

貳-14-114

中華民國113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
高雄市立文山高級中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立文山高級中學編

高雄市立文山高級中學

高雄市教育發展基金

目次

中華民國113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.....	5
(二)、現金流量預計表.....	6
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	7
(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
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	29
(二)、資本資產明細表.....	30

高雄市立文山高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 112 學年度核定班級數 50 班(高中部普通班 21 班，體育班 3 班，身障資源班 1 班，國中部普通班 23 班，特教班 1 班，資源班 1 班)，預計高中學生人數 735 人，國中學生人數 637 人，合計 1,372 人。
- (二) 辦理資源班。
- (三) 繼續辦理發展改進國民教育，發展學校成為優質社區高中。
- (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、圖書館、輔導室、軍訓室、人事室、會計室等單位，編制正式教員 127 人、正式職員 19 人、正式工員 3 人，總計 149 人，其中控管教官員額 2 人改僱用校安約僱人員，控管職工 2 人，改委外方式。

各處室業務職掌如下：

教務處：辦理入學註冊、課程編排、教學研究、學籍管理、成績考查、招生等業務。

學生事務處：辦理學生民主法治教育、品德教育、生活教育、體育衛生保健等業務。

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。

圖書館：辦理圖書媒體購置、採編、典藏、圖書利用及推廣教育等業務。

輔導室：辦理學生升學及職業與學習等業務。

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。

高雄市立文山高級中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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	1,015	1. 本校場地出租租借收入、員工消費合作社租金收入、財產處分及利息收入。 2. 較上年度預計收入 87 萬 4 千元，增加 14 萬 1 千元，主要係土地租借收入增加所致。
政府撥入收入計畫	243,347	1. 市政府補助教育經費 2 億 4,334 萬 7 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 3,183 萬 5 千元，增加 1,151 萬 2 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	12,158	1. 依據高級中等教育法等規定，辦理教學收入之學雜費收入。 2. 較上年度預計收入 1,214 萬 7 千元，增加 1 萬 1 千元，主要係學生人數增加學雜費增加所致。
其他收入計畫	4,184	1. 辦理課業輔導、教師甄試、重補修、資源回收等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 388 萬 1 千元，增加 30 萬 3 千元，主要係課業輔導增加致雜項收入增加所致。

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	188,937	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 7,841 萬 2 千元，增加 1,052 萬 5 千元，主要係辦理學生教學業務增加所致。

高雄市立文山高級中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	66,811	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 6,601 萬元，增加 80 萬 1 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	8,956	1. 汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 681 萬 5 千元，增加 214 萬 1 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。

參、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 6,070 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 4,873 萬 7 千元，增加 1,196 萬 7 千元，約 4.81%，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 6,470 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 5,123 萬 7 千元，增加 1,346 萬 7 千元，約 5.36%，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 400 萬元，較上年度預算數差短 250 萬元，增加差短 150 萬元，約 60%，將移用以前年度基金餘額 400 萬元支應。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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. 111 學年預定招收 50 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,383 人，實際學生人數 1,386 人。 2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設普通班 44 班、特教班 1 班、資源班 2 班、體育班 3 班，針對學生個

高雄市立文山高級中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		別潛能給予適當發展。 4. 推廣國際教育，辦理姊妹校參訪交流。
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，另辦理校園社區共讀站工程、緊急求救系統等，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（112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、社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設普通班 44 班、特教班 1 班、資源班 2 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3. 購置課桌椅，改善學生學習環境。
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教學設備及汰換電腦教室電腦、圖書及視聽資料採購，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%

高雄市立文山高級中學
 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113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)
242,683	基金來源	260,704	248,737	11,967
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
418	財產收入	1,015	874	141
0	財產處分收入	0	0	0
416	租金收入	1,014	873	141
1	利息收入	1	1	0
226,350	政府撥入收入	243,347	231,835	11,512
226,332	公庫撥款收入	243,347	231,835	11,512
18	政府其他撥入收入	0	0	0
12,097	教學收入	12,158	12,147	11
12,097	學雜費收入	12,158	12,147	11
3,818	其他收入	4,184	3,881	303
3,818	雜項收入	4,184	3,881	303
240,268	基金用途	264,704	251,237	13,467
171,259	高中及高職教育計畫	188,937	178,412	10,525
171,259	高中教育	188,937	178,412	10,525
63,343	一般行政管理計畫	66,811	66,010	801
63,343	行政管理及推展	66,811	66,010	801
5,665	建築及設備計畫	8,956	6,815	2,141
2,105	營建及修建工程	4,318	2,150	2,168
102	交通及運輸設備	0	0	0
3,458	其他設備	4,638	4,665	-27
2,416	本期賸餘 (短絀一)	-4,000	-2,500	-1,500
30,838	期初基金餘額	30,754	24,338	6,416
0	解繳公庫	0	0	0
33,254	期末基金餘額	26,754	21,838	4,916

