

貳-14-114

中華民國115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115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.....	12
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	22
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	23
(二)、員工人數彙計表.....	24
(三)、用人費用彙計表.....	25
(四)、各項費用彙計表.....	27
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	31
(二)、資本資產明細表.....	32

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 115 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 114 學年度核定班級數 54 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 26 班，特教班 1 班，資源班 2 班)，預計高中學生人數 750 人，國中學生人數 768 人，合計 1,518 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 136 人、正式職員 19 人、正式工員 3 人，總計 158 人，其中控管教官員額 3 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 115 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	172	1. 本校員工消費合作社租金收入、太陽能電租金收入及利息收入。 2. 較上年度預計收入 17 萬 2 千元無差異數。
政府撥入收入計畫	273,720	1. 市政府補助教育經費 2 億 7,372 萬元。 2. 較上年度預計收入 2 億 5,637 萬 6 千元，增加 1,734 萬 4 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	792	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收入。 2. 較上年度預計收入 70 萬 2 千元，增加 9 萬元，主要係學生宿舍及場地出租租借收入增加所致。
教學收入計畫	12,753	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。 3. 較上年度預計收入 1,231 萬 5 千元，增加 43 萬 8 千元，主要係學生人數增加致學雜費增加所致。
其他收入計畫	4,134	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 420 萬 4 千元，減少 7 萬元，主要係場地出租租借收入減少所致。

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	214,104	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，

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 115 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		提高教學效能。 2. 較上年度預計支出 1 億 9,811 萬 4 千元，增加 1,599 萬元，主要係辦理學生教學業務增加所致。
一般行政管理計畫	72,207	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,109 萬 3 千元，增加 111 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	8,790	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 776 萬 2 千元，增加 102 萬 8 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 9,157 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 7,376 萬 9 千元，增加 1,780 萬 2 千元，約 6.50%，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 9,510 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 7,696 萬 9 千元，增加 1,813 萬 2 千元，約 6.55%，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 353 萬元，較上年度預算數差短 320 萬元，增加差短 33 萬元，約 10.31%，將移用以前年度基金餘額 353 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 (113) 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. 113 學年預定招收 50 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,379 人，實

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>際學生人數 1,389 人。</p> <p>2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。</p> <p>3. 開設普通班 44 班、特教班 1 班、資源班 2 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。</p> <p>4. 推廣國際教育，辦理姊妹校參訪交流。</p>
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，另辦理校園車棚整修工程、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（114 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。	<p>1. 辦理教師甄選、社團活動、藝文競賽等項目。</p> <p>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。</p> <p>3. 購置課桌椅，改善學生學習環境。</p>
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。

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 115 年度

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115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(-)
259,504	基金來源	291,571	273,769	17,802
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	徵收收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
955	財產收入	172	172	0
952	租金收入	171	171	0
3	利息收入	1	1	0
243,264	政府撥入收入	273,720	256,376	17,344
243,245	公庫撥款收入	273,720	256,376	17,344
20	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	792	702	90
0	使用規費收入	792	702	90
12,350	教學收入	12,753	12,315	438
12,350	學雜費收入	12,753	12,315	438
2,933	其他收入	4,134	4,204	-70
2,933	雜項收入	4,134	4,204	-70
256,181	基金用途	295,101	276,969	18,132
184,155	高中及高職教育計畫	214,104	198,114	15,990
184,155	高中教育	214,104	198,114	15,990
66,642	一般行政管理計畫	72,207	71,093	1,114
66,642	行政管理及推展	72,207	71,093	1,114
5,384	建築及設備計畫	8,790	7,762	1,028
2,518	營建及修建工程	4,940	3,480	1,460
2,866	其他設備	3,850	4,282	-432
3,323	本期賸餘 (短絀-)	-3,530	-3,200	-330
39,555	期初基金餘額	39,678	35,555	4,123
0	解繳公庫	0	0	0
42,878	期末基金餘額	36,148	32,355	3,793

