

貳-14-114

中華民國109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109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)、預計平衡表.....	21
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	22
(三)、員工人數彙計表.....	23
(四)、用人費用彙計表.....	24
(五)、各項費用彙計表.....	26
(六)、補辦預算明細表.....	30
六、附錄	
資本資產明細表.....	31

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 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一) 依據教育基本法及高級中等教育法，培育學生之健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、思考判斷與創造能力。。
- (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，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 108 學年度核定班級數 52 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 24 班，特教班 1 班，資源班 1 班，體育資源班 1 班)，預計高中學生人數 788 人，國中學生人數 657 人，合計 1,445 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 131 人、正式職員 19 人、正式工員 4 人，總計 154 人。

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。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

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 109 年度

- (一) 財產收入計畫一係為租金、權利金及利息收入，本年度預計收入 30 萬 5 千元，較上年度預計收入 37 萬 6 千元，減少 7 萬 1 千元，主要係場地租借水電費改列其他收入，致租金收入減少所致。
- (二) 政府撥入收入計畫一係為公庫撥款收入，本年度預計收入 2 億 822 萬 8 千元，較上年度預計收入 2 億 1,510 萬 7 千元，減少 687 萬 9 千元，主要為辦理本年度高中及高職教育計畫預算減少，致公庫撥款收入減少所致。
- (三) 教學收入計畫一係為學雜費收入，本年度預計收入 1,274 萬 9 千元，較上年度預計收入 1,276 萬 2 千元，減少 1 萬 3 千元，主要係學生人數減少，致學雜費收入減少所致。
- (四) 其他收入計畫一係為雜項收入，本年度預計收入 555 萬 4 千元，與上年度預計收入 497 萬 4 千元，增加 58 萬元，主要係增加課高中重補修收入所致。

二、基金用途：

- (一) 高中及高職教育計畫：為辦理基金教學業務等預計支出 1 億 5,547 萬元，較上年度預計支出 1 億 6,125 萬 3 千元，減少 578 萬 3 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 6,627 萬 2 千元，較上年度預計支出 6,662 萬 1 千元，減少 34 萬 9 千元，主要係辦理學生教學行政業務減少所致。
- (三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 629 萬 4 千元，較上年度預計支出 1,214 萬 3 千元，減少 584 萬 9 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 2,683 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 3,321 萬 9 千元，減少 638 萬 3 千元，約 2.74%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 2 億 2,803 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 4,001 萬 7 千元，減少 1,198 萬 1 千元，約 4.99%，主要係辦理與學生各項教學相關業務減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 120 萬元，較上年度預算數差短 679 萬 8 千元，減少差短 559 萬 8 千元，約 82.35%，將移用以前年度基金餘額 120 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 107 年度辦理 3 項建築及設備計畫，計 499 萬 5 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理校園第二通學步道興建暨整修工程，未及列入當年度預算 126 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 1 月 12 日高市教工字 10730302900

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 109 年度

號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。

(二) 動支基金餘額辦理 106-108 年度公立國中校舍補強工程，未及列入當年度預算 132 萬 1 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 7 月 5 日高市教會字第 10734362300 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。

(三) 動支基金餘額辦理 107 年度忠孝樓及仁愛樓電源改善工程，未及列入當年度預算 241 萬 4 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 9 月 13 日高市教高字第 10735704500 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。

肆、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%
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+教學收入+其他收入 (單位：千元)	1,860 萬 8 千元

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(107)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 2 億 5,071 萬 2 千元，較預算數增加 414 萬 9 千元，約 1.68%。主要係因政府撥入收入增加所致。
- (二) 基金用途：決算數 2 億 4,314 萬 3 千元，較預算數減少 342 萬元，約 1.39%。主要係因辦理與學生各項教學相關業務減少所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 757 萬元，較預算數賸餘 0 元，增加賸餘 757 萬元。主要係因基金來源決算數較預算數增加及業務經費撙節所致。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