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。

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國113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)	-4,000	
調整非現金項目	2,615	
流動資產淨減(淨增)	760	
流動負債淨增(淨減)	1,855	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,385	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,100	
增加其他負債	1,100	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,100	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-285	
期初現金及約當現金	42,859	
期末現金及約當現金	42,574	

註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金512千元。

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 113 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				1,015	
租金收入	年	1	1,014,000	1,014	1.員生消費合作社場地 租金42,000元 2.太陽光電租金收 入270,000元 3.學生宿舍費180,000元 4.文山段232、232-1地 號土地租金收 入522,000元
利息收入	年	1	1,000	1	註冊專戶利息收入
政府撥入收入				243,347	
公庫撥款收入	年	1	243,347,000	243,347	1.政府補助經常支出 242,829,000元 2.政府補助資本支出 518,000元
教學收入				12,158	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 113 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	12,157,736	12,158	一、學費收入8,873,280元 1.全費生 697人*6,240元*2學期=8,698,560元 2.減免6/10(中低收入)22人*2,496*2學期=109,824元 3.減免4/10(特殊境遇)1人*2,496*2學期=4,992元 4.減免4/10(輕度)4人*3,744*2學期=29,952元 5.減免7/10(中度)8人*1,872元*2學期=29,952元 二、雜費收入3,284,456元 1.高一全費生245人x1,820元x2學期=891,800元 2.高一減免6/10(中低收入)5人x728元x2學期=7,280元 3.高一減免4/10(輕度)1人x1,092元x2學期=2,184元 4.高一減免7/10(中度)2人x546元x2學期=2,184元 5.高二社會組全費生114人x1,820元x2學期=414,960元 6.高二社會組減免6/10(中低收入)2人x728元x2學期=2,912元 7.高二社會組減免4/10(輕度)1人x1,092元x2學期=2,184元 8.高二社會組減

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 113 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				4,184	免7/10(中 度)1人x546元x2學 期=1,092元 9.高三社會組全費 生110人x1,740元x2學 期=382,800元 10.高三社會組減 免6/10(中低收 入)7人x696元x2學 期=9,744元 11.自然組全費 生228人x2,060元x2學 期=939,360元 12.自然組減免6/10(中低 收入)8人x824元x2學 期=13,184元 13.自然組減免4/10(特殊 境遇)1人x824元x2學 期=1,648元 14.自然組減免4/10(輕 度)2人x1,236元x2學 期=4,944元 15.自然組減免7/10(中 度)5人x618元x2學 期=6,180元 16.電腦使用管理 費602,000元