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115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)	-3,530	
調整非現金項目	1,182	
流動資產淨減(淨增)	507	
流動負債淨增(淨減)	675	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,348	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	650	
增加其他負債	650	
其他活動之淨現金流入(流出)	650	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,698	
期初現金及約當現金	51,196	
期末現金及約當現金	49,498	

註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金、應付退休及離職金各增加1502千元。

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 115 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				172	
租金收入	年	1	171,000	171	1.員生消費合作社場地 租金42,000元 2.太陽光電租金收 入129,000元
利息收入	年	1	1,000	1	註冊專戶利息收入
政府撥入收入				273,720	
公庫撥款收入	年	1	273,720,000	273,720	1.政府補助經常支 出273,052,000元 2.政府補助資本支 出668,000元
規費收入				792	
使用規費收入	年	1	792,000	792	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.學生宿舍費200,000元 2.文山段232、232-1地 號土地租金收 入522,000元 3.場地租借水電、管理 清潔等70,000元
教學收入				12,753	

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 115 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	12,753,220	12,753	一、學費收入9,323,808元 1.全費生734人*6,240元*2學期9,160,320元 2.減免6/10(中低收入)20人*2,496*2學期=99,840元 3.減免4/10(輕度)6人*3,744*2學期=44,928元 4.減免7/10(中度)5人*1,872元*2學期=18,720元 二、雜費收入3,429,412元 1.高一全費生258人x1,820元x2學期=939,120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)2人x1,092元x2學期=4,368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118人x1,820元x2學期=429,520元 6.高二社會組減免6/10(中低收入)4人x728元x2學期=5,824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.高二社會組減免7/10(中度)1人x546元x2學期=1,092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 115 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				4,134	9.高三社會組全費 生103人x1,740元x2學 期=358,440元 10.高三社會組減 免6/10(中低收 入)1人x696元x2學 期=1,392元 11.高三社會組減 免4/10(輕 度)2人x1044元x2學 期=4,176元 12.高三社會組減 免7/10(中 度)1人x522元x2學 期=1,044元 13.自然組全費 生255人x2,060元x2學 期=1,050,600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)1人x1,236元x2學 期=2,472元 16.自然組減免7/10(中 度)1人x618元x2學 期=1236元 17.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 115 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	4,134,000	4,134	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60,000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.資源回收35,000元
總 計：				291,571	