- (一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：
 1. 基金來源：預算分配數 1 億 3,933 萬 2 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 3,929 萬 8 千元，執行率 99.98%。
 2. 基金用途：預算分配數 1 億 3,771 萬 8 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 3,420 萬 1 千元，執行率 97.45%，主要係因高中及高職教育計畫支出減少所致。
 3. 基金來源及用途相抵後，預算分配數賸餘 161 萬 4 千元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 509 萬 7 千元。

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 109 年度

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	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	(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、截至108年6月底止計31%，主要係學生停車場工程、信義樓西棟和平樓耐震補強工程等施工積極辦理，尚未完成。
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	財產收入+教學收入+其他收入	一、自籌財源數年度目標值1億8,11萬2千元。 二、截至108年6月底止計794萬7千元，主要係其他收入減少。

陸、其他：

無。

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109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)
250,712	基金來源	226,836	233,219	-6,383
242	財產收入	305	376	-71
241	租金收入	304	375	-71
1	利息收入	1	1	0
228,630	政府撥入收入	208,228	215,107	-6,879
228,630	公庫撥款收入	208,228	215,107	-6,879
0	政府其他撥入收入	0	0	0
13,197	教學收入	12,749	12,762	-13
13,197	學雜費收入	12,749	12,762	-13
8,644	其他收入	5,554	4,974	580
8,644	雜項收入	5,554	4,974	580
243,143	基金用途	228,036	240,017	-11,981
164,985	高中及高職教育計畫	155,470	161,253	-5,783
164,985	高中教育	155,470	161,253	-5,783
72,230	一般行政管理計畫	66,272	66,621	-349
72,230	行政管理及推展	66,272	66,621	-349
5,928	建築及設備計畫	6,294	12,143	-5,849
3,153	營建及修建工程	1,293	8,442	-7,149
0	交通及運輸設備	462	140	322
2,774	其他設備	4,539	3,561	978
7,570	本期賸餘 (短絀一)	-1,200	-6,798	5,598
22,899	期初基金餘額	23,670	22,899	772
0	解繳公庫	0	0	0
30,468	期末基金餘額	22,470	16,101	6,370

備註：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109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)				-1,200		
調整非現金項目				738		
流動資產淨減(淨增)				2,107		
流動負債淨增(淨減)				-1,370		
業務活動之淨現金流入(流出)				-462		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				1,077		
增加其他負債				1,077		
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				-706		
增加準備金				-706		
其他活動之淨現金流入(流出)				371		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-92		
期初現金及約當現金				42,067		
期末現金及約當現金				41,975		

註：

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 109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(元)	金 額	
財產收入				305	
租金收入	年	1	304,000	304	1.員生消費合作社場地 租金42,000元
					2.太陽光電租金收 入62,000元
利息收入	年	1	1,000	1	3.學生宿舍費200,000元 註冊專戶利息收入
政府撥入收入				208,228	
公庫撥款收入	年	1	208,228,000	208,228	1.政府補助經常支 出207,727,423元
					2.政府補助購建固定資 產500,000元
教學收入				12,749	

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 109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(元)	金 額	
學雜費收入	年	1	12,749,000	12,749	一、學費收入9,273,888元 1.全費生719人*6,240元*2期=8,973,120元 2.減免6/10(中低收入)37人*2,496*2期=184,704元 3.減免4/10(輕度)11人*3,744*2期=82,368元 4.減免7/10(中度)9人*1,872元*2期=33,696元 二、雜費收入3,475,124元 1.高一全費生263人x1,820元x2學期=957,320元 2.高一減免6/10(中低收入)11人x728元x2學期=16,016元 3.高一減免4/10(輕度)3人x1,092元x2學期=6,552元 4.高一減免7/10(中度)3人x546元x2學期=3,276元 5.高二社會組全費生82人x1820元x2學期=298,480元 6.高二社會組減免6/10(中低收入)9人x728元x2學期=13,104元 7.高二社會組減免4/10(中低收入)3人x1,092元x2學期=6,552元 8.高二社會組減免7/10(中低收入)4人x546元x2學期=4,368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 109 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(元)	金 額	
其他收入				5,554	9.高三社會組全費 生88人x1740元x2學 期=306,240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.高三社會組減 免4/10(中低收 入)2人x1,044元x2學 期=4,176元 12.高三社會組減 免7/10(中低收 入)1人x522元x2學 期=1,044元 13.自然組全費 生286人x2,060元x2學 期=1,178,320元 14.自然組減免6/10(中低 收入)10人x824元x2學 期=16,480元 15.自然組減免4/10(輕 度)3人x1,236元x2學 期=7,416元 16.自然組減免7/10(中 度)1人x618元x2學 期=1,236元 17.電腦使用管理 費644,800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 109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(元)	金 額	
雜項收入	年	1	5,554,000	5,554	1.國中課後輔導及學藝活動500,000元 2.國中寒假輔導及學藝活動50,000元 3.國中暑假輔導及學藝活動550,000元 4.高中課後輔導及學藝活動1,800,000元 5.高中寒假輔導及學藝活動70,000元 6.高中暑假輔導及學藝活動1,300,000元 7.高中重修補修1,000,000元 8.教師甄試報名費70,000元 9.特色課程報名20,000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65,000元
總 計：				226,836	