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 113 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	
雜項收入	年	1	4,184,000	4,184	1.國中課後輔導及學藝活動310,000元 2.國中寒假輔導及學藝活動40,000元 3.國中暑假輔導及學藝活動400,000元 4.高中課後輔導及學藝活動1,600,000元 5.高中寒假輔導及學藝活動40,000元 6.高中暑假輔導及學藝活動1,100,000元 7.高中重修補修450,000元 8.教師甄試報名費40,000元 9.特色課程報名費40,000元 10.員生消費合作社負擔電費59,000元 11.場地租借水電、管理清潔等70,000元 12.資源回收35,000元
總 計：				260,704	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
171,259	52 高中及高職教育計畫	188,937	178,412	
171,259	521 高中教育	188,937	178,412	
167,573	52120000 各校經常門分支計畫	183,909	173,564	
161,164	1 用人費用	174,576	162,517	
112,186	11 正式員額薪資	119,875	112,888	
112,186	113 職員薪金	116,175	111,813	教員薪資
0		3,700	1,075	代理教師5人薪資3,700,000元(高中部4人，國中部1人)
5,799	12 聘僱及兼職人員薪資	10,467	8,954	
218	122 約僱職員薪金	872	872	校安約僱人員2名薪資872,000元
0	124 兼職人員酬金	847	806	高中部兼課鐘點費3人846,720元
0		226	86	代課鐘點費225,720元
5,581		8,522	7,190	兼代課鐘點費(專項計畫)8,522,000元
1,418	13 加(夜)班費	1,060	1,060	
57	131 延長工時加班費	60	60	教官值勤費及值週費
1,361	134 未休假加班費	1,000	1,000	兼行政教師不休假加班費
29,944	15 獎金	30,109	25,841	
15,299	151 考績獎金	15,000	11,500	教師考績獎金
0	152 年終獎金	15,000	14,232	教師年終工作獎金
14,645		109	109	校安約僱人員2人年終工作獎金109,000元
0	16 退休及卹償金	55	55	
0	162 工員退休及離職金	55	55	校安約僱人員2人離職儲金55,000元
11,818	18 福利費	13,010	13,719	
9,543	181 分擔員工保險費	10,431	10,431	教師公保及健保費機關補助部分
0		125	121	校安約僱人員2人勞、健保險費機關補助部分124,638元
151	183 傷病醫藥費	274	293	1.教職員健康檢查費270,000元 2.職工健康檢查費 3,500元
0	18Y 其他福利費	368	368	兼行政教師休假旅遊補助
2,124		1,304	1,150	教職員工子女教育補助費1,303,900元
0		452	1,300	教職員工婚喪及生育補助費451,867元
0		32	32	校安約僱人員2人休假旅遊補助32,000元
0		24	24	校安約僱人員2人慰勞假補助24,000元

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
3,975	服務費用	4,755	4,594	
1,554	水電費	1,488	1,336	
1,390	工作場所電費	1,352	1,200	電費
161	工作場所水費	130	130	水費
4	氣體費	6	6	家政教室煤氣費
126	郵電費	210	210	
96	郵費	60	60	學生成績及勤惰通知等寄送郵資
0	電話費	100	100	電話費
30	數據通信費	50	50	校園專案電話費
249	旅運費	360	360	
143	國內旅費	130	130	各項教學、學務、輔導等差旅費
0	國外旅費	42	0	丹麥姊妹校交流(2人、12天)
0		21	0	日本姊妹校交流(2人、6天)
7	貨物運費	30	30	各項教學及學務等活動物品運費
99	其他旅運費	137	200	校外教學、畢業旅行等帶隊教職員 差旅費
263	印刷裝訂與廣告費	346	346	
263	印刷及裝訂費	30	30	升學進路輔導資料印刷
0		80	80	學校校刊等印刷費
0		136	136	各處室業務印刷費
0	業務宣導費	100	100	校務簡介等文宣資料
1,191	修理保養及保固費	1,529	1,520	
0	土地改良物修護費	50	50	擋土牆、圍牆維護
599	一般房屋修護費	40	40	校舍及辦公室等粉刷
0		279	270	校舍、廁所及門窗等維修費
0		350	350	水電、教室燈管及線路等維修
184	機械及設備修護費	124	124	各項教學及辦公機具
0		124	124	電腦維護124,470元
0		107	107	無線路由器網路佈線費用
409	雜項設備修護費	255	255	飲水機各項器材維修
0		200	200	各項教學儀器、用具等維修
1	保險費	2	2	
1	其他保險費	2	2	志工等保險費
106	一般服務費	215	215	
106	計時與計件人員酬金	100	100	身心障礙業務助理經費
0		110	110	高中充實行政人力配合款
0	體育活動費	5	5	員工參加各項競賽活動等服裝、用品 相關費用
484	專業服務費	605	605	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
41284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
61285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項出席費、稿費
0		10	10	資源班施測費
0		80	80	社團指導教師鐘點費
0		100	100	各項活動、演講等鐘點費
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	34	34	消防檢查
36		30	30	用電設備檢驗費
0		3	3	飲用水檢測費用2920元
0288	委託考選訓練費	10	10	教師各項研習訓練費用
028A	電腦軟體服務費	15	15	圖書館借書系統維護
345		25	25	國中校務系統維護費
0		55	55	高中校務行政系統建置分攤經費
0		60	60	電腦系統委外維護及軟體更新
0		24	24	無線網路認證授權維護費
0		20	20	高中校學習歷程系統維護
0		60	60	微軟軟體授權費
0		23	23	高中繁星校內推薦作業平台使用費
0		24	24	既有DHCP/Radius/YACS系統軟體重建服務
0		12	12	網管系統建置操作相關維護等
1,5573	材料及用品費	2,008	2,033	
1,55732	用品消耗	2,008	2,033	
368321	辦公(事務)用品	300	300	文具紙張、墨水匣、碳粉及各項教學事務用品
100322	報章雜誌	80	80	期刊、雜誌、報紙及教學研究用書刊
250323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園綠美化
0		100	100	環境消毒
0		100	100	樹木修剪
0		50	50	衛生清潔用品等器具
107324	化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用藥劑及用品
66328	醫療用品(非醫療院所使用)	59	59	醫療用品及材料
66632Y	其他用品消耗	120	120	電腦相關周邊耗材
0		20	20	各項競賽材料物品
0		63	63	消防器材