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115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
184,155	52 高中及高職教育計畫	214,104	198,114	
184,155	521 高中教育	214,104	198,114	
181,836	52120000 各校經常門分支計畫	208,966	192,941	
174,466	1 用人費用	199,042	183,616	
123,933	11 正式員額薪資	141,915	129,006	
123,933	113 職員薪金	129,351	124,002	教員薪資
0		12,564	5,004	代理教師14人薪資12,564,000元 (高中部4人，國中部10人)
6,559	12 聘僱及兼職人員薪資	10,255	9,096	
756	122 約僱職員薪金	1,405	456	校安約僱人員3名薪資1,405,000元
0	124 兼職人員酬金	854	867	高中部兼課鐘點費3人854,280元
5,803		91	99	代課鐘點費91,434元
0		7,905	7,674	兼代課鐘點費(專項計畫)7,905,000元
1,617	13 加(夜)班費	1,060	1,060	
53	131 延長工時加班費	60	60	教官值勤費及值週費
1,564	134 未休假加班費	1,000	1,000	兼行政教師不休假加班費
29,271	15 獎金	32,177	31,057	
14,202	151 考績獎金	16,000	15,500	教師考績獎金
0	152 年終獎金	16,000	15,500	教師年終工作獎金
15,069		177	57	校安約僱人員3人年終工作獎金177,000元
39	16 退休及卹償金	89	28	
39	162 工員退休及離職金	89	28	校安約僱人員3人離職儲金89,182元
13,047	18 福利費	13,546	13,369	
10,030	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		196	73	校安約僱人員3人勞、健保險費機關補助部分196,000元
171	183 傷病醫藥費	230	247	教職員健康檢查費230,000元
2,845	18Y 其他福利費	368	368	兼行政教師休假旅遊補助
0		1,465	1,610	教職員工子女教育補助費1,465,000元
0		772	612	教職員工婚喪及生育補助費771,615元
0		48	16	校安約僱人員3人休假旅遊補助48,000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115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
018Y	其他福利費	36	12	校安約僱人員3人慰勞假補助36,000元
5,0552	服務費用	5,543	4,717	
1,84921	水電費	1,386	1,450	
1,586212	工作場所電費	1,250	1,314	電費
261214	工作場所水費	130	130	水費
2216	氣體費	6	6	家政教室煤氣費
18722	郵電費	210	210	
90221	郵費	60	60	學生成績及勤惰通知等寄送郵資
67222	電話費	100	100	電話費
30224	數據通信費	50	50	校園專案電話費
36623	旅運費	1,105	360	
145231	國內旅費	130	130	各項教學、學務、輔導等差旅費
0232	國外旅費	375	60	雙聯班美國費爾蒙特私立中學(Fairmont Private Schools)暑期進修課程(1人、28天)
0		375	42	丹麥Odsherreds Efterskole姐妹校及荷蘭Odulphusslyceum課程文化交流(2人、12天)
63		120	23	本伊勢高校、久居和朝陽中學姐妹校科學文化專題交流(2人、6天)
2235	貨物運費	30	30	各項教學及學務等活動物品運費
15523Y	其他旅運費	75	75	校外教學、畢業旅行等帶隊教職員差旅費
24124	印刷裝訂與廣告費	346	346	
241241	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
0245	業務宣導費	100	100	校務簡介等文宣資料
1,95025	修理保養及保固費	1,529	1,529	
0251	土地改良物修護費	50	50	擋土牆、圍牆維護
979252	一般房屋修護費	40	40	校舍及辦公室等粉刷
0		279	279	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
0255	機械及設備修護費	124	124	各項教學及辦公機具

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115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
0255	機械及設備修護費	124	124	電腦維護124,470元
227		107	107	無線路由器網路佈線費用
744257	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
526	保險費	2	2	
526Y	其他保險費	2	2	志工等保險費
027	一般服務費	215	215	
027D	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
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
45628	專業服務費	750	605	
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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	34	34	消防檢查
37		30	30	用電設備檢驗費
0		3	3	飲用水檢測費用2,929元
10288	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
331		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		145	0	數位化學籍管理系統學籍成績表影像檔轉檔服務費(教務處)
0		36	36	網管系統建置操作相關維護等
1,3743	材料及用品費	1,581	2,008	
1,37432	用品消耗	1,581	2,008	
299321	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

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115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
95322	報章雜誌	80	80	期刊、雜誌、報紙及教學研究用書刊
359323	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
79324	化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用藥劑及用品
59328	醫療用品（非醫療院所使用）	59	59	醫療用品及材料
48332Y	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
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		150	150	教室風扇、課桌椅、窗簾等
0		167	786	各項教學用品、體育器材
0		192	0	補助學校午餐廚房設施設備不鏽鋼菜桶(含蓋/雙耳/班級牌)170台192,000元
3364	租金、償債、利息及相關手續費	448	448	
1944	交通及運輸設備租金	50	50	
19442	車租	50	50	各項教學及體育等活動租車費
31645	雜項設備租金	398	398	
316451	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
06	稅捐及規費(強制費)	200	0	
061	土地稅	200	0	
0612	一般土地地價稅	200	0	文山段232、232-1地號土地租金收入地價稅
3267	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
072	捐助、補助與獎助	900	900	
0726	獎助學員生給與	900	900	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	

