

貳-14-111

中華民國114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114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.....	10
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 114 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 113 學年度核定班級數 42 班(高中部 27 班：普通班 21 班、美術班 3 班、體育班 3 班，國中部 15 班：普通班 13 班、特教班 1 班、資源班 1 班)，預計學生人數 1,064 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)114 人、正式職員 19 人、正式工員 6 人，總計 139 人。控管教官 2 人，僱用校安約僱 2 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 114 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	598	1. 本校場地出租租借收入、員工消費合作社租金收入及財產處分收入。 2. 較上年度預計收入 45 萬 4 千元，增加 14 萬 4 千元，主要係場地租金收入增加及配合預算科目修正，場地出租租借收入改編列至規費收入科目所致。
政府撥入收入計畫	229,692	1. 市政府補助教育經費 2 億 2,969 萬 2 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 2,851 萬 1 千元，增加 118 萬 1 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。
規費收入計畫	394	1. 依據財政收支劃分法、規費法及高雄市立高級中等以下學校場地使用管理規則等規定收取之各項場地租借及學生宿舍費等收入。 2. 本年度增加 39 萬 4 千元，主要係預算科目修正新增規費收入科目，及場地出租租借收入改編列至規費收入科目，致規費收入增加所致。
教學收入計畫	11,204	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 1,036 萬 9 千元，增加 83 萬 5 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	2,509	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 318 萬元，減少 67 萬 1 千元，主要係辦理國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

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 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	164,511	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 6,477 萬 6 千元，減少 26 萬 5 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
一般行政管理計畫	75,602	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,433 萬 8 千元，增加 126 萬 4 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	5,684	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 592 萬 7 千元，減少 24 萬 3 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教學設備業務減少所致。

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 4,439 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 4,251 萬 4 千元，增加 188 萬 3 千元，約 0.78%，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 4,579 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 4,504 萬 1 千元，增加 75 萬 6 千元，約 0.31%，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 140 萬元，較上年度預算數短絀 252 萬 7 千元，減少差短 112 萬 7 千元，約 44.60%，將移用以前年度基金餘額 140 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 112 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 156 萬 2 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理 112 年度教育部國民及學前教育署資本門計畫多功能圖書館修繕工程，未及列入當年度預算 111 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 3 月 24 日高市府教高字第 11232192900 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。

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 114 年度

(二) 動支基金餘額辦理 112 年度無線網路存取點增設，未及列入當年度預算 45 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 5 月 26 日高市府教資字第 11233739500 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (112) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 112 學年預定招收 42 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,011 人，實際學生人數 1,049 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 (113 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。

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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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。

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114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)
230,902	基金來源	244,397	242,514	1,883
954	財產收入	598	454	144
55	財產處分收入	30	10	20
899	租金收入	568	444	124
216,098	政府撥入收入	229,692	228,511	1,181
216,098	公庫撥款收入	229,692	228,511	1,181
0	規費收入	394	0	394
0	行政規費收入	12	0	12
0	使用規費收入	382	0	382
10,890	教學收入	11,204	10,369	835
10,890	學雜費收入	11,204	10,369	835
2,959	其他收入	2,509	3,180	-671
2,959	雜項收入	2,509	3,180	-671
230,333	基金用途	245,797	245,041	756
155,332	高中及高職教育計畫	164,511	164,776	-265
155,332	高中教育	164,511	164,776	-265
69,812	一般行政管理計畫	75,602	74,338	1,264
69,812	行政管理及推展	75,602	74,338	1,264
5,189	建築及設備計畫	5,684	5,927	-243
3,186	營建及修建工程	4,173	3,381	792
174	交通及運輸設備	40	20	20
1,828	其他設備	1,471	2,526	-1,055
569	本期賸餘（短絀－）	-1,400	-2,527	1,127
10,361	期初基金餘額	8,403	9,061	-658
0	解繳公庫	0	0	0
10,930	期末基金餘額	7,003	6,534	469

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114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)	-1,400	
調整非現金項目	-7,901	
流動資產淨減(淨增)	-180	
流動負債淨增(淨減)	-7,721	
業務活動之淨現金流入(流出)	-9,301	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	6,000	
增加其他負債	6,000	
其他活動之淨現金流入(流出)	6,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,301	
期初現金及約當現金	39,201	
期末現金及約當現金	35,900	