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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	30	30	軍護、童軍及糾察隊物品
0		20	20	教師辦公桌椅及櫃子
0		150	150	教室風扇、課桌椅、窗簾等
0		786	786	各項教學用品、體育器材
0		0	17	
0		0	8	
3224	租金、償債、利息及相 關手續費	448	448	
2944	交通及運輸設備租金	50	50	
29442	車租	50	50	各項教學及體育等活動租車費
29345	雜項設備租金	398	398	
293451	雜項設備租金	300	300	影印機各項雜項設備租金
0		98	98	各項活動器材租借
2397	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,242	1,242	
1371	會費	12	12	
13712	學術團體會費	12	12	參加學術團體之年會費
772	捐助、補助與獎助	900	900	
7726	獎助學員生給與	900	900	成績優良及各項競賽獎勵金
3474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	80	80	
24743	獎勵費用	30	30	運動會及畢業典禮等活動獎品
0		50	50	成績優良及各項競賽之獎品
10744	慰問、照護及濟助金	0	0	
18575	競賽及交流活動費	250	250	
185751	技能競賽	250	250	學生參加各項技能競賽交通、膳宿 等費用
3169	其他	880	2,730	
31691	其他支出	880	2,730	
31691Y	其他	50	50	各項教學活動費用
0		100	100	畢業典禮經費
0		30	30	新生訓練及童軍活動等經費
0		30	30	各項教學活動誤餐費
0		40	40	三.五童軍節等童軍報名費
0		40	40	辦理國際活動相關經費
0		110	110	校慶及園遊會經費
0		480	480	優質化、前瞻計畫等各項補助配合 款
0		0	1,850	
3,686	52120300 各校自有財源及其他計畫	5,028	4,848	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
01	用人費用	120	120	
013	加(夜)班費	120	120	
0131	延長工時加班費	120	120	加班費(高中輔導及場地租借)
3,495	服務費用	4,725	4,425	
416	水電費	880	820	
357	工作場所電費	760	700	電費
59	工作場所水費	120	120	水費
024	印刷裝訂與廣告費	30	30	
0241	印刷及裝訂費	30	30	課輔教學印刷費
52	修理保養及保固費	325	325	
3	一般房屋修護費	67	67	教室、宿舍修護費
40	機械及設備修護費	68	68	宿舍電梯維護費
9	雜項設備修護費	190	190	各項教學、宿舍設備修護費
36	一般服務費	36	36	
36	計時與計件人員酬金	36	36	宿舍管理費
2,991	專業服務費	3,454	3,214	
2,978	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	3,414	3,174	課後、寒暑假、重補修輔導學藝活 動鐘點費
13	試務甄選費	40	40	甄試工作費
19	材料及用品費	113	110	
19	用品消耗	113	110	
0	辦公(事務)用品	36	36	辦公用品及文具紙張
14	農業與園藝用品及環 境美化費	35	32	資源回收之清潔用品等器具
5	其他用品消耗	42	42	課輔教學及宿舍用品
04	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	
045	雜項設備租金	30	30	
0451	雜項設備租金	30	30	課輔教學影印機等雜項設備租金
169	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	0	123	
169	購置無形資產	0	123	
169	購置電腦軟體	0	123	
39	其他	40	40	
391	其他支出	40	40	
391Y	其他	40	40	特色課程報名活動費
63,343	5L 一般行政管理計畫	66,811	66,010	
63,343	5L1 行政管理及推展	66,811	66,010	
16,825	5L100100 人員維持費	16,712	16,712	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
16,825	1 用人費用	16,712	16,712	
12,095	11 正式員額薪資	11,338	11,338	
11,017	113 職員薪金	10,788	9,688	職員薪資
1,078	114 工員工資	550	1,650	工員薪資
32	12 聘僱及兼職人員薪資	50	50	
32	122 約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
35	13 加(夜)班費	500	500	
35	134 未休假加班費	500	500	職員工員不休假加班費
3,422	15 獎金	3,250	3,250	
1,804	151 考績獎金	1,550	1,550	職員工考績獎金
1,618	152 年終獎金	1,700	1,700	職員工年終工作獎金
1,242	18 福利費	1,573	1,573	
974	181 分擔員工保險費	1,150	1,150	職員工公保、健保、勞保機關補助 部分
268	18Y 其他福利費	368	368	職員工休假旅遊補助
0		53	53	退休人員三節慰問金52,500元
0		2	2	退休人員三節慰問金自籌1,500元
0	19 提繳費	1	1	
0	191 提繳工資墊償費用	1	1	提撥工資墊償費用
1,199	5L100200 基本行政工作維持	2,128	1,468	
1,179	2 服務費用	2,047	1,387	
0	21 水電費	42	42	
0	212 工作場所電費	22	22	電費
0	214 工作場所水費	20	20	水費
101	22 郵電費	110	110	
12	221 郵費	30	30	郵資
89	222 電話費	80	80	電話費
1	23 旅運費	20	20	
0	231 國內旅費	10	10	行政人員差旅費
1	235 貨物運費	10	10	各項活動用具搬運費
0	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
0	241 印刷及裝訂費	10	10	各項表冊印刷及裝訂
94	25 修理保養及保固費	157	157	
0	252 一般房屋修護費	18	18	化糞池及水塔等清洗費
0		39	39	辦公室水電、照明等各項修繕費
93	255 機械及設備修護費	0	0	電氣檢修費
0		80	80	行政電腦及電梯等設備修繕費
1	257 雜項設備修護費	20	20	各項雜項機具維修費
10	26 保險費	10	10	
10	261 一般房屋保險費	10	10	房屋火險及竊盜險