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115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
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
31375	競賽及交流活動費	250	250	
313751	技能競賽	250	250	學生參加各項技能競賽交通、膳宿等費用
2809	其他	910	910	
28091	其他支出	910	910	
28091Y	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		30	30	辦理身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班經費20,000元，集中式身心障礙班經費10,000元
2,31952120300	各校自有財源及其他計畫	5,138	5,173	
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)
2,3192	服務費用	4,765	4,745	
13421	水電費	880	880	
118212	工作場所電費	760	760	電費
16214	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
6425	修理保養及保固費	273	325	
28252	一般房屋修護費	36	67	教室、宿舍修護費
36255	機械及設備修護費	47	68	宿舍電梯維護費
0257	雜項設備修護費	190	190	各項教學、宿舍設備修護費
3627	一般服務費	108	36	
3627D	計時與計件人員酬金	108	36	宿舍管理費
2,08628	專業服務費	3,474	3,474	
2,080285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,414	3,414	課後、寒暑假、重補修輔導學藝活動鐘點費
6289	試務甄選費	60	60	甄試工作費
03	材料及用品費	113	113	

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115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
032	用品消耗	113	113	
0321	辦公（事務）用品	36	36	辦公用品及文具紙張
0323	農業與園藝用品及環 境美化費	35	35	資源回收之清潔用品等器具
032Y	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
05	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	70	125	
052	購置無形資產	70	125	
0521	購置電腦軟體	70	125	排課系統雲端版(教務處)
09	其他	40	40	
091	其他支出	40	40	
091Y	其他	40	40	特色課程報名活動費
66,642	5L 一般行政管理計畫	72,207	71,093	
66,642	5L1 行政管理及推展	72,207	71,093	
15,561	5L100100 人員維持費	19,892	19,642	
15,561	1 用人費用	19,892	19,642	
10,946	11 正式員額薪資	14,268	14,268	
10,488	113 職員薪金	13,788	13,788	職員薪資
457	114 工員工資	480	480	工員薪資
4	12 聘僱及兼職人員薪資	50	50	
4	122 約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
0	13 加（夜）班費	500	500	
0	134 未休假加班費	500	500	職員工員不休假加班費
3,371	15 獎金	3,500	3,250	
1,740	151 考績獎金	1,800	1,550	職員工考績獎金
1,632	152 年終獎金	1,700	1,700	職員工年終工作獎金
1,240	18 福利費	1,573	1,573	
949	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
291	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	

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115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
0191	提繳工資墊償費用	1	1	提撥工資墊償費用
1,960	5L100200 基本行政工作維持	2,399	2,399	
1,950	2 服務費用	2,318	2,318	
021	水電費	42	42	
0212	工作場所電費	22	22	電費
0214	工作場所水費	20	20	水費
3222	郵電費	110	110	
1221	郵費	30	30	郵資
31222	電話費	80	80	電話費
023	旅運費	20	20	
0231	國內旅費	10	10	行政人員差旅費
0235	貨物運費	10	10	各項活動用具搬運費
524	印刷裝訂與廣告費	10	10	
5241	印刷及裝訂費	10	10	各項表冊印刷及裝訂
525	修理保養及保固費	157	157	
0252	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
5255	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
0257	雜項設備修護費	20	20	各項雜項機具維修費
1026	保險費	10	10	
10261	一般房屋保險費	10	10	房屋火險及竊盜險
1,753	27 一般服務費	1,791	1,791	
1,753	279 外包費	0	0	
0		898	898	委託保全公司辦理安全維護服務費694,983元
0		893	893	勞務替代方案委外服務費892,902元
228	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
2288	委託考選訓練費	10	10	行政人員各項訓練費
028A	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
33	材料及用品費	55	55	
031	使用材料費	10	10	
0313	油脂	10	10	除草機用油
332	用品消耗	45	45	