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 114 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				598	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	568,000	568	1.員工合作社等場地租金收入130,000元 2.標租太陽能光電租金收入438,000元
政府撥入收入				229,692	
公庫撥款收入	年	1	229,692,000	229,692	1.政府補助經常支出229,104,000元 2.政府補助購建固定資產588,000元
規費收入				394	
行政規費收入	年	1	12,000	12	依據財政收支劃分法、規費法及高雄市立高級中等以下學校場地使用管理規則等規定收取之體育班甄試報名費收入。
使用規費收入	年	1	382,000	382	依據財政收支劃分法、規費法及高雄市立高級中等以下學校場地使用管理規則等規定收取之收入。 1.各項場地租借收入262,000元 2.學生宿舍費收入120,000元
教學收入				11,204	

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 114 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	11,204,000	11,204	113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，711人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女30人，實際編列681人 1.學費 6,240元×678人×2期 +1872元*3人*2期 =8,472,672元 2.雜費 (1)高一生 1,820元×232人×2期 =844,480元 (2)社會組 1,740元×241人×2期 =838,680元 (3)自然組 2,060元×205人×2期 +586元*3人*2期 =848,116元 3.電腦使用管理費 200,000元 課業費合計2,731,276元
其他收入 雜項收入	年	1	2,509,000	2,509 2,509	1.國中課業輔導費收入230,000元 2.國中寒暑期輔導費收入236,000元 3.教師甄試報名費收入20,000元 4.高中課業輔導費收入1,033,000元 5.高中重補修收入330,000元 6.高中暑期輔導費收入630,000元 7.資源回收金30,000元
總 計：				244,397	

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114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
155,332	52 高中及高職教育計畫	164,511	164,776	
155,332	521 高中教育	164,511	164,776	
152,572	52120000 各校經常門分支計畫	160,906	161,042	
143,634	1 用人費用	151,426	151,620	
95,063	11 正式員額薪資	99,323	102,847	
95,063	113 職員薪金	1,420	1,480	高中代理教師2人薪資
0		726	0	國中代理教師1人薪資
0		97,177	101,367	教師薪津
8,499	12 聘僱及兼職人員薪資	9,385	8,240	
436	122 約僱職員薪金	907	436	校安約僱人員薪金907,200元
8,063	124 兼職人員酬金	1,156	1,129	高中部4人兼課鐘點費 1,156,500元
0		240	432	高中部代課鐘點費240,461元
0		7,082	6,243	兼代課鐘點費(專項計畫)
1,283	13 加(夜)班費	1,450	1,450	
32	131 延長工時加班費	50	50	軍訓教官等業務加班費
1,252	134 未休假加班費	1,400	1,400	教師兼行政人員不休假加班費
26,005	15 獎金	27,914	26,554	
13,069	151 考績獎金	14,000	13,500	教師考績獎金
12,936	152 年終獎金	13,800	13,000	教師年終工作獎金
0		114	54	校安約僱人員年終工作獎金 113,600元
28	16 退休及卹償金	55	28	
28	162 工員退休及離職金	55	28	校安約僱人員提繳勞工退休準備金55,008元
12,756	18 福利費	13,299	12,501	
10,478	181 分擔員工保險費	152	62	校安約僱人員勞、健保險費機關補助部分151,744元
0		10,900	10,500	教師公保、健保、教官軍保及兼代課教師健、勞保機關補助
220	183 傷病醫藥費	234	225	1.教職員健康檢查費230,500元 2.職工健康檢查經費3,500元
2,059	18Y 其他福利費	32	16	校安約僱人員休假旅遊補助費
0		24	12	校安約僱人員慰勞假補助費
0		886	804	教職員工子女教育補助費 886,100元
0		671	482	教職員工婚喪及生育補助費 671,205元
0		400	400	教師兼行政人員休假旅遊補助費