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
80827	一般服務費	1,520	860	
0279	外包費	640	0	勞務替代方案委外服務費 640,000元
737		880	860	委託保全公司辦理安全維護服務費 671,233元
71		0	0	
2228	專業服務費	35	35	
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5	5	行政研習鐘點費
0288	委託考選訓練費	10	10	行政人員各項訓練費
2228A	電腦軟體服務費	20	20	財產、公文及薪資等系統維護
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
163	材料及用品費	55	55	
331	使用材料費	10	10	
3313	油脂	10	10	除草機用油
1232	用品消耗	45	45	
7321	辦公（事務）用品	20	20	辦公事務用品
0322	報章雜誌	5	5	期刊、報紙等
632Y	其他用品消耗	20	20	行政用物品
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
171	會費	6	6	
1713	職業團體會費	6	6	參加護士公會等會費
39	其他	20	20	
391	其他支出	20	20	
391Y	其他	20	20	會議誤餐費、紅布條及退休人員紀念牌等
45,319	教職員退休及撫卹給付	47,971	47,830	
45,319	用人費用	47,971	47,830	
45,304	退休及卹償金	47,956	47,810	
42,719	職員退休及離職金	200	94	教職員退休金200,000元
0		14,264	13,882	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款14,263,808元
0		30,788	31,702	以前年度退休人員月退休金 30,788,320元
160	工員退休及離職金	213	143	撥繳兼代課教師退休金213,031元
0		80	80	撥繳勞工退休準備金79,524元