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115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
3321	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
032Y	其他用品消耗	20	20	行政用物品
27	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
271	會費	6	6	
2713	職業團體會費	6	6	參加護士公會等會費
59	其他	20	20	
591	其他支出	20	20	
591Y	其他	20	20	會議誤餐費、紅布條及退休人 員紀念牌等
49,121	5L100300 教職員退休及撫卹給付	49,916	49,052	
49,121	1 用人費用	49,916	49,052	
49,096	16 退休及卹償金	49,913	49,042	
45,963	161 職員退休及離職金	168	140	教職員退休金168,000元
0		14,938	14,923	撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款14,937,550元
0		32,034	31,019	以前年度退休人員月退休金32, 034,406元
161	162 工員退休及離職金	263	213	撥繳兼代課教師退休金262,929 元
0		33	80	撥繳勞工退休準備金32,976元
2,973	163 卹償金	2,477	2,667	遺屬一次金與遺屬年金2,476,5 24元
25	18 福利費	3	10	
25	18Y 其他福利費	3	10	服務獎章獎勵金3,000元
5,384	5M 建築及設備計畫	8,790	7,762	
2,518	5M2 營建及修建工程	4,940	3,480	
2,518	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	4,940	3,480	
2,518	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	4,940	3,480	
2,518	51 購建固定資產	4,940	3,480	

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115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
1,513	512	興建土地改良物	2,500	0	校園RC路面重鋪工程編列250萬元，包含施工費227萬元，委託規劃設計監造費 18萬元，工程管理費5萬元(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)
1,004	513	擴充改良房屋建築及 設備	1,200	1,500	仁愛樓鐵皮整修工程編列120萬元，包含施工費109萬元，委託規劃設計監造費8萬5千元，工程管理費2萬5千元(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			200	180	消防安全改善零星工程編列20萬元，包含施工費20萬元(總務處)(市府補助10萬元.學校基金餘額10萬元)
0			240	0	補助學校女兒牆加高(長度160CM高20CM，計80段，共12.8公尺，不鏽鋼加高欄杆) 編列24萬元，包含施工費24萬元(總務處)
0			300	0	補助學校國中部仁愛樓壁癌處理及油漆粉刷工程(仁愛樓三樓教室10間，會議室一間) 編列30萬元，包含施工費30萬元(總務處)
0			500	0	國中部忠孝樓外牆剝落改善工程編列50萬元，包含施工費45萬2千元，委託規劃設計監造費3萬8千元，工程管理費1萬元(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	5M4	其他設備	0	1,800	
2,866			3,850	4,282	

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115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
2,866	5M420000	3,850	4,282	
2,866	5	3,850	4,282	
2,866	51	3,850	4,282	
0	514	560	140	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 購建固定資產 購置機械及設備
942		30	60	桌上型電腦20台
0		240	108	筆記型電腦1台
0		98	470	行動載具(ipad)16台
0		12	150	答案卡讀卡機1台(教務處)
0		0	30	血壓血氧二合一監測器1台架(學務處)
0		0	70	
0		0	80	
0		0	27	
0	516	150	150	購置雜項設備 監視器新增案及更新1式(教官室)
0		30	37	單眼照相機2台(學務處)
0		30	15	電子鼓1台(教務處)
0		150	0	田徑隊障礙賽欄架2架(學務處)
1,924		450	450	圖書1式
0		2,072	2,495	爭取補助之配合款1式
0		28	0	補助學校午餐廚房設施設備餐蓋存放車1台(學務處)
256,181	總 計	295,101	276,969	

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 115 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				214,104	
高中教育				214,104	
一般行政管理計畫				72,207	
行政管理及推展				72,207	
建築及設備計畫				8,790	
營建及修建工程				4,940	
其他設備				3,850	
合 計				295,101	

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 115 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				295,101	
高中及高職教育計畫				214,104	
一般行政管理計畫				72,207	
建築及設備計畫				8,790	
上年度預算數				276,969	
高中及高職教育計畫				198,114	
一般行政管理計畫				71,093	
建築及設備計畫				7,762	
前年度決算數				256,181	
高中及高職教育計畫				184,155	
一般行政管理計畫				66,642	
建築及設備計畫				5,384	
112年度決算數				242,396	
高中及高職教育計畫				174,179	
一般行政管理計畫				65,812	
建築及設備計畫				2,405	
111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	