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114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
4,702	服務費用	5,194	4,827	
21	水電費	1,937	2,019	
1,516	工作場所電費	1,378	1,400	教學電費
0		100	107	太陽能設施回饋金補助100,047元
0		59	212	國中裝設冷氣契約增加電費
418	工作場所水費	400	300	教學水費
65	郵電費	80	80	
11	郵費	25	25	學生缺曠獎懲通知及其他郵件郵資
24	電話費	25	25	業務電話費
30	數據通信費	30	30	FTTB年租金
573	旅運費	840	755	
191	國內旅費	250	130	教師奉派參加各項活動、研習及比賽等旅費
0	國外旅費	24	22	帶領學生參加日本姊妹校交流兼國際教育旅行教師國外旅費(日本、3人、6天)
0		36	18	帶領學生參加東豆川姊妹校交流韓國海外體驗學習活動教師國外旅費(韓國、2人、8天)
0		36	34	帶領學生參加澳洲姊妹校交流兼國際教育旅行活動教師國外旅費(澳洲、2人、8天)
0		0	19	
277	貨物運費	15	15	參加各項活動展覽等物品運費
0		329	367	學校午餐運輸費329,227元
105	其他旅運費	150	150	校外教學教師帶隊旅費
419	印刷裝訂與廣告費	370	305	
419	印刷及裝訂費	130	85	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		30	20	畢業典禮邀請卡、獎狀及畢業證書等印刷費
0		70	60	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
0	業務宣導費	50	50	招生宣傳費
1,206	修理保養及保固費	1,356	1,057	

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114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
505	252	一般房屋修護費	458	458	校舍、廁所、水電、門窗及燈管等維修費
0			148	105	消防設施維護費
0			150	0	吊扇等設備維修
194	255	機械及設備修護費	70	35	中央空調系統及各項教學設備維護費
0			40	30	電梯保養費
0			108	108	電腦維護費107,910元
0			36	36	校園駐點電腦維護費
295	256	交通及運輸設備修護費	80	55	各項視聽設備及廣播系統等保養費
213	257	雜項設備修護費	80	80	飲水機保養費
0			150	150	各項教學樂器、器材設備等維護費
0			36	0	全校電話系統維護費
18	26	保險費	27	27	
11	261	一般房屋保險費	19	19	校舍火險費
7	26Y	其他保險費	8	8	志工保險費
45	27	一般服務費	50	50	
45	279	外包費	25	25	化糞池抽水肥費
0			25	25	水塔及蓄水池委外清潔費
442	28	專業服務費	534	534	
114	285	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
83	287	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2,929元
2	288	委託考選訓練費	5	5	教師各項研習及訓練費等
244	28A	電腦軟體服務費	15	15	無障礙網站維護費
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

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114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
0	28A	電腦軟體服務費	16	16	國中校務行政系統維護費
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
0			15	15	圖書館自動化系統委外維護費
0			40	40	校網網站軟體更新與網頁憑證 維護費
0			58	58	繁星推薦作業及高中校務平台 授權費
0			10	10	親師溝通簡訊平台
1,495	3	材料及用品費	1,481	1,430	
1,495	32	用品消耗	1,481	1,430	
250	321	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			220	200	各處室用文具紙張、版紙及油 墨等事務用品
0			10	7	業務用鑰匙等
101	322	報章雜誌	90	80	圖書館用報章雜誌
171	323	農業與園藝用品及環 境美化費	50	50	樹木修剪及環境美化費等
0			70	70	登革熱防治噴藥消毒
0			80	80	清潔掃地用具及消毒用品等
34	324	化學藥劑與實驗用品	50	50	自然科及實驗室器材用品
33	328	醫療用品（非醫療院 所使用）	40	40	保健室用醫療藥品
906	32Y	其他用品消耗	10	10	身心障礙分散式資源班及巡迴 輔導班用品
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 安全防護用具及圖書用品
0			30	30	電話通訊相關用品
0			50	50	教學用麥克風及視聽用品等
0			80	80	體育教學及訓練器材
0			45	45	藝術才能資優班用品45,420元
0			80	80	校園監視器更新
0			145	145	消防器材更新
0			108	145	課桌椅更換
0			41	41	各項心理測驗工具(題本、手冊 、答案卡及讀卡)

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114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
032Y	其他用品消耗	120	100	各項五金及燈管等用品
0		25	0	國中班級用置物箱
0		10	0	集中式身心障礙班用品
1,3024	租金、償債、利息及相關手續費	1,301	1,425	
98343	機器租金	966	1,100	
983432	機械及設備租金	966	1,100	儲冰式空調機械設備租金
9444	交通及運輸設備租金	110	110	
2442	車租	15	15	特教班等身障運動會及戶外教學用車租
92443	電信設備租金	95	95	電話系統租金
22545	雜項設備租金	225	215	
225451	雜項設備租金	225	215	影印機租用費
8127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,010	946	
871	會費	10	10	
8712	學術團體會費	10	10	參加各項教育學術團體會費
59172	捐助、補助與獎助	710	710	
591726	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
5074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	
50743	獎勵費用	70	70	畢業典禮及各項競賽獎品等
16275	競賽及交流活動費	220	156	
152751	技能競賽	200	136	參加體育比賽及各項競賽所需交通、膳宿及報名費等
10752	交流活動費	20	20	辦理校際及國際交流經費
6289	其他	494	794	
62891	其他支出	494	794	
62891Y	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