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109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
164,985	52	高中及高職教育計畫	155,470	161,253	
164,985	521	高中教育	155,470	161,253	
160,754	52120000	各校經常門分支計畫	149,543	155,870	
154,571	1	用人費用	140,245	146,954	
109,853	11	正式員額薪資	93,810	101,023	
109,853	113	職員薪金	91,673	99,756	教員薪資
0			2,137	1,267	代理教師薪資6人2,137,680元 (高中部4人,國中2人)
6,181	12	聘僱及兼職人員薪資	6,765	6,221	
6,181	124	兼職人員酬金	725	951	高中部兼課鐘點費3人725,760元
0			52	248	代課鐘點費51,804元
0			5,988	5,022	兼代課鐘點費(專項計畫) 5,987,652元
1,033	13	超時工作報酬	1,022	1,022	
976	131	加班費	962	962	兼行政教師不休假加班費
57	132	值班費	60	60	教官值勤費及值週費
24,433	15	獎金	25,750	25,780	
11,380	151	考績獎金	11,500	11,530	教師考績獎金
13,053	152	年終獎金	14,250	14,250	教師年終工作獎金
13,071	18	福利費	12,898	12,908	
10,634	181	分擔員工保險費	10,700	10,860	教師公保及健保費機關補助部分
64	183	傷病醫藥費	67	68	教職員健康檢查費66,906元
2,373	18Y	其他福利費	368	368	兼行政教師休假旅遊補助
0			852	701	教職員工子女教育補助費 851,600元
0			911	911	教職員工婚喪及生育補助費 911,231元
3,284	2	服務費用	4,620	4,565	
682	21	水電費	1,378	1,378	
538	212	工作場所電費	1,222	1,222	電費
141	214	工作場所水費	150	150	水費
2	216	氣體費	6	6	家政教室煤氣費
97	22	郵電費	110	93	
67	221	郵費	60	60	學生成績及勤惰通知等寄送郵資
30	224	數據通信費	50	33	校園專案電話費
322	23	旅運費	410	410	

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109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
170231	國內旅費	180	180	各項教學、學務、輔導等差旅費
2235	貨物運費	30	30	各項教學及學務等活動物品運費
14923Y	其他旅運費	200	200	校外教學、畢業旅行等帶隊教職員差旅費
30924	印刷裝訂與廣告費	445	445	
309241	印刷及裝訂費	30	30	升學進路輔導資料印刷
0		235	235	各處室業務印刷費
0		80	80	學校校刊等印刷費
0245	業務宣導費	100	100	校務簡介等文宣資料
1,27725	修理保養及保固費	1,558	1,570	
69251	土地改良物修護費	50	50	擋土牆、圍牆維護
681252	一般房屋修護費	270	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
0		40	40	校舍及辦公室等粉刷
157255	機械及設備修護費	124	122	各項教學及辦公機具
0		124	138	電腦維護124,470元
370257	雜項設備修護費	200	200	飲水機各項器材維修
0		400	400	各項教學儀器、用具等維修
226	保險費	2	2	
226Y	其他保險費	2	2	志工等保險費
027	一般服務費	105	105	
027D	計時與計件人員酬金	100	100	身心障礙業務助理經費
027F	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
59528	專業服務費	612	562	
178285	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
37287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	飲用水檢測費用2,893元
0		34	34	消防檢查
0		30	30	用電設備檢驗費
0288	委託考選訓練費	10	10	教師各項研習訓練費用
0289	試務甄選費	50	0	高中轉學考