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
2,424	163	郵償金	2,361	1,756	遺屬一次金與遺屬年金 2,360,550元
0			50	153	撫卹金50,000元
15	18	福利費	15	20	
15	18Y	其他福利費	15	20	服務獎章獎勵金15,000元
5,665	5M	建築及設備計畫	8,956	6,815	
2,105	5M2	營建及修建工程	4,318	2,150	
2,105	5M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	4,318	2,150	
2,105	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	4,318	2,150	
2,105	51	購建固定資產	4,318	2,150	
1,707	512	興建土地改良物	200	400	手球場防滑面漆工程編列20萬 元，包含施工費20萬元(學務處)
0			1,500	0	忠孝樓、活動中心車棚整修工程編 列150萬元，包含施工費136萬 元，委託規劃設計監造費11萬 元，工程管理費3萬元(依「高雄 市政府所屬機關學校工程管理費及 工作費編列及支用要點」 ，按2%至3%估算)(總務處)
0	513	擴充改良房屋建築及 設備	2,150	350	活動中心球場地面更新工程編 列215萬元，包含施工費196萬 元，委託規劃設計監造費15萬 元，工程管理費4萬元(依「高雄 市政府所屬機關學校工程管理費及 工作費編列及支用要點」 ，按2%至3%估算)(學務處)
0			150	980	忠孝樓四樓軍械室、儲藏室天花板 更新整修工程編列15萬元，包含 施工費15萬元(教官室)
398			318	250	忠孝樓教室照明設備汰換28間教 室(每間14具T8 4尺雙管)(含工資 及延伸工程)編列31萬8千元，包 含施工費31萬8千元
0			0	170	
102	5M3	交通及運輸設備	0	0	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
1025M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
1025	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	0	0	
10251	購建固定資產	0	0	
102515	購置交通及運輸設備	0	0	
3,4585M4	其他設備	4,638	4,665	
3,4585M420000	由學校編列執行之其他設備	4,638	4,665	
3,4585	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	4,638	4,665	
3,45851	購建固定資產	4,638	4,665	
0514	購置機械及設備	560	132	個人電腦20台
2,0080		60	50	筆記型電腦2台
0		81	98	無線基地台3台
0		200	645	大型觸控電視2台(輔導室)
0		60	48	全自動身高體重機1台(學務處)
0		38	80	視力檢查器1台(學務處)
1,450516	購置雜項設備	150	191	監視器新增案及更新1式(教官室)
0		360	188	活動中心投影設備1式(學務處)
0		120	46	攔球網10座(學務處)
0		450	450	圖書1式
0		36	30	攝影機1台(學務處)
0		12	20	音控室前後門電子鎖1式(學務處)
0		200	15	補助學校午餐設備及飲用水設施等1式
0		0	60	
0		2,311	2,612	爭取補助之配合款1式
240,268	總計	264,704	251,237	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 113 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				188,937	
高中教育				188,937	
一般行政管理計畫				66,811	
行政管理及推展				66,811	
建築及設備計畫				8,956	
營建及修建工程				4,318	
其他設備				4,638	
合 計				264,704	

高雄市立文山高級中學
 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 113 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				264,704	
高中及高職教育計畫				188,937	
一般行政管理計畫				66,811	
建築及設備計畫				8,956	
上年度預算數				251,237	
高中及高職教育計畫				178,412	
一般行政管理計畫				66,010	
建築及設備計畫				6,815	
前年度決算數				240,268	
高中及高職教育計畫				171,259	
一般行政管理計畫				63,343	
建築及設備計畫				5,665	
110年度決算數				247,103	
高中及高職教育計畫				175,799	
一般行政管理計畫				65,956	
建築及設備計畫				5,349	
109年度決算數				224,527	
高中及高職教育計畫				157,410	
一般行政管理計畫				58,651	
建築及設備計畫				8,466	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 113 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	151	-4	147	依據112學年度各級 學校員額規劃案， 保留空缺8人 (高中部代理4人、 國中部代理1人、 兼任3人)、控管教 官2人改僱用校安 約僱人員
職員	146	-2	144	
技工	1	0	1	
約僱人員	2	0	2	
工友	2	-2	0	
總 計	151	-4	147	控管職工2人，改委 外方式

