

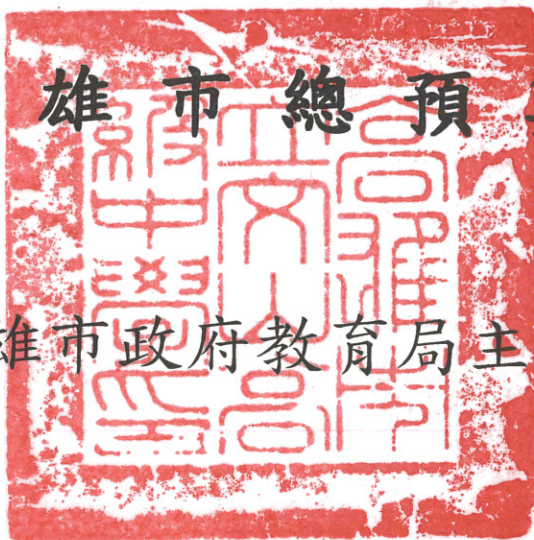
貳-13-114

中華民國108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108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.....	10
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	18
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	19
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	20
(三)、員工人數彙計表.....	21
(四)、用人費用彙計表.....	22
(五)、各項費用彙計表.....	24
(六)、補辦預算明細表.....	28
六、附錄	
資本資產及長期負債明細表.....	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 108 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 107 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 827 人，國中學生人數 685 人，合計 1,512 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 4 人，總計 150 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 108 年度

- (一) 財產收入計畫一係為租金收入及利息收入，本年度預計收入 37 萬 6 千元，較上年度預計收入 24 萬 7 千元，增加 12 萬 9 千元，主要係增列學生住宿費所致。
- (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 1,510 萬 7 千元，較上年度預計收入 2 億 2,706 萬元，減少 1,195 萬 3 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 1,276 萬 2 千元，較上年度預計收入 1,344 萬 6 千元，減少 68 萬 4 千元，主要係具減免身分學生人數增加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 497 萬 4 千元，與上年度預計收入 581 萬元，減少 83 萬 6 千元，主要係減少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 6,125 萬 3 千元，較上年度預計支出 2 億 1,551 萬 4 千元，減少 5,426 萬 1 千元，主要係教職員退休及撫卹給付業務重分類，併入一般行政管理計畫，致教學業務經費減少所致。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 6,662 萬 1 千元，較上年度預計支出 2,541 萬 9 千元，增加 4,120 萬 2 千元，主要係教職員退休及撫卹給付業務重分類，併入一般行政管理計畫，致辦理學生教學行政經費增加所致。
- (三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 1,214 萬 3 千元，較上年度預計支出 563 萬元，增加 651 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增加所致。

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 3,321 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 4,656 萬 3 千元，減少 1,334 萬 4 千元，約 5.41%，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 4,001 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 4,656 萬 3 千元，減少 654 萬 6 千元，約 2.65%，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 679 萬 8 千元，較上年度預算數賸餘 0 元，增加差短 679 萬 8 千元，將移用以前年度基金餘額 679 萬 8 千元支應。

三、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 106 年度辦理 6 項建築及設備計畫，計 174 萬 9 千元：

- (一) 教育局補助辦理推動閱讀績優學校磐石學校獎金，未及列入當年度預算 10 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經高雄市政府 106 年 8 月 17 日高市府教小字第 10635173500 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (二) 教育部補助辦理 106 年度高中重點學校基層運動選手訓練站，未及列入當年度預

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 108 年度

算 15 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經高雄市政府 107 年 1 月 18 日高市府教會字第 10730383800 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

(三) 動支基金餘額辦理忠孝樓耐震補強工程，未及列入當年度預算 101 萬 1 千元，而依預算法第 88 條之規定，經高雄市政府教育局 106 年 3 月 10 日高市教高字第 10631483600 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

(四) 教育局補助辦理 106 年度大高雄多元人才登峰培育計畫「跨域課程拼圖」補助方案，未及列入當年度預算 2 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經高雄市政府教育局 106 年 8 月 30 日高市教高字第 10635468700 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