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109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
380	28A	12	12	圖書館借書系統維護
0		80	80	高中校務行政系統維護
0		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		43	43	微軟軟體授權費
1,693	3 材料及用品費	2,258	1,841	
1,693	32 用品消耗	2,258	1,841	
341	321 辦公（事務）用品	400	400	文具紙張、墨水匣、碳粉及各項教學事務用品
96	322 報章雜誌	80	80	期刊、雜誌、報紙及教學研究用書刊
231	323 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
60	324 化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用藥劑及用品
17	328 醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療用品及材料
948	32Y 其他用品消耗	540	540	各項教學用品、體育器材
0		8	8	集中式身心障礙班7,752元
0		16	16	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班15,504元
0		14	7	體育班教學用品13,985元
0		150	150	教室風扇、課桌椅、窗簾等
0		120	120	電腦相關周邊耗材
0		20	20	各項競賽材料物品
0		50	50	消防器材
0		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		338	0	各分機電話等汰換
0		72	0	K書中心-中隔板自動升降桌子*二人12張
390	4 租金、償債、利息及相關手續費	448	448	
31	44 交通及運輸設備租金	50	50	

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109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
31442	車租	50	50	各項教學及體育等活動租車費
35945	雜項設備租金	398	398	
359451	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
4397	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,392	1,392	
871	會費	12	12	
8712	學術團體會費	12	12	參加學術團體之年會費
17072	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	
170726	獎助學員生給與	1,000	1,000	成績優良及各項競賽獎勵金
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80	80	
0743	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
26275	競賽及交流活動費	300	300	
262751	技能競賽	300	300	學生參加各項技能競賽交通、膳宿等費用
3759	其他	580	670	
37591	其他支出	580	670	
37591Y	其他	110	200	校慶及園遊會經費
0		50	50	各項教學活動費用
0		180	180	優質化、前瞻計畫等各項補助配合款
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
4,23152120300	各校自有財源及其他計畫	5,927	5,383	
381	用人費用	120	120	
3813	超時工作報酬	120	120	
38131	加班費	120	120	加班費(高中輔導及場地租借)
4,1052	服務費用	5,423	4,999	
41421	水電費	650	580	
303212	工作場所電費	500	450	電費
110214	工作場所水費	150	130	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

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109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
025	修理保養及保固費	123	123	
0252	一般房屋修護費	67	67	教室、宿舍修護費
0255	機械及設備修護費	36	36	宿舍電梯維護費
0257	雜項設備修護費	20	20	各項教學、宿舍設備修護費
027	一般服務費	36	36	
027D	計時與計件人員酬金	36	36	宿舍管理費
3,69228	專業服務費	4,584	4,230	
3,647285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,514	4,200	課後、寒暑假、重補修輔導學藝活動鐘點費
45289	試務甄選費	70	30	甄試工作費
193	材料及用品費	246	181	
1932	用品消耗	246	181	
17321	辦公（事務）用品	66	66	辦公用品及文具紙張
0323	農業與園藝用品及環境美化費	65	0	資源回收之清潔用品等器具
132Y	其他用品消耗	115	115	課輔教學及宿舍用品
04	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	
045	雜項設備租金	50	50	
0451	雜項設備租金	50	50	課輔教學影印機等雜項設備租金
705	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	68	33	
7052	購置無形資產	68	33	
70521	購置電腦軟體	68	33	Server 資料庫系統標準授權版(含 5 Users，限內部封閉型資訊系統使用) 67,500元
09	其他	20	0	
091	其他支出	20	0	
091Y	其他	20	0	特色課程報名活動費
72,2305L	一般行政管理計畫	66,272	66,621	
72,2305L1	行政管理及推展	66,272	66,621	
17,3445L100100	人員維持費	17,402	18,923	
17,3441	用人費用	17,402	18,923	
12,37911	正式員額薪資	12,288	13,664	
10,788113	職員薪金	10,888	12,068	職員薪資
1,590114	工員工資	1,400	1,596	工員薪資
4012	聘僱及兼職人員薪資	50	50	
40122	約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金