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

高雄市立文
 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	131,213	922	1,680		16,809	16,550		45,600
高中及高職教育計畫	119,875	872	1,180		15,109	15,000		55
正式人員	119,875		1,180		15,000	15,000		
聘僱人員		872			109			55
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	11,338	50	500		1,700	1,550		45,545
正式人員	11,338		500		1,700	1,550		14,344
兼任人員								213
其他人員		50						30,988

- 1.高中及高職教育計畫-計時與計件人員酬金項下編列臨時人員經費246千元。
- 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147人，金額為16,809千元。
- 3.考績獎金編列依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點，人數為137人，金額為16,550千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
113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				
2,411		11,706	274		2,618	1	229,784	9,595	239,379
		10,556	274		2,180		165,101	9,595	174,696
		10,431	274		2,124		163,884		163,884
		125			56		1,217		1,217
								9,369	9,369
								226	226
2,411		1,150			438	1	64,683		64,683
		1,150			368	1	30,951		30,951
							213		213
2,411					70		33,519		33,519

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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
223,308	227,179	用人費用	239,379	174,696	64,683	0
124,281	124,226	正式員額薪資	131,213	119,875	11,338	0
123,203	122,576	職員薪金	130,663	119,875	10,788	0
1,078	1,650	工員工資	550	0	550	0
5,831	9,004	聘僱及兼職人員薪資	10,517	10,467	50	0
249	922	約僱職員薪金	922	872	50	0
5,581	8,082	兼職人員酬金	9,595	9,595	0	0
1,453	1,680	加(夜)班費	1,680	1,180	500	0
57	180	延長工時加班費	180	180	0	0
1,395	1,500	未休假加班費	1,500	1,000	500	0
33,365	29,091	獎金	33,359	30,109	3,250	0
17,102	13,050	考績獎金	16,550	15,000	1,550	0
16,263	16,041	年終獎金	16,809	15,109	1,700	0
45,304	47,865	退休及卹償金	48,011	55	47,956	0
42,719	45,678	職員退休及離職金	45,252	0	45,252	0
160	278	工員退休及離職金	348	55	293	0
2,424	1,909	卹償金	2,411	0	2,411	0
13,075	15,312	福利費	14,598	13,010	1,588	0
10,517	11,702	分擔員工保險費	11,706	10,556	1,150	0
151	293	傷病醫藥費	274	274	0	0
2,406	3,317	其他福利費	2,618	2,180	438	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
8,649	10,406	服務費用	11,527	9,480	2,047	0
1,970	2,198	水電費	2,410	2,368	42	0
1,746	1,922	工作場所電費	2,134	2,112	22	0
220	270	工作場所水費	270	250	20	0
4	6	氣體費	6	6	0	0
227	320	郵電費	320	210	110	0
108	90	郵費	90	60	30	0

本年度編列國外旅費63千元、公共關係費143千元。

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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
89	180	電話費	180	100	80	0
30	50	數據通信費	50	50	0	0
250	380	旅運費	380	360	20	0
143	140	國內旅費	140	130	10	0
		國外旅費	63	63	0	0
9	40	貨物運費	40	30	10	0
99	200	其他旅運費	137	137	0	0
264	386	印刷裝訂與廣告費	386	376	10	0
264	286	印刷及裝訂費	286	276	10	0
	100	業務宣導費	100	100	0	0
1,338	2,002	修理保養及保固費	2,011	1,854	157	0
	50	土地改良物修護費	50	50	0	0
602	784	一般房屋修護費	793	736	57	0
317	503	機械及設備修護費	503	423	80	0
419	665	雜項設備修護費	665	645	20	0
11	12	保險費	12	2	10	0
10	10	一般房屋保險費	10	0	10	0
1	2	其他保險費	2	2	0	0
950	1,111	一般服務費	1,771	251	1,520	0
808	860	外包費	1,520	0	1,520	0
142	246	計時與計件人員酬 金	246	246	0	0
	5	體育活動費	5	5	0	0
3,497	3,854	專業服務費	4,094	4,059	35	0
41		工程及管理諮詢服 務費	0	0	0	0
3,039	3,389	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3,629	3,624	5	0
36	67	委託檢驗(定)試驗 認證費	67	67	0	0
	20	委託考選訓練費	20	10	10	0