(五) 教育部補助辦理 106 學年度第 1 學期高中優質化補助方案，未及列入當年度預算 40 萬 7 千元，而依預算法第 88 條之規定，經高雄市政府 107 年 1 月 18 日高市府教會字第 10730383800 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

(六) 教育局補助辦理 106 年度大高雄多元人才登峰培育計畫「競爭型計畫爭取獎勵」補助方案，未及列入當年度預算 6 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經高雄市政府教育局 106 年 12 月 28 日高市教高字第 10638597500 號函同意辦理，並於 108 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)	1,811 萬 2 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(106)年度決算結果：

(一) 基金來源：決算數 1 億 7,907 萬 2 千元，較預算數增加 488 萬 7 千元，約 2.81%。主要係因教育部補助撥入收入增加所致。

(二) 基金用途：決算數 1 億 7,512 萬元，較預算數增加 93 萬 5 千元，約 0.54%。主要係因奉准先行辦理購建資產增加所致。

(三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 395 萬 2 千元，較預算數賸餘 0 元，增加賸餘 395 萬 2 千元。主要係因經常支出之辦公用品、業務經費撙節所致。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形：

上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

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 108 年度

- (一) 基金來源：預算分配數 1 億 4,573 萬 4 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 4,654 萬 5 千元，執行率 100.56%，主要係因公庫撥款收入增加所致。
- (二) 基金用途：預算分配數 1 億 4,479 萬 1 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 3,438 萬 9 千元，執行率 92.82%，主要係因高中及高職教育計畫支出減少所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，預算分配數賸餘 94 萬 3 千元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 1,215 萬 6 千元。

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108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)
179,072	基金來源	233,219	246,563	-13,344
97	財產收入	376	247	129
96	租金收入	375	246	129
1	利息收入	1	1	0
164,304	政府撥入收入	215,107	227,060	-11,953
159,340	公庫撥款收入	215,107	227,060	-11,953
4,964	政府其他撥入收入	0	0	0
13,494	教學收入	12,762	13,446	-684
13,494	學雜費收入	12,762	13,446	-684
1,177	其他收入	4,974	5,810	-836
1,177	雜項收入	4,974	5,810	-836
175,120	基金用途	240,017	246,563	-6,546
146,349	高中及高職教育計畫	161,253	215,514	-54,261
146,349	高中教育	161,253	215,514	-54,261
16,755	一般行政管理計畫	66,621	25,419	41,202
16,755	行政管理及推展	66,621	25,419	41,202
12,016	建築及設備計畫	12,143	5,630	6,513
6,965	營建及修建工程	8,442	2,155	6,287
21	交通及運輸設備	140	0	140
5,030	其他設備	3,561	3,475	86
3,952	本期賸餘(短絀一)	-6,798	0	-6,798
18,947	期初基金餘額	22,899	18,947	3,952
0	解繳公庫	0	0	0
22,899	期末基金餘額	16,101	18,947	-2,846

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108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)			-6,798		
	調整非現金項目			2,000		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			2,000		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-4,798		
其他活動之現金流量						
	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			475		
	減少準備金			475		
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	減少短期債務及其他負債			-475		
	減少其他負債			-475		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-4,798		
	期初現金及約當現金			40,934		
	期末現金及約當現金			36,136		

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 108 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				376	
租金收入	年	1	374,530	375	1.員生消費合作社場地 租金水電101,000元 2.販賣機租金收 入1,200元 3.場地租借收 入60,000元 4.太陽光電租金收 入62,330元 5.學生宿舍費150,000元 註冊專戶利息收入
利息收入	年	1	1,000	1	
政府撥入收入				215,107	
公庫撥款收入	年	1	215,107,000	215,107	1.政府補助經常支 出214,757,000元 2.政府補助購建固定資 產350,000元
教學收入				12,762	