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109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
44013	超時工作報酬	500	525	
440131	加班費	500	525	職員工員不休假加班費
3,01315	獎金	3,027	3,147	
1,554151	考績獎金	1,545	1,545	職員工考績獎金
1,459152	年終獎金	1,482	1,602	職員工年終工作獎金
1,47318	福利費	1,536	1,536	
1,137181	分擔員工保險費	1,125	1,125	職員工公保、健保、勞保機關補助部分
33618Y	其他福利費	368	368	職員工休假旅遊補助
0		41	41	退休人員三節慰問金40,500元
0		2	2	退休人員三節慰問金自籌1,500元
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	提撥工資墊償費用
1,4455L100200	基本行政工作維持	1,747	1,718	
1,3872	服務費用	1,580	1,551	
3421	水電費	212	212	
0212	工作場所電費	152	152	電費
34214	工作場所水費	60	60	水費
14422	郵電費	210	210	
22221	郵費	30	30	郵資
122222	電話費	180	180	電話費
123	旅運費	30	30	
0231	國內旅費	20	20	行政人員差旅費
1235	貨物運費	10	10	各項活動用具搬運費
424	印刷裝訂與廣告費	10	10	
4241	印刷及裝訂費	10	10	各項表冊印刷及裝訂
14425	修理保養及保固費	323	294	
36252	一般房屋修護費	99	70	辦公室水電、照明等各項修繕費
0		48	48	化糞池及水塔等清洗費
102255	機械及設備修護費	126	95	行政電腦及電梯等設備修繕費
0		0	31	電氣檢修費
6257	雜項設備修護費	50	50	各項雜項機具維修費
90627	一般服務費	617	617	
906279	外包費	617	617	委託保全公司辦理安全維護服務費616,866元
1228	專業服務費	35	35	

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109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
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
1228A	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
533	材料及用品費	95	95	
231	使用材料費	10	10	
2313	油脂	10	10	除草機用油
5132	用品消耗	85	85	
27321	辦公（事務）用品	50	50	辦公事務用品
3322	報章雜誌	5	5	期刊、報紙等
2132Y	其他用品消耗	30	30	行政用物品
04	租金、償債、利息及相 關手續費	36	36	
045	雜項設備租金	36	36	
0451	雜項設備租金	36	36	行政業務用影印機租金
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
59	其他	30	30	
591	其他支出	30	30	
591Y	其他	30	30	會議誤餐費、紅布條及退休人 員紀念牌等
53,4405L100300	教職員退休及撫卹給付	47,123	45,980	
53,4401	用人費用	47,123	45,980	
53,44016	退休及卹償金	47,123	45,980	
45,974161	職員退休及離職金	11,005	10,519	撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款11,005,320元
0		34,049	33,126	以前年度退休人員月退休金 34,048,896元
5,235162	工員退休及離職金	80	80	撥繳勞工退休準備金79,524元
0		404	507	撥繳兼代課教師退休金
2,231163	卹償金	1,585	1,748	月退人員亡故遺族撫慰金 1,584,708元
5,9285M	建築及設備計畫	6,294	12,143	
3,1535M2	營建及修建工程	1,293	8,442	