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114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	7	7	環境教育研習活動費
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
0		150	450	優質化、均質化、雙語及防護員巡迴等各項計畫配合款
2,760	52120300 各校自有財源及其他計畫	3,605	3,734	
2,760	2 服務費用	3,266	3,599	
70	21 水電費	316	230	
70	212 工作場所電費	100	50	國高中課後、寒暑假輔導及重補修等電費
0		150	130	舉重館及合作社等場地租借電費
0	214 工作場所水費	66	50	國高中課後、寒暑假輔導及各場地租借水費
4	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
4	241 印刷及裝訂費	20	20	課後、寒暑假輔導及重補修印刷費
11	25 修理保養及保固費	332	88	
4	252 一般房屋修護費	180	50	舉重館及校舍等水電維護費
7	255 機械及設備修護費	20	0	各項教學設備維修
0	257 雜項設備修護費	132	38	各項租借場地及輔導課業務等雜項設備保養維護
136	27 一般服務費	490	300	
13	279 外包費	280	120	辦理勞務外包人力配合款
0		30	0	提供場地停車增加保全費用
122	27D 計時與計件人員酬金	60	60	舉重宿舍管理員費用
0		120	120	充實行政人力配合款
2,538	28 專業服務費	2,108	2,961	
2,525	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	380	408	國中課後寒暑假輔導鐘點費
0		1,330	2,250	高中課後暑輔導鐘點費
0		230	185	重補修教師授課鐘點費
0		150	100	低收入戶清寒等減免學生，參加學習輔導鐘點費不足款

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114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
132890030320323032Y050520521009091091Y69,8125L69,8125L115,5495L10010015,549110,496119,66811382811437612376122515135151342,790151,4331511,3571521,372181,03618133618Y001901911,7365L100200	試務甄選費 材料及用品費 用品消耗 農業與園藝用品及環境美化費 其他用品消耗 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 購置無形資產 購置電腦軟體 其他 其他支出 其他 一般行政管理計畫 行政管理及推展 人員維持費 用人費用 正式員額薪資 職員薪金 工員工資 聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 加（夜）班費 未休假加班費 獎金 考績獎金 年終獎金 福利費 分擔員工保險費 其他福利費 提繳費 提繳工資墊償費用 基本行政工作維持	126230230110120104104653955575,60275,60217,57917,57911,82611,4004264544545705703,1001,5501,5501,6281,220723361111,931	12613013011020010005005574,33874,33818,14618,14612,33011,5008304374375505503,2001,5501,6501,6281,220723361111,763	國高中教師甄選試務費 體育班甄選試務費 場地租借環境整理及清潔用品費 輔導課等所需置物箱等用品 高中班級教室電腦還原/遠端管理軟體 讀卡資料定義延伸用軟體 甄試等業務誤餐費 職員薪資 職工薪資 護理人員代理薪金 職員工不休假加班費 職員工考績獎金 職員工年終工作獎金 職員工公保、健保及勞保機關補助 退休人員、遺眷三節慰問金12人*6,000元 職員工休假旅遊補助 職工提繳工資墊償費用

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114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
1,6962	服務費用	1,874	1,716	
11321	水電費	140	140	
100212	工作場所電費	120	120	電費
13214	工作場所水費	20	20	水費
5622	郵電費	60	60	
9221	郵費	10	10	公務用郵資
46222	電話費	50	50	公務用電話費
023	旅運費	10	10	
0231	國內旅費	10	10	職員工出差旅費
524	印刷裝訂與廣告費	10	10	
5241	印刷及裝訂費	10	10	公文封、勤務卡、預算書及各 業務表冊印刷及裝訂費
025	修理保養及保固費	13	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
0257	雜項設備修護費	5	10	飲水機及辦公設備等維護費
1,36227	一般服務費	1,481	1,318	
1,362279	外包費	1,035	998	委託保全公司辦理安全維護服 務費1,034,781元
0		446	320	勞務替代方案外包費446,451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
14329	公共關係費	143	143	
143291	公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元
363	材料及用品費	40	30	
831	使用材料費	10	10	
8313	油脂	10	10	割草機等用油
2932	用品消耗	30	20	
8321	辦公（事務）用品	10	10	辦公所需各項文具紙張用品等
2032Y	其他用品消耗	20	10	行政事務各項用具
04	租金、償債、利息及相 關手續費	0	5	
045	雜項設備租金	0	5	
0451	雜項設備租金	0	5	
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
39	其他	15	10	