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 108 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	12,762,000	12,762	一、學費收 入9,310,080元 1.全費 生727人*6,240元*2期=9,072,960元 2.減免6/10(中低收入)34人*2,496*2期=169,728元 3.減免4/10(輕度)6人*3,744*2期=44,928元 4.減免7/10(中度)6人*1,872元*2期=22,464元 二、雜費收 入3,451,424元 1.高一全費 生237人x1,820元x2學期=862,680元 2.高一減免6/10(中低收入)15人x728元x2學期=21,840元 3.高一減免4/10(輕度)2人x1,092元x2學期=4,368元 4.高一減免7/10(中度)1人x546元x2學期=1,092元 5.高二社會組全費 生130人x1820元x2學期=473,200元 6.高二社會組減免6/10(中低收入)8人x728元x2學期=11,648元 7.高三社會組全費 生130人x1740元x2學期=452,400元 8.自然組全費 生230人x2,060元x2學期=947,600元 9.自然組減免6/10(中低收入)11人x824元x2學

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 108 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 雜項收入	年	1	4,974,000	4,974 4,974	期=18,128元 10.自然組減免4/10(輕度)4人x1,236元x2學期=9,888元 11.自然組減免7/10(中度)5人x618元x2學期=6,180元 12.電腦使用管理費642,400元 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80,000元 3.國中暑假輔導及學藝活動530,000元 4.教師甄試報名費30,000元 5.高中課後輔導及學藝活動1,934,000元 6.高中寒假輔導及學藝活動100,000元 7.高中暑假輔導及學藝活動1,300,000元 8.高中重修補修500,000元
總 計：				233,219	

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108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
146,349 52	高中及高職教育計畫	161,253	215,514	
146,349 521	高中教育	161,253	215,514	
144,635 52120000	各校經常門分支計畫	155,870	209,087	
139,806 1	用人費用	146,954	200,040	
103,520 11	正式員額薪資	101,023	107,152	
103,520 113	職員薪金	99,756	107,152	教員薪資
0		1,267	0	高中代理教師薪 資4人1,267,200元
3,015 12	聘僱及兼職人員薪資	6,221	7,113	
3,015 124	兼職人員酬金	248	343	代課鐘點費247,840元
0		5,022	4,870	兼代課鐘點費(專項計 畫)5,022,266元
0		0	950	高中部代理教師3人薪資
0		951	950	高中部兼課鐘點費3人950,400元
937 13	超時工作報酬	1,022	936	
900 131	加班費	962	876	兼行政教師不休假加班費
37 132	值班費	60	60	教官值勤費及值週費
23,787 15	獎金	25,780	25,118	
10,637 151	考績獎金	11,530	11,075	教師考績獎金
13,150 152	年終獎金	14,250	14,043	教師年終工作獎金
0 16	退休及卹償金	0	46,208	
0 161	職員退休及離職金	0	1,108	教育局暨所屬學校教職員退休金
0		0	32,379	以前年度退休人員月退休金
0		0	10,429	撥繳政府負擔部分退撫基金補助 款
0 162	工員退休及離職金	0	507	撥繳兼代課教師退休金
0 163	卹償金	0	1,785	月退人員亡故遺族撫慰金
8,547 18	福利費	12,908	13,513	
8,150 181	分擔員工保險費	10,860	10,860	教師公保及健保費機關補助部分
60 183	傷病醫藥費	68	63	教職員健康檢查費68,350元
336 18Y	其他福利費	368	352	兼行政教師休假旅遊補助
0		701	698	教職員工子女教育補助費
0		911	1,511	教職員工婚喪及生育補助 費911,231元
0		0	29	服務獎章獎勵金
2,147 2	服務費用	4,565	4,763	
297 21	水電費	1,378	1,656	
226 212	工作場所電費	1,222	1,500	電費
66 214	工作場所水費	150	150	水費
4 216	氣體費	6	6	家政教室煤氣費

