 公共關係費	143,000	142,797	-203	-0.14	
統計所需項目	3,165,000	2,335,193	-829,807	-26.22	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	66,000	-114,000	-63.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,985,000	2,269,193	-715,807	-23.98	

高雄市教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,833,298,255	100.00	1,811,800,025	100.00	21,498,230	1.19
流動資產	49,152,737	2.68	36,073,377	1.99	13,079,360	36.26
現金	47,237,354	2.58	34,868,233	1.92	12,369,121	35.47
銀行存款	47,237,354	2.58	34,868,233	1.92	12,369,121	35.47
應收款項	331,230	0.02	8,050	0.00	323,180	4,014.66
其他應收款	331,230	0.02	8,050	0.00	323,180	4,014.66
預付款項	1,584,153	0.09	1,197,094	0.07	387,059	32.33
預付費用	1,584,153	0.09	1,197,094	0.07	387,059	32.33
固定資產	1,782,255,634	97.22	1,773,198,361	97.87	9,057,273	0.51
土地	1,573,879,372	85.85	1,569,761,833	86.64	4,117,539	0.26
土地	1,573,879,372	85.85	1,569,761,833	86.64	4,117,539	0.26
土地改良物	8,275,559	0.45	9,966,187	0.55	-1,690,628	-16.96
土地改良物	19,855,431	1.08	21,743,211	1.20	-1,887,780	-8.68
累計折舊-土地改良物	-11,579,872	-0.63	-11,777,024	-0.65	197,152	-1.67
房屋建築及設備	157,746,301	8.60	158,051,032	8.72	-304,731	-0.19
房屋建築及設備	272,090,990	14.84	259,883,145	14.34	12,207,845	4.70
累計折舊-房屋建築及設備	-114,344,689	-6.24	-101,832,113	-5.62	-12,512,576	12.29
機械及設備	11,329,315	0.62	12,088,930	0.67	-759,615	-6.28
機械及設備	57,734,084	3.15	56,501,405	3.12	1,232,679	2.18
累計折舊-機械及設備	-46,404,769	-2.53	-44,412,475	-2.45	-1,992,294	4.49
交通及運輸設備	1,969,044	0.11	2,217,365	0.12	-248,321	-11.20
交通及運輸設備	5,832,895	0.32	6,316,277	0.35	-483,382	-7.65
累計折舊-交通及運輸設備	-3,863,851	-0.21	-4,098,912	-0.23	235,061	-5.73
雜項設備	19,455,745	1.06	21,113,014	1.17	-1,657,269	-7.85
雜項設備	46,224,063	2.52	46,362,294	2.56	-138,231	-0.30
累計折舊-雜項設備	-26,768,318	-1.46	-25,249,280	-1.39	-1,519,038	6.02
購建中固定資產	9,600,298	0.52	0	0.00	9,600,298	0.00
購建中固定資產	9,600,298	0.52	0	0.00	9,600,298	0.00
無形資產	1,889,884	0.10	2,528,287	0.14	-638,403	-25.25
無形資產	1,889,884	0.10	2,528,287	0.14	-638,403	-25.25
電腦軟體	1,889,884	0.10	2,528,287	0.14	-638,403	-25.25
合 計	1,833,298,255	100.00	1,811,800,025	100.00	21,498,230	1.19

信託代理與保證資產 1,132,000

保證品 1,132,000

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：1,132,000元，主要係廠商以連帶保證書繳納履約保證金1,132,000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	41,440,877	2.26	25,143,853	1.39	16,297,024	64.82
流動負債	35,433,493	1.93	22,628,155	1.25	12,805,338	56.59
應付款項	35,343,593	1.93	22,496,095	1.24	12,847,498	57.11
應付代收款	32,446,528	1.77	21,642,504	1.19	10,804,024	49.92
應付費用	860,735	0.05	814,591	0.04	46,144	5.66
應付工程款	2,010,000	0.11	0	0.00	2,010,000	0.00
其他應付款	26,330	0.00	39,000	0.00	-12,670	-32.49
預收款項	89,900	0.00	132,060	0.01	-42,160	-31.92
預收收入	89,900	0.00	132,060	0.01	-42,160	-31.92
其他負債	6,007,384	0.33	2,515,698	0.14	3,491,686	138.80
什項負債	6,007,384	0.33	2,515,698	0.14	3,491,686	138.80
存入保證金	6,007,384	0.33	2,515,698	0.14	3,491,686	138.80
淨資產	1,791,857,378	97.74	1,786,656,172	98.61	5,201,206	0.29
淨資產	1,791,857,378	97.74	1,786,656,172	98.61	5,201,206	0.29
淨資產	1,791,857,378	97.74	1,786,656,172	98.61	5,201,206	0.29
累積餘額	1,791,857,378	97.74	1,786,656,172	98.61	5,201,206	0.29
合 計	1,833,298,255	100.00	1,811,800,025	100.00	21,498,230	1.19