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114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
391	其他支出	15	10	
391Y	其他	15	10	會議誤餐費、紅布條及退休人員紀念品等
52,527	5L100300 教職員退休及撫卹給付	56,092	54,429	
52,527	1 用人費用	56,092	54,429	
52,512	16 退休及卹償金	56,072	54,419	
49,970	161 職員退休及離職金	280	200	教職員退休金
0		40,532	39,852	以前年度退休人員月退休金 40,531,707元
0		12,839	12,466	撥繳政府負擔退撫基金 12,838,964元
168	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		111	111	撥繳雇主負擔兼代課教師退休 金110,825元
2,373	163 卹償金	2,270	1,700	遺屬一次金與遺屬年金 2,270,431元
0		0	50	
15	18 福利費	20	10	
15	18Y 其他福利費	20	10	服務獎章獎勵金
5,189	5M 建築及設備計畫	5,684	5,927	
3,186	5M2 營建及修建工程	4,173	3,381	
3,186	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	4,173	3,381	
3,186	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	4,173	3,381	
3,186	51 購建固定資產	4,173	3,381	
3,186	513 擴充改良房屋建築及 設備	2,000	2,000	工程補助配合款計畫編列200萬 元，包含施工費200萬元。
0		1,585	787	校舍週邊零星工程計畫編列158 萬5千元，包含施工費158萬5千 元。
0		588	594	教室吊扇更新工程計畫編列58 萬8千元，包含施工費58萬8千 元。
174	5M3 交通及運輸設備	40	20	
174	5M320000 由學校編列執行之交通及 運輸設備	40	20	

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114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
1745		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	40	20	
17451		購建固定資產	40	20	
174515		購置交通及運輸設備	40	20	校園監視器4台
1,8285M4		其他設備	1,471	2,526	
1,8285M420000		由學校編列執行之其他設備	1,471	2,526	
1,8285		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	1,471	2,526	
1,82851		購建固定資產	1,471	2,526	
1,534514		購置機械及設備	60	60	前瞻計畫補助配合款
0			150	150	充實一般科目教學設備計畫配合款
0			90	1,050	網路儲存硬碟1台
0			50	50	抽水馬達2台
0			307	180	各項補助計畫資本門配合款
0			224	644	個人電腦8部(學務處*1、教務處*4、教科教室*2及輔導處*1)
294516		購置雜項設備	200	200	圖書1式
0			100	42	特教班教學設備等計畫配合款
0			230	150	高中優均質化等補助配合款
0			60	0	沙坑蓋2組
230,333	總	計	245,797	245,041	

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 114 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				164,511	
高中教育				164,511	
一般行政管理計畫				75,602	
行政管理及推展				75,602	
建築及設備計畫				5,684	
營建及修建工程				4,173	
交通及運輸設備				40	
其他設備				1,471	
合 計				245,797	

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 114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				245,797	
高中及高職教育計畫				164,511	
一般行政管理計畫				75,602	
建築及設備計畫				5,684	
上年度預算數				245,041	
高中及高職教育計畫				164,776	
一般行政管理計畫				74,338	
建築及設備計畫				5,927	
前年度決算數				230,333	
高中及高職教育計畫				155,332	
一般行政管理計畫				69,812	
建築及設備計畫				5,189	
111年度決算數				227,626	
高中及高職教育計畫				148,855	
一般行政管理計畫				73,132	
建築及設備計畫				5,639	
110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	

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 114 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	139	-2	137	依據113學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺7人(代理或兼任 教師)、留任教 師2人及控管教 官2人改聘校安約僱 人員
職員	135	-2	133	
技工	2	0	2	
約僱人員	1	1	2	
工友	1	-1	0	控管2人，改採勞務 委外。
總 計	139	-2	137	

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	111,149	1,361	2,020		15,464	15,550		53,857
高中及高職教育計畫	99,323	907	1,450		13,914	14,000		55
正式人員	99,323		1,450		13,800	14,000		
聘僱人員		907			114			55
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	11,826	454	570		1,550	1,550		53,802
正式人員	11,826		570		1,550	1,550		12,879
兼任人員								111
其他人員		454						40,812