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109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
3,153	5M220000	1,293	8,442	
	由學校編列執行之營建及修繕工程			
3,153	5	1,293	8,442	
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
3,153	51	1,293	8,442	
	購建固定資產			
0	512	0	6,000	
	興建土地改良物			
3,153	513	255	2,442	校舍零星整修工程1式
	擴充改良房屋建築及設備			
0		500	0	逸仙樓，圖資大樓，合作社與創課教室屋頂整修防漏工程1式
0		98	0	k書中心地板、天花板1式
0		90	0	圖書館門口意象設計1式
0		350	0	國中電腦教室高架地板工程(包括拆木質地板、裝合金鋼地板、電源及網路佈線)1式
0	5M3	462	140	
	交通及運輸設備			
0	5M320000	462	140	
	由學校編列執行之交通及運輸設備			
0	5	462	140	
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
0	51	462	140	
	購建固定資產			
0	515	462	140	校園電話總機系統設備1套
	購置交通及運輸設備			
2,774	5M4	4,539	3,561	
	其他設備			
2,774	5M420000	4,539	3,561	
	由學校編列執行之其他設備			
2,774	5	4,539	3,561	
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
2,774	51	4,539	3,561	
	購建固定資產			
1,814	514	72	2,622	樂高機器人教育核心基本組EV3系列6組
	購置機械及設備			
0		150	0	圖形化影音IP廣播伺服器主機(校園多媒體E化教室教學用所需設備-高優自籌款)1套
0		600	0	活動中心冷氣4台(10噸分離式氣冷落地箱型)
0		98	0	刷卡機(K書中心點名用)1台
0		132	0	個人電腦6台

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109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
0514	購置機械及設備		248	0	筆記型電腦8台(專業型)
0			77	0	一般行動學習載具7部 (CPU四核心,1.5GHz、RAM 2GB 、內儲記憶體16GB等以上，具 備前後置鏡頭)
0			50	0	高速路由乙太網路交換器2部 (10/100/1000 Base-T 24 Port s)(支援 Layer2/3 non-blocki ng,具網管功能)
0			99	0	圖資大樓-網路佈線1式
0			60	0	資訊機房-不斷電系統1部 (機架式)
0			54	0	老舊教室無線基地台更新3部
0			1,500	0	86吋觸控顯示器+嵌入式拉門黑 (白)板15座
960516	購置雜項設備		400	939	圖書1式
0			92	0	籃球場-籃球架4支
0			200	0	生涯規劃教室及校長室-大型觸 控電視2台(86吋)
0			30	0	書庫空氣濾清器2台
0			240	0	K書中心-中隔板自動升降桌子 六人12張
0			16	0	電子防潮箱1個(257公升)
0			30	0	攝錄影機1台
0			19	0	個諮室-收納高櫃(1.8m*1.6m)1 座
0			16	0	個諮室-收納高櫃(0.9m*2.6m)1 座
0			200	0	監視器裝設及更換工程1式
0			156	0	爭取補助之配合款1式
243,143	總	計	228,036	240,017	

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 109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				155,470	
高中教育				155,470	
一般行政管理計畫				66,272	
行政管理及推展				66,272	
建築及設備計畫				6,294	
營建及修建工程				1,293	
交通及運輸設備				462	
其他設備				4,539	
合 計				228,036	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
49,839	資 產 合 計	43,073	44,566	-1,493
49,839	資 產	43,073	44,566	-1,493
48,972	流動資產	41,975	44,174	-2,199
46,865	現金	41,975	42,067	-92
46,865	銀行存款	41,975	42,067	-92
2,107	預付款項	0	2,107	-2,107
2,107	預付費用	0	2,107	-2,107
867	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,098	392	706
867	準備金	1,098	392	706
867	退休及離職準備 金	1,098	392	706
19,371	負 債	20,603	20,896	-293
17,106	流動負債	17,736	19,106	-1,370
16,850	應付款項	17,659	18,850	-1,191
14,890	應付代收款	17,594	16,890	704
73	應付費用	65	73	-8
1,887	應付工程款	0	1,887	-1,887
256	預收款項	77	256	-179
256	預收收入	77	256	-179
2,265	其他負債	2,867	1,790	1,077
2,265	什項負債	2,867	1,790	1,077
1,398	存入保證金	1,769	1,398	371
867	應付退休及離職 金	1,098	392	706
30,468	基金餘額	22,470	23,670	-1,200
30,468	基金餘額	22,470	23,670	-1,200
30,468	基金餘額	22,470	23,670	-1,200
30,468	累積餘額	22,470	23,670	-1,200
49,839	負債及基金餘額合計	43,073	44,566	-1,493