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108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
6022	郵電費	93	73	
30221	郵費	60	40	學生成績及勤惰通知等寄送郵資
30224	數據通信費	33	33	校園專案電話費
32223	旅運費	410	410	
188231	國內旅費	180	180	各項教學、學務、輔導等差旅費
0235	貨物運費	30	30	各項教學及學務等活動物品運費
13523Y	其他旅運費	200	200	校外教學、畢業旅行等帶隊教職員差旅費
29024	印刷裝訂與廣告費	445	445	
285241	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
5245	業務宣導費	100	100	校務簡介等文宣資料
76525	修理保養及保固費	1,570	1,510	
33251	土地改良物修護費	50	50	擋土牆、圍牆維護
343252	一般房屋修護費	270	200	校舍、廁所及門窗等維修費
0		40	100	校舍及辦公室等粉刷
0		350	300	水電、教室燈管及線路等維修
64255	機械及設備修護費	122	122	各項教學及辦公機具
0		138	138	電腦維護138,300元
325257	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
41328	專業服務費	562	562	
78285	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
71287	委託檢驗(定)試驗認證費	34	34	消防檢查
0		30	30	用電設備檢驗費
0		3	3	水質檢測2,982元
3288	委託考選訓練費	10	10	教師各項研習訓練費用
26128A	電腦軟體服務費	43	43	微軟軟體授權費

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108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
028A	電腦軟體服務費	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
1,6033	材料及用品費	1,841	1,832	
1,60332	用品消耗	1,841	1,832	
498321	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
88322	報章雜誌	80	80	期刊、雜誌、報紙及教學研究用書刊
279323	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
57324	化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用藥劑及用品
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療用品及材料
66332Y	其他用品消耗	540	540	各項教學用品、體育器材
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		7	6	體育班教學用品6,568元
0		8	8	集中式身心障礙班
0		16	8	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班
4264	租金、償債、利息及相關手續費	448	550	
5044	交通及運輸設備租金	50	50	
50442	車租	50	50	各項教學及體育等活動租車費
37645	雜項設備租金	398	500	
376451	雜項設備租金	98	100	各項活動器材租借
0		300	400	影印機各項雜項設備租金
3027	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,392	1,392	

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108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
971	會費	12	12	
9712	學術團體會費	12	12	參加學術團體之年會費
10872	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	
108726	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
18475	競賽及交流活動費	300	300	
184751	技能競賽	300	300	學生參加各項技能競賽交通、膳 宿等費用
3519	其他	670	510	
35191	其他支出	670	510	
35191Y	其他	200	110	五十周年校慶及園遊會經費
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		180	100	優質化、前瞻計畫等各項補助配 合款
0		50	60	各項教學活動費用
1,71452120300	各校自有財源及其他計畫	5,383	6,427	
01	用人費用	120	80	
013	超時工作報酬	120	80	
0131	加班費	120	80	加班費(原代收代付高中輔導及場 地租借)
1,0902	服務費用	4,999	5,616	
19121	水電費	580	656	
191212	工作場所電費	450	526	電費
0214	工作場所水費	130	130	水費
024	印刷裝訂與廣告費	30	20	
0241	印刷及裝訂費	30	20	課輔教學印刷費
025	修理保養及保固費	123	0	
0252	一般房屋修護費	67	0	教室、宿舍修護費
0255	機械及設備修護費	36	0	宿舍電梯維護費
0257	雜項設備修護費	20	0	各項教學、宿舍設備修護費
027	一般服務費	36	0	
027D	計時與計件人員酬金	36	0	宿舍管理費
89928	專業服務費	4,230	4,940	

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108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
886 285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	4,200	4,930	課後、寒暑假、重補修輔導學藝 活動鐘點費
13 289	試務甄選費	30	10	甄試工作費
9 3	材料及用品費	181	191	
9 32	用品消耗	181	191	
9 321	辦公（事務）用品	66	96	辦公用品及文具紙張
0 32Y	其他用品消耗	115	95	課輔教學及宿舍用品
0 4	租金、償債、利息及相 關手續費	50	70	
0 45	雜項設備租金	50	70	
0 451	雜項設備租金	50	70	課輔教學影印機等雜項設備租金
615 5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	33	470	
615 52	購置無形資產	33	470	
615 521	購置電腦軟體	33	470	Windows伺服器作業系統標準授權 版(含5Users)
16,755 5L	一般行政管理計畫	66,621	25,419	
16,755 5L1	行政管理及推展	66,621	25,419	
15,601 5L100100	人員維持費	18,923	23,727	
15,601 1	用人費用	18,923	23,727	
11,436 11	正式員額薪資	13,664	13,583	
10,056 113	職員薪金	12,068	12,068	職員薪資
1,381 114	工員工資	1,596	1,515	工員薪資
33 12	聘僱及兼職人員薪資	50	50	
33 122	約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
26 13	超時工作報酬	525	500	
26 131	加班費	525	500	職員工員不休假加班費
2,896 15	獎金	3,147	3,147	
1,441 151	考績獎金	1,545	1,545	職員工考績獎金
1,455 152	年終獎金	1,602	1,602	職員工年終工作獎金
0 16	退休及卹償金	0	4,981	
0 162	工員退休及離職金	0	4,981	撥繳勞工退休準備金
1,209 18	福利費	1,536	1,465	
858 181	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
351 18Y	其他福利費	368	304	職員工休假旅遊補助
0		41	36	退休人員三節慰問金40,500元
0		2	0	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