本年度編列國外旅費63千元、公共關係費143千元。

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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
13	40	試務甄選費	40	40	0	0
367	338	電腦軟體服務費	338	318	20	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
1,591	2,198	材料及用品費	2,176	2,121	55	0
3	10	使用材料費	10	0	10	0
3	10	油脂	10	0	10	0
1,588	2,188	用品消耗	2,166	2,121	45	0
374	356	辦公（事務）用品	356	336	20	0
100	85	報章雜誌	85	80	5	0
264	332	農業與園藝用品及 環境美化費	335	335	0	0
107	80	化學藥劑與實驗用 品	80	80	0	0
66	59	醫療用品（非醫療 院所使用）	59	59	0	0
676	1,276	其他用品消耗	1,251	1,231	20	0
322	478	租金、償債、利息及相 關手續費	478	478	0	0
29	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0
29	50	車租	50	50	0	0
293	428	雜項設備租金	428	428	0	0
293	428	雜項設備租金	428	428	0	0
5,834	6,938	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	8,956	0	0	8,956
5,665	6,815	購建固定資產	8,956	0	0	8,956
1,707	400	興建土地改良物	1,700	0	0	1,700
398	1,750	擴充改良房屋建築 及設備	2,618	0	0	2,618
2,008	1,053	購置機械及設備	999	0	0	999
102		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0

本年度編列國外旅費63千元、公共關係費143千元。

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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
1,450	3,612	購置雜項設備	3,639	0	0	3,639
169	123	購置無形資產	0	0	0	0
169	123	購置電腦軟體	0	0	0	0
240	1,248	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,248	1,242	6	0
14	18	會費	18	12	6	0
13	12	學術團體會費	12	12	0	0
1	6	職業團體會費	6	0	6	0
7	900	捐助、補助與獎助	900	900	0	0
7	900	獎助學員生給與	900	900	0	0
34	80	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	80	80	0	0
24	80	獎勵費用	80	80	0	0
10		慰問、照護及濟助 金	0	0	0	0
185	250	競賽及交流活動費	250	250	0	0
185	250	技能競賽	250	250	0	0
323	2,790	其他	940	920	20	0
323	2,790	其他支出	940	920	20	0
323	2,790	其他	940	920	20	0
240,268	251,237	合 計	264,704	188,937	66,811	8,956

本年度編列國外旅費63千元、公共關係費143千元。

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
預計平衡表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
52,064	資 產 合 計	46,017	46,550	-533
52,064	資 產	46,017	46,550	-533
51,162	流動資產	45,074	46,119	-1,045
48,120	現金	42,574	42,859	-285
48,120	銀行存款	42,574	42,859	-285
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
3,042	預付款項	2,500	3,260	-760
3,042	預付費用	2,500	3,260	-760
902	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	943	431	512
902	準備金	943	431	512
902	退休及離職準備 金	943	431	512
18,810	負 債	19,263	15,796	3,467
16,616	流動負債	17,220	15,365	1,855
16,480	應付款項	17,100	15,165	1,935
16,045	應付代收款	17,000	14,747	2,253
101	應付費用	100	84	16
310	應付工程款	0	310	-310
24	其他應付款	0	24	-24
137	預收款項	120	200	-80
137	預收收入	120	200	-80
2,194	其他負債	2,043	431	1,612
2,194	什項負債	2,043	431	1,612
1,291	存入保證金	1,100	0	1,100
902	應付退休及離職 金	943	431	512
33,254	基金餘額	26,754	30,754	-4,000
33,254	基金餘額	26,754	30,754	-4,000
33,254	基金餘額	26,754	30,754	-4,000
33,254	累積餘額	26,754	30,754	-4,000
52,064	負債及基金餘額合計	46,017	46,550	-533

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

高雄市立文山高級中學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	4,048							4,048	
土地改良物	23,183	-13,848	1,700	(1)增置			-1,872	9,163	
房屋及建築	165,451	-65,707	2,618	(1)增置			-3,773	98,589	
機械及設備	46,661	-37,069	999	(1)增置			-4,377	6,214	
交通及運輸設備	8,057	-6,180					-887	990	
雜項設備	54,682	-39,524	3,639	(1)增置			-3,466	15,331	
購建中固定資產	1,513							1,513	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	594				292	(11)無形 資產攤銷		302	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	304,189	-162,328	8,956		292		-14,375	136,150	

註：