信託代理與保證資產
保證品

576 信託代理與保證負債
576 應付保證品

576
576

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109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				228,036	
高中及高職教育計畫				155,470	
一般行政管理計畫				66,272	
建築及設備計畫				6,294	
上年度預算數				240,017	
高中及高職教育計畫				161,253	
一般行政管理計畫				66,621	
建築及設備計畫				12,143	
前年度決算數				243,143	
高中及高職教育計畫				164,985	
一般行政管理計畫				72,230	
建築及設備計畫				5,928	
106年度決算數				175,120	
高中及高職教育計畫				146,349	
一般行政管理計畫				16,755	
建築及設備計畫				12,016	
105年度決算數				179,484	
高中及高職教育計畫				150,585	
一般行政管理計畫				18,102	
建築及設備計畫				10,797	

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 109 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	150	4	154	依據108學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺9人(高中部代 理4人兼任3人 國中 部代理2人)
職員	146	4	150	
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	150	4	154	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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1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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	106,098	50	1,642		15,732	13,045		45,538
高中及高職教育計畫	93,810		1,142		14,250	11,500		
正式人員	93,810		1,142		14,250	11,500		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	12,288	50	500		1,482	1,545		45,538
正式人員	12,288		500		1,482	1,545		11,085
兼任人員								404
其他人員		50						34,049

- 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136千元。
- 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154人，金額為15,732千元。
- 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145人，金額為13,045千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
109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				
1,585		11,825	67		2,542	1	198,125	6,765	204,890
		10,700	67		2,131		133,600	6,765	140,365
		10,700	67		2,131		133,600		133,600
								6,713	6,713
								52	52
1,585		1,125			411	1	64,525		64,525
		1,125			368	1	28,394		28,394
							404		404
1,585					43		35,727		35,727

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109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	
225,394	211,977	用人費用	204,890	140,365	64,525	0	
122,231	114,687	正式員額薪資	106,098	93,810	12,288	0	
120,641	113,091	職員薪金	104,698	93,810	10,888	0	
1,590	1,596	工員工資	1,400	0	1,400	0	
6,221	6,271	聘僱及兼職人員薪資	6,815	6,765	50	0	
40	50	約僱職員薪金	50	0	50	0	
6,181	6,221	兼職人員酬金	6,765	6,765	0	0	
1,510	1,667	超時工作報酬	1,642	1,142	500	0	
1,453	1,607	加班費	1,582	1,082	500	0	
57	60	值班費	60	60	0	0	
27,446	28,927	獎金	28,777	25,750	3,027	0	
12,934	13,075	考績獎金	13,045	11,500	1,545	0	
14,512	15,852	年終獎金	15,732	14,250	1,482	0	
53,440	45,980	退休及卹償金	47,123	0	47,123	0	
45,974	43,645	職員退休及離職金	45,054	0	45,054	0	
5,235	587	工員退休及離職金	484	0	484	0	
2,231	1,748	卹償金	1,585	0	1,585	0	
14,545	14,444	福利費	14,434	12,898	1,536	0	
11,771	11,985	分擔員工保險費	11,825	10,700	1,125	0	
64	68	傷病醫藥費	67	67	0	0	
2,710	2,391	其他福利費	2,542	2,131	411	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
8,777	11,115	服務費用	11,623	10,043	1,580	0	
1,129	2,170	水電費	2,240	2,028	212	0	
842	1,824	工作場所電費	1,874	1,722	152	0	
285	340	工作場所水費	360	300	60	0	
2	6	氣體費	6	6	0	0	
241	303	郵電費	320	110	210	0	
89	90	郵費	90	60	30	0	