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108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
1,154	5L100200 基本行政工作維持	1,718	1,692	
1,104	2 服務費用	1,551	1,507	
65	21 水電費	212	212	
0	212 工作場所電費	152	152	電費
65	214 工作場所水費	60	60	水費
127	22 郵電費	210	210	
26	221 郵費	30	30	郵資
101	222 電話費	180	180	電話費
1	23 旅運費	30	30	
1	231 國內旅費	20	20	行政人員差旅費
0	235 貨物運費	10	10	各項活動用具搬運費
5	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
5	241 印刷及裝訂費	10	10	各項表冊印刷及裝訂
126	25 修理保養及保固費	294	276	
48	252 一般房屋修護費	48	30	化糞池及水塔等清洗費
0		70	70	辦公室水電、照明等各項修繕費
77	255 機械及設備修護費	31	31	電氣檢修費
0		95	95	行政電腦及電梯等設備修繕費
1	257 雜項設備修護費	50	50	各項雜項機具維修費
626	27 一般服務費	617	591	
626	279 外包費	617	591	委託保全公司辦理安全維護服務費616,866元
12	28 專業服務費	35	35	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	行政研習鐘點費
0	288 委託考選訓練費	10	10	行政人員各項訓練費
12	28A 電腦軟體服務費	20	20	財產、公文及薪資等系統維護
143	29 公共關係費	143	143	
143	291 公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元
46	3 材料及用品費	95	95	
4	31 使用材料費	10	10	
4	313 油脂	10	10	除草機用油
42	32 用品消耗	85	85	
16	321 辦公（事務）用品	50	50	辦公事務用品
1	322 報章雜誌	5	5	期刊、報紙等
24	32Y 其他用品消耗	30	30	行政用物品
0	4 租金、償債、利息及相關手續費	36	60	
0	45 雜項設備租金	36	60	
0	451 雜項設備租金	36	60	行政業務用影印機租金