信託代理與保證負債 1,132,000

應付保證品 1,132,000

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113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	264,899,205	100.00	305,970,233	100.00	-41,071,028	-13.42
財產收益	1,258,571	0.48	59,122,262	19.32	-57,863,691	-97.87
財產孳息收入	1,167,307	0.44	899,474	0.29	267,833	29.78
廢舊物品售價收入	1,504	0.00	7,573	0.00	-6,069	-80.14
財產交易利益	89,760	0.03	58,215,215	19.03	-58,125,455	-99.85
政府撥入收入	228,456,610	86.24	216,098,040	70.63	12,358,570	5.72
公庫撥款收入	228,456,610	86.24	216,098,040	70.63	12,358,570	5.72
教學收入	11,222,629	4.24	10,890,471	3.56	332,158	3.05
學雜費收入	11,222,629	4.24	10,890,471	3.56	332,158	3.05
其他收入	23,961,395	9.05	19,859,460	6.49	4,101,935	20.65
受贈收入	0	0.00	259,840	0.08	-259,840	-100.00
雜項收入	23,961,395	9.05	19,599,620	6.41	4,361,775	22.25
支出	263,816,388	99.59	275,204,058	89.94	-11,387,670	-4.14
人事支出	224,162,176	84.62	211,709,732	69.19	12,452,444	5.88
人事支出	224,162,176	84.62	211,709,732	69.19	12,452,444	5.88
業務支出	11,966,222	4.52	12,212,960	3.99	-246,738	-2.02
業務支出	11,966,222	4.52	12,212,960	3.99	-246,738	-2.02
獎補助支出	507,700	0.19	591,386	0.19	-83,686	-14.15
其他獎補助	507,700	0.19	591,386	0.19	-83,686	-14.15
財產損失	4,565,281	1.72	35,842,830	11.71	-31,277,549	-87.26
財產交易損失	4,565,281	1.72	35,842,830	11.71	-31,277,549	-87.26
折舊、折耗及攤銷	14,284,999	5.39	13,946,711	4.56	338,288	2.43
固定資產折舊	13,476,496	5.09	13,213,871	4.32	262,625	1.99
無形資產攤銷	808,503	0.31	732,840	0.24	75,663	10.32
其他支出	8,330,010	3.14	900,439	0.29	7,429,571	825.11
其他支出	8,330,010	3.14	900,439	0.29	7,429,571	825.11
本期賸餘（短絀）	1,082,817	0.41	30,766,175	10.06	-29,683,358	-96.48
期初淨資產	1,786,656,172	674.47	1,755,889,997	573.88	30,766,175	1.75
解繳公庫						
淨資產調整數	4,118,389	1.55	0	0.00	4,118,389	0.00
期末淨資產	1,791,857,378	6.76	1,786,656,172	583.93	5,201,206	0.29

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113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)	1,082,817
8002 調整非現金項目	15,129,640
800202 折舊、折耗及攤銷	14,284,999
800203 處理資產損失(利益)	4,565,281
800204 其他	-13,805,739
800205 流動資產淨減(淨增)	-710,239
800206 流動負債淨增(淨減)	10,795,338
81 業務活動之淨現金流入(流出)	16,212,457
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	-7,335,022
820901 增加固定資產	-7,335,022
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,335,022
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,491,686
840102 增加其他負債	3,491,686
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,491,686
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,369,121
87 期初現金及約當現金	34,868,233
88 期末現金及約當現金	47,237,354

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：淨資產調整數：固定資產無償移轉-移入850元，資產重估-增值4,117,539元。

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

決算與會計收支對照表

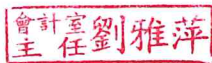
中華民國 113 年度

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	243,519,831	21,379,374	264,899,205	收入
財產收入	1,258,571		1,258,571	財產收益
政府撥入收入	228,456,610		228,456,610	政府撥入收入
教學收入	11,222,629		11,222,629	教學收入
其他收入	2,582,021	21,379,374	23,961,395	其他收入
基金用途	246,737,495	17,078,893	263,816,388	支出
用人費用	224,162,176		224,162,176	人事支出
服務費用	9,271,329	2,694,893	11,966,222	業務支出
材料及用品費	1,164,900	-1,164,900		
租金、償債、利息及相關手續費	1,386,201	-1,386,201		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,792	-143,792		
捐助、補助與獎助	507,700		507,700	獎補助支出
資產短絀		4,565,281	4,565,281	財產損失
其他	756,375	14,284,999	14,284,999	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	9,345,022	7,573,635	8,330,010	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,217,664	-9,345,022	1,082,817	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,929,524	4,300,481	1,786,656,172	期初淨資產
解繳公庫		1,775,726,648		解繳公庫
		4,118,389	4,118,389	淨資產調整數
期末基金餘額	7,711,860	1,784,145,518	1,791,857,378	期末淨資產

- 註 1. 「其他收入」之調整數21,379,374元=代收款項興建土地改良物5,394,718元(購建中固定資產)、購建房屋及建築1,587,052元、購置機械及設備1,273,340元、交通及運輸設備160,800元、雜項設備811,719元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購100,000元)、電腦軟體170,100元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購170,100元)及高雄市立圖書館鼓山分館補登購建房屋及建築11,981,645元。
2. 「財產損失」之調整數4,565,281元=處分土地改良物財產交易損失18,878元(原值1,887,780元，累計折舊1,868,902元)+房屋及建築減值財產交易損失3,822,128元(原值3,822,128元)+處分機械設備財產交易損失39,938元(原值2,346,663元，累計折舊2,306,725元)+處分交通及運輸設備財產交易損失105,632元(原值664,182元，累計折舊558,550元)+處分雜項設備財產交易損失578,705元(原值1,361,719元，累計折舊783,014元)。
3. 「購建固定資產」之調整數9,345,022元=興建土地改良物2,195,580元(購建中固定資產)+購建房屋及建築3,841,770元+購置機械及設備2,246,397元+購置交通及運輸設備20,000元+購置雜項設備1,041,275元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數14,284,999元=固定資產折舊13,476,496元+電腦軟體攤銷數808,503元。
5. 「其他支出」之調整數7,573,635元=本校管理市有建物高雄市立圖書館鼓山分館，77年12月13日落成後未入帳，補登財產及112年12月31日前累計折舊費用7,548,240元及財產單價未達1萬元轉列為物品25,395元。
6. 「淨資產調整數」4,118,389元=土地公告現值增加4,117,539元+教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。

主辦會計人員：



基金主持人：