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180千元。

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137人，金額為15,464千元。

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128人，金額為15,550千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
114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				
2,270		12,272	234		2,441	1	216,619	8,478	225,097
		11,052	234		2,013		142,948	8,478	151,426
		10,900	234		1,957		141,664		141,664
		152			56		1,284		1,284
								8,238	8,238
								240	240
2,270		1,220			428	1	73,671		73,671
		1,220			336	1	29,932		29,932
							111		111
2,270					92		43,628		43,628

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114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	
211,710	224,195	用人費用	225,097	151,426	73,671	0	
105,558	115,177	正式員額薪資	111,149	99,323	11,826	0	
104,731	114,347	職員薪金	110,723	99,323	11,400	0	
828	830	工員工資	426	0	426	0	
8,874	8,677	聘僱及兼職人員薪資	9,839	9,385	454	0	
812	873	約僱職員薪金	1,361	907	454	0	
8,063	7,804	兼職人員酬金	8,478	8,478	0	0	
1,799	2,000	加（夜）班費	2,020	1,450	570	0	
32	50	延長工時加班費	50	50	0	0	
1,767	1,950	未休假加班費	1,970	1,400	570	0	
28,795	29,754	獎金	31,014	27,914	3,100	0	
14,503	15,050	考績獎金	15,550	14,000	1,550	0	
14,293	14,704	年終獎金	15,464	13,914	1,550	0	
52,539	54,447	退休及卹償金	56,127	55	56,072	0	
49,970	52,518	職員退休及離職金	53,651	0	53,651	0	
196	179	工員退休及離職金	206	55	151	0	
2,373	1,750	卹償金	2,270	0	2,270	0	
14,143	14,139	福利費	14,947	13,299	1,648	0	
11,513	11,782	分擔員工保險費	12,272	11,052	1,220	0	
220	225	傷病醫藥費	234	234	0	0	
2,410	2,132	其他福利費	2,441	2,013	428	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
9,158	10,142	服務費用	10,334	8,460	1,874	0	
2,117	2,389	水電費	2,393	2,253	140	0	
1,686	2,019	工作場所電費	1,907	1,787	120	0	
432	370	工作場所水費	486	466	20	0	
121	140	郵電費	140	80	60	0	
21	35	郵費	35	25	10	0	
70	75	電話費	75	25	50	0	

本年度編列國外旅費96千元，公共關係費143千元。

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114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	
30	30	數據通信費	30	30	0	0	
573	765	旅運費	850	840	10	0	
191	140	國內旅費	260	250	10	0	
	93	國外旅費	96	96	0	0	
277	382	貨物運費	344	344	0	0	
105	150	其他旅運費	150	150	0	0	
428	335	印刷裝訂與廣告費	400	390	10	0	
428	285	印刷及裝訂費	350	340	10	0	
	50	業務宣導費	50	50	0	0	
1,218	1,163	修理保養及保固費	1,701	1,688	13	0	
509	616	一般房屋修護費	939	936	3	0	
201	214	機械及設備修護費	279	274	5	0	
295	55	交通及運輸設備修護費	80	80	0	0	
213	278	雜項設備修護費	403	398	5	0	
18	27	保險費	27	27	0	0	
11	19	一般房屋保險費	19	19	0	0	
7	8	其他保險費	8	8	0	0	
1,543	1,668	一般服務費	2,021	540	1,481	0	
1,420	1,488	外包費	1,841	360	1,481	0	
122	180	計時與計件人員酬金	180	180	0	0	
2,998	3,512	專業服務費	2,659	2,642	17	0	
2,639	2,985	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,132	2,132	0	0	
83	93	委託檢驗(定)試驗認證費	93	93	0	0	
2	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	
13	18	試務甄選費	18	18	0	0	
261	411	電腦軟體服務費	411	394	17	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	