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108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
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	30	24	
391	其他支出	30	24	
391Y	其他	30	24	會議誤餐費、紅布條及退休人員紀念牌等
05L100300	教職員退休及撫卹給付	45,980	0	
01	用人費用	45,980	0	
016	退休及卹償金	45,980	0	
0161	職員退休及離職金	10,519	0	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款10,519,440元
0		33,126	0	以前年度退休人員月退休金33,125,680元
0162	工員退休及離職金	507	0	撥繳兼代課教師退休金
0		80	0	撥繳勞工退休準備金
0163	卹償金	1,748	0	月退人員亡故遺族撫慰金1,747,668元
12,0165M	建築及設備計畫	12,143	5,630	
6,9655M2	營建及修建工程	8,442	2,155	
6,9655M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	8,442	2,155	
6,9655	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,442	2,155	
6,96551	購建固定資產	8,442	2,155	
5,053512	興建土地改良物	5,000	0	跑道更新1式
0		1,000	0	校園路面整修1式
1,912513	擴充改良房屋建築及設備	100	2,155	無障礙設施改善1式
0		800	0	廁所整建1式
0		339	0	信義樓耐震補強工程1式
0		1,105	0	和平樓耐震補強工程1式
0		98	0	圖書流通櫃台暨影像數位收藏及二樓開放空間整修1式
215M3	交通及運輸設備	140	0	
215M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	140	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108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
21 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140	0	
21 51	購建固定資產	140	0	
21 515	購置交通及運輸設備	90	0	藍芽麥克風主機(含喇叭與發射器)9套
0		50	0	無線麥克風(一對四)1組
5,030 5M4	其他設備	3,561	3,475	
5,030 5M420000	由學校編列執行之其他設備	3,561	3,475	
5,030 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,561	3,475	
5,030 51	購建固定資產	3,561	3,475	
2,018 514	購置機械及設備	40	2,320	數位相機2台(F1.8~2.0大光圈，防手震)
0		780	0	快速單色印刷機1部
0		100	0	答案卡讀卡機1台
0		90	0	投影機3台
0		15	0	A3掃描器1台
0		40	0	液晶顯示器1台
0		208	0	活動中心投影機鏡頭及升降台1式
0		28	0	無線肌肉訓練器1台
0		100	0	消防設備更新1式
0		286	0	個人電腦13部
0		400	0	防火牆1台
0		130	0	核心交換器1台
0		225	0	中繼交換器5台
0		180	0	大尺寸螢幕2面
3,012 516	購置雜項設備	43	1,155	玻璃磁性底板公佈欄1面
0		60	0	OA辦公桌4組
0		364	0	圖書1式
0		25	0	te3數位檢測儀1台
0		97	0	活動中心布幕1面
0		350	0	國中部學生課桌椅
175,120	總計	240,017	246,563	

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 108 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				161,253	
高中教育				161,253	
一般行政管理計畫				66,621	
行政管理及推展				66,621	
建築及設備計畫				12,143	
營建及修建工程				8,442	
交通及運輸設備				140	
其他設備				3,561	
合 計				240,017	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
42,632	資 產 合 計	37,068	42,342	-5,274
42,632	資 產	37,068	42,342	-5,274
40,934	流動資產	36,136	40,934	-4,798
40,934	現金	36,136	40,934	-4,798
40,934	銀行存款	36,136	40,934	-4,798
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
1,698	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	933	1,408	-475
1,698	準備金	933	1,408	-475
1,698	退休及離職準備 金	933	1,408	-475
19,733	負 債	20,968	19,443	1,525
17,474	流動負債	19,474	17,474	2,000
17,419	應付款項	19,419	17,419	2,000
17,298	應付代收款	19,298	17,298	2,000
121	應付費用	121	121	0
55	預收款項	55	55	0
55	預收收入	55	55	0
2,259	其他負債	1,494	1,969	-475
2,259	什項負債	1,494	1,969	-475
561	存入保證金	561	561	0
1,698	應付退休及離職 金	933	1,408	-475
22,899	基金餘額	16,101	22,899	-6,798
22,899	基金餘額	16,101	22,899	-6,798
22,899	基金餘額	16,101	22,899	-6,798
22,899	累積餘額	16,101	22,899	-6,798
42,632	負債及基金餘額合計	37,068	42,342	-5,274

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
5年來主要業務計畫分析表
中華民國108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				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	
上年度預算數				246,563	
高中及高職教育計畫				215,514	
一般行政管理計畫				25,419	
建築及設備計畫				5,630	
前年度決算數				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	
104年度決算數				175,325	
高中及高職教育計畫				147,532	
一般行政管理計畫				17,176	
建築及設備計畫				10,617	

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 108 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	-1	150	依據107學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺7人(高中部代 理4人兼任3人)，國 中部留任教師2人
職員	147	-1	146	
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	151	-1	150	

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	114,687	50	1,667		15,852	13,075		44,232
高中及高職教育計畫	101,023		1,142		14,250	11,530		
正式人員	101,023		1,142		14,250	11,530		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	13,664	50	525		1,602	1,545		44,232
正式人員	13,664		525		1,602	1,545		10,599
兼任人員								507
其他人員		50						33,126