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109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	
122	180	電話費	180	0	180	0	
30	33	數據通信費	50	50	0	0	
323	440	旅運費	440	410	30	0	
170	200	國內旅費	200	180	20	0	
3	40	貨物運費	40	30	10	0	
149	200	其他旅運費	200	200	0	0	
313	485	印刷裝訂與廣告費	485	475	10	0	
313	385	印刷及裝訂費	385	375	10	0	
	100	業務宣導費	100	100	0	0	
1,421	1,987	修理保養及保固費	2,004	1,681	323	0	
69	50	土地改良物修護費	50	50	0	0	
717	845	一般房屋修護費	874	727	147	0	
260	422	機械及設備修護費	410	284	126	0	
376	670	雜項設備修護費	670	620	50	0	
2	2	保險費	2	2	0	0	
2	2	其他保險費	2	2	0	0	
906	758	一般服務費	758	141	617	0	
906	617	外包費	617	0	617	0	
	136	計時與計件人員酬金	136	136	0	0	
	5	體育活動費	5	5	0	0	
4,299	4,827	專業服務費	5,231	5,196	35	0	
3,824	4,415	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,729	4,724	5	0	
37	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	
45	30	試務甄選費	120	120	0	0	
392	295	電腦軟體服務費	295	275	20	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	

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109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	
1,765	2,117	材料及用品費	2,599	2,504	95	0	
2	10	使用材料費	10	0	10	0	
2	10	油脂	10	0	10	0	
1,763	2,107	用品消耗	2,589	2,504	85	0	
385	516	辦公（事務）用品	516	466	50	0	
99	85	報章雜誌	85	80	5	0	
231	300	農業與園藝用品及 環境美化費	365	365	0	0	
60	80	化學藥劑與實驗用 品	80	80	0	0	
17	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	0	
970	1,106	其他用品消耗	1,523	1,493	30	0	
390	534	租金、償債、利息及相 關手續費	534	498	36	0	
31	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0	
31	50	車租	50	50	0	0	
359	484	雜項設備租金	484	448	36	0	
359	484	雜項設備租金	484	448	36	0	
5,997	12,176	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	6,362	68	0	6,294	
5,928	12,143	購建固定資產	6,294	0	0	6,294	
	6,000	興建土地改良物	0	0	0	0	
3,153	2,442	擴充改良房屋建築 及設備	1,293	0	0	1,293	
1,814	2,622	購置機械及設備	3,140	0	0	3,140	
	140	購置交通及運輸設 備	462	0	0	462	
960	939	購置雜項設備	1,399	0	0	1,399	
70	33	購置無形資產	68	68	0	0	
70	33	購置電腦軟體	68	68	0	0	

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109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	
440	1,398	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,398	1,392	6	0	
9	18	會費	18	12	6	0	
8	12	學術團體會費	12	12	0	0	
1	6	職業團體會費	6	0	6	0	
170	1,000	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0	
170	1,000	獎助學員生給與	1,000	1,000	0	0	
	80	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80	80	0	0	
	80	獎勵費用	80	80	0	0	
262	300	競賽及交流活動費	300	300	0	0	
262	300	技能競賽	300	300	0	0	
380	700	其他	630	600	30	0	
380	700	其他支出	630	600	30	0	
380	700	其他	630	600	30	0	
243,143	240,017	合 計	228,036	155,470	66,272	6,294	

高雄市立文山高級中學
高雄市教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109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	4,995		
建築及設備計畫	4,995		
512興建土地改良物	1,260	107	校園第二通學步道興建暨整修工程，由基金餘額，依107.1.12高市教工字第10730302900號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	1,321	107	106-108年度公立國中校舍補強工程經費(仁愛樓A.B.C棟耐震補強設計費.工程.監造費自籌款)，由基金餘額，依107.7.5高市教會字第10734362300號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	2,414	107	107年度忠孝樓及仁愛樓電源改善工程，動支基金餘額，依107.9.13高市教高字第10735704500號函核准在案。

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109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									
土地	4,048								4,048
土地改良物	24,766	-10,185						-1,051	13,530
房屋及建築	162,905	-51,598	1,293	(1)增置				-3,061	109,539
機械及設備	35,812	-25,505	3,140	(1)增置	1,700	(5)報廢		-3,856	7,891
交通及運輸設備	5,350	-4,451	462	(1)增置				-266	1,095
雜項設備	41,430	-31,811	1,399	(1)增置	2,110	(5)報廢		-3,335	5,573
購建中固定資產	10,236								10,236
電腦軟體	1,107		68	(1)增置	373	(9)無形 資產攤銷			802
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	285,654	-123,550	6,362		4,183			-11,569	152,714

註：