本年度編列國外旅費96千元，公共關係費143千元。

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114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	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
1,531	1,590	材料及用品費	1,751	1,711	40	0	
8	10	使用材料費	10	0	10	0	
8	10	油脂	10	0	10	0	
1,524	1,580	用品消耗	1,741	1,711	30	0	
258	237	辦公（事務）用品	260	250	10	0	
101	80	報章雜誌	90	90	0	0	
171	310	農業與園藝用品及 環境美化費	310	310	0	0	
34	50	化學藥劑與實驗用 品	50	50	0	0	
33	40	醫療用品（非醫療 院所使用）	40	40	0	0	
926	863	其他用品消耗	991	971	20	0	
1,302	1,430	租金、償債、利息及相 關手續費	1,301	1,301	0	0	
983	1,100	機器租金	966	966	0	0	
983	1,100	機械及設備租金	966	966	0	0	
94	110	交通及運輸設備租金	110	110	0	0	
2	15	車租	15	15	0	0	
92	95	電信設備租金	95	95	0	0	
225	220	雜項設備租金	225	225	0	0	
225	220	雜項設備租金	225	225	0	0	
5,189	5,927	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	5,788	104	0	5,684	
5,189	5,927	購建固定資產	5,684	0	0	5,684	
3,186	3,381	擴充改良房屋建築 及設備	4,173	0	0	4,173	
1,534	2,134	購置機械及設備	881	0	0	881	
174	20	購置交通及運輸設 備	40	0	0	40	
294	392	購置雜項設備	590	0	0	590	

本年度編列國外旅費96千元，公共關係費143千元。

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114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	
		購置無形資產	104	104	0	0	
		購置電腦軟體	104	104	0	0	
813	948	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,012	1,010	2	0	
9	12	會費	12	10	2	0	
8	10	學術團體會費	10	10	0	0	
1	2	職業團體會費	2	0	2	0	
591	710	捐助、補助與獎助	710	710	0	0	
591	710	獎助學員生給與	710	710	0	0	
50	70	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	0	0	
50	70	獎勵費用	70	70	0	0	
162	156	競賽及交流活動費	220	220	0	0	
152	136	技能競賽	200	200	0	0	
10	20	交流活動費	20	20	0	0	
630	809	其他	514	499	15	0	
630	809	其他支出	514	499	15	0	
630	809	其他	514	499	15	0	
230,333	245,041	合 計	245,797	164,511	75,602	5,684	

本年度編列國外旅費96千元，公共關係費143千元。

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114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	1,562		
建築及設備計畫	1,562		
513擴充改良房屋建築及設備	1,112	112	112年度教育部國民及學前教育署資本門計畫多功能圖書館修繕工程，動支基金餘額，依112.3.24高市府教高字第11232192900號函核准在案。
514購置機械及設備	450	112	無線網路存取點增設，動支基金餘額，依112.5.26高市府教資字第11233739500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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
36,073	資 產 合 計	36,800	39,921	-3,121
36,073	資 產	36,800	39,921	-3,121
36,073	流動資產	36,800	39,921	-3,121
34,868	現金	35,900	39,201	-3,301
34,868	銀行存款	35,900	39,201	-3,301
8	應收款項	0	8	-8
8	其他應收款	0	8	-8
1,197	預付款項	900	712	188
1,197	預付費用	900	712	188
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
25,144	負 債	29,797	31,518	-1,721
22,628	流動負債	23,797	31,518	-7,721
22,496	應付款項	23,665	31,373	-7,708
21,643	應付代收款	23,000	30,600	-7,600
815	應付費用	665	755	-90
0	應付工程款	0	0	0
39	其他應付款	0	18	-18
132	預收款項	132	145	-13
132	預收收入	132	145	-13
2,516	其他負債	6,000	0	6,000
2,516	什項負債	6,000	0	6,000
2,516	存入保證金	6,000	0	6,000
0	應付退休及離職 金	0	0	0
10,930	基金餘額	7,003	8,403	-1,400
10,930	基金餘額	7,003	8,403	-1,400
10,930	基金餘額	7,003	8,403	-1,400
10,930	累積餘額	7,003	8,403	-1,400
36,073	負債及基金餘額合計	36,800	39,921	-3,121

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114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	1,569,762								1,569,762
土地改良物	21,743	-13,449						-1,672	6,622
房屋及建築	262,664	-106,742	4,173	(12)其他	600	(6)報廢		-4,910	154,585
機械及設備	57,635	-48,528	881	(1)增置	2,000	(6)報廢		-4,116	3,872
交通及運輸設備	6,336	-4,433	40	(1)增置				-334	1,609
雜項設備	45,754	-27,603	590	(1)增置	2,000	(6)報廢		-2,354	14,387
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,783		104	(1)增置	809	(11)無形 資產攤銷			1,078
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,965,677	-200,755	5,788		5,409			-13,386	1,751,915

註：