山高級中學
育發展基金
彙計表
108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				
1,748		11,985	68		2,391	1	205,756	6,221	211,977
		10,860	68		1,980		140,853	6,221	147,074
		10,860	68		1,980		140,853		140,853
								5,973	5,973
								248	248
1,748		1,125			411	1	64,903		64,903
		1,125			368	1	29,429		29,429
							507		507
1,748					43		34,967		34,967

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108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	
155,408	223,847	用人費用	211,977	147,074	64,903	0	
114,956	120,735	正式員額薪資	114,687	101,023	13,664	0	
113,576	119,220	職員薪金	113,091	101,023	12,068	0	
1,381	1,515	工員工資	1,596	0	1,596	0	
3,048	7,163	聘僱及兼職人員薪資	6,271	6,221	50	0	
33	50	約僱職員薪金	50	0	50	0	
3,015	7,113	兼職人員酬金	6,221	6,221	0	0	
963	1,516	超時工作報酬	1,667	1,142	525	0	
926	1,456	加班費	1,607	1,082	525	0	
37	60	值班費	60	60	0	0	
26,684	28,265	獎金	28,927	25,780	3,147	0	
12,079	12,620	考績獎金	13,075	11,530	1,545	0	
14,605	15,645	年終獎金	15,852	14,250	1,602	0	
	51,189	退休及卹償金	45,980	0	45,980	0	
	43,916	職員退休及離職金	43,645	0	43,645	0	
	5,488	工員退休及離職金	587	0	587	0	
	1,785	卹償金	1,748	0	1,748	0	
9,756	14,978	福利費	14,444	12,908	1,536	0	
9,008	11,985	分擔員工保險費	11,985	10,860	1,125	0	
60	63	傷病醫藥費	68	68	0	0	
687	2,930	其他福利費	2,391	1,980	411	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
4,340	11,886	服務費用	11,115	9,564	1,551	0	
552	2,524	水電費	2,170	1,958	212	0	
417	2,178	工作場所電費	1,824	1,672	152	0	
131	340	工作場所水費	340	280	60	0	
4	6	氣體費	6	6	0	0	
186	283	郵電費	303	93	210	0	
55	70	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108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
101	180	電話費	180	0	180	0
30	33	數據通信費	33	33	0	0
323	440	旅運費	440	410	30	0
188	200	國內旅費	200	180	20	0
	40	貨物運費	40	30	10	0
135	200	其他旅運費	200	200	0	0
294	475	印刷裝訂與廣告費	485	475	10	0
290	375	印刷及裝訂費	385	375	10	0
5	100	業務宣導費	100	100	0	0
891	1,786	修理保養及保固費	1,987	1,693	294	0
33	50	土地改良物修護費	50	50	0	0
392	700	一般房屋修護費	845	727	118	0
140	386	機械及設備修護費	422	296	126	0
326	650	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
626	696	一般服務費	758	141	617	0
626	591	外包費	617	0	617	0
	100	計時與計件人員酬金	136	136	0	0
	5	體育活動費	5	5	0	0
1,324	5,537	專業服務費	4,827	4,792	35	0
964	5,145	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,415	4,410	5	0
71	67	委託檢驗(定)試驗認證費	67	67	0	0
3	20	委託考選訓練費	20	10	10	0
13	10	試務甄選費	30	30	0	0
273	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108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	
1,658	2,118	材料及用品費	2,117	2,022	95	0	
4	10	使用材料費	10	0	10	0	
4	10	油脂	10	0	10	0	
1,654	2,108	用品消耗	2,107	2,022	85	0	
523	546	辦公（事務）用品	516	466	50	0	
89	85	報章雜誌	85	80	5	0	
279	300	農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0	0	
57	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	
688	1,077	其他用品消耗	1,106	1,076	30	0	
426	680	租金、償債、利息及相 關手續費	534	498	36	0	
50	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0	
50	50	車租	50	50	0	0	
376	630	雜項設備租金	484	448	36	0	
376	630	雜項設備租金	484	448	36	0	
12,631	6,100	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	12,176	33	0	12,143	
12,016	5,630	購建固定資產	12,143	0	0	12,143	
5,053		興建土地改良物	6,000	0	0	6,000	
1,912	2,155	擴充改良房屋建築 及設備	2,442	0	0	2,442	
2,018	2,320	購置機械及設備	2,622	0	0	2,622	
21		購置交通及運輸設 備	140	0	0	140	
3,012	1,155	購置雜項設備	939	0	0	939	
615	470	購置無形資產	33	33	0	0	
615	470	購置電腦軟體	33	33	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108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
303	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
10	18	會費	18	12	6	0
9	12	學術團體會費	12	12	0	0
1	6	職業團體會費	6	0	6	0
108	1,000	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0
108	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
184	300	競賽及交流活動費	300	300	0	0
184	300	技能競賽	300	300	0	0
354	534	其他	700	670	30	0
354	534	其他支出	700	670	30	0
354	534	其他	700	670	30	0
175,120	246,563	合 計	240,017	161,253	66,621	12,143

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108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 建築及設備計畫	1,749 1,749		
513擴充改良房屋建築及設備	147	106	忠孝樓補強工程設計費自籌款100%，由基金餘額，依106.3.10高市教高字第10631483600號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	864	106	忠孝樓補強工程及監造費10%配合款，由基金餘額，依106.3.10高市教高字第10631483600號函核准在案。
514購置機械及設備	22	106	106年度大高雄多元人才登峰培育計畫跨域課程拼圖輔助方案補助購置筆記型電腦及電腦軟體，由教育局補助，依106.8.30高市教高字第10635468700號函核准在案，內含電腦軟體258,500元。
514購置機械及設備	205	106	106學年度第1學期高中優質化輔助方案，由教育部補助，依107.1.18高市府教會字第10730383800號函核准在案，內含電腦軟體併決算397,000元。
514購置機械及設備	30	106	106年度大高雄多元人才登峰培育計畫競爭型計畫爭取獎勵輔助方案補助購置筆記型電腦及空氣清淨機，由教育局補助，依106.12.28高市教高字第10638597500號函核准在案。
516購置雜項設備	30	106	106年度大高雄多元人才登峰培育計畫競爭型計畫爭取獎勵輔助方案補助購置筆記型電腦及空氣清淨機，由教育局補助，依106.12.28高市教高字第10638597500號函核准在案。
516購置雜項設備	202	106	106學年度第1學期高中優質化輔助方案，由教育部補助，依107.1.18高市府教會字第10730383800號函核准在案，內含電腦軟體併決算397,000元。

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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
516購置雜項設備	12	106	106年度教育部國民中小學推動閱讀績優學校磐石學校獎金，由教育局補助，依106.8.17 高市府教小字第10635173500號函核准在案。
516購置雜項設備	19	106	106年度教育部國民中小學推動閱讀績優學校磐石學校獎金，由教育局補助，依106.8.17 高市府教小字第10635173500號函核准在案。
516購置雜項設備	56	106	106年度教育部國民中小學推動閱讀績優學校磐石學校獎金56,300元，由教育局補助，依106.8.17 高市府教小字第10635173500號函核准在案。
516購置雜項設備	13	106	106年度教育部國民中小學推動閱讀績優學校磐石學校獎金13,100元，由教育局補助，依106.8.17 高市府教小字第10635173500號函核准在案。
516購置雜項設備	150	106	106年度高中重點學校基層運動選手訓練站購置懸吊系統，由教育部補助，依107.1.18高市府教會字第10730383800號函核定在案。

高雄市立文山高級中學

高雄市教育發展基金

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	260,601	-91,394	12,176				-11,192	170,191	
非理財目的之長期投資									
土地	4,048							4,048	
土地改良物	17,506	-8,411	6,000	(1)增置			-983	14,112	
房屋及建築	158,744	-32,882	2,442	(1)增置			-3,980	124,324	
機械及設備	32,168	-19,593	2,622	(1)增置			-2,767	12,430	
交通及運輸設備	5,039	-3,927	140	(1)增置			-389	863	
雜項設備	39,461	-25,411	939	(1)增置			-2,700	12,289	
購建中固定資產	53							53	
軟體	3,582	-1,170	33	(1)增置			-373	2,072	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：