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 115 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	147	9	156	依據114學年度各級 學校員額規劃 案，保留空缺17人 (高中部代理4人、 國中部代理10人、 兼任3人)、控管教 官3人改僱用校安約 僱人員
職員	145	7	152	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	2	3	
工友	0	0	0	
總 計	147	9	156	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	156,183	1,455	1,680		17,877	17,800		47,525
高中及高職教育計畫	141,915	1,405	1,180		16,177	16,000		89
正式人員	141,915		1,180		16,000	16,000		
聘僱人員		1,405			177			89
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	14,268	50	500		1,700	1,800		47,436
正式人員	14,268		500		1,700	1,800		14,971
兼任人員								263
其他人員		50						32,202

- 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318千元。
- 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156人，金額為17,877千元。
- 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136人，金額為17,800千元。

山高級中學
育發展基金
彙計表
115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				
2,477		11,777	230		3,115	1	260,120	8,850	268,970
		10,627	230		2,689		190,312	8,850	199,162
		10,431	230		2,605		188,361		188,361
		196			84		1,951		1,951
								8,759	8,759
								91	91
2,477		1,150			426	1	69,808		69,808
		1,150			368	1	34,758		34,758
							263		263
2,477					58		34,787		34,787

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115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
239,148	252,430	用人費用	268,970	199,162	69,808	0
134,878	143,274	正式員額薪資	156,183	141,915	14,268	0
134,421	142,794	職員薪金	155,703	141,915	13,788	0
457	480	工員工資	480	0	480	0
6,563	9,146	聘僱及兼職人員薪資	10,305	10,255	50	0
760	506	約僱職員薪金	1,455	1,405	50	0
5,803	8,640	兼職人員酬金	8,850	8,850	0	0
1,617	1,680	加(夜)班費	1,680	1,180	500	0
53	180	延長工時加班費	180	180	0	0
1,564	1,500	未休假加班費	1,500	1,000	500	0
32,642	34,307	獎金	35,677	32,177	3,500	0
15,941	17,050	考績獎金	17,800	16,000	1,800	0
16,701	17,257	年終獎金	17,877	16,177	1,700	0
49,135	49,070	退休及卹償金	50,002	89	49,913	0
45,963	46,082	職員退休及離職金	47,140	0	47,140	0
200	321	工員退休及離職金	385	89	296	0
2,973	2,667	卹償金	2,477	0	2,477	0
14,312	14,952	福利費	15,122	13,546	1,576	0
10,979	11,654	分擔員工保險費	11,777	10,627	1,150	0
171	247	傷病醫藥費	230	230	0	0
3,162	3,051	其他福利費	3,115	2,689	426	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
9,324	11,780	服務費用	12,626	10,308	2,318	0
1,983	2,372	水電費	2,308	2,266	42	0
1,704	2,096	工作場所電費	2,032	2,010	22	0
277	270	工作場所水費	270	250	20	0
2	6	氣體費	6	6	0	0
219	320	郵電費	320	210	110	0
91	90	郵費	90	60	30	0

本年度編列國外旅費870千元、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115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
98	180	電話費	180	100	80	0
30	50	數據通信費	50	50	0	0
366	380	旅運費	1,125	1,105	20	0
145	140	國內旅費	140	130	10	0
63	125	國外旅費	870	870	0	0
2	40	貨物運費	40	30	10	0
155	75	其他旅運費	75	75	0	0
246	386	印刷裝訂與廣告費	386	376	10	0
246	286	印刷及裝訂費	286	276	10	0
	100	業務宣導費	100	100	0	0
2,019	2,011	修理保養及保固費	1,959	1,802	157	0
	50	土地改良物修護費	50	50	0	0
1,007	793	一般房屋修護費	762	705	57	0
269	503	機械及設備修護費	482	402	80	0
744	665	雜項設備修護費	665	645	20	0
15	12	保險費	12	2	10	0
10	10	一般房屋保險費	10	0	10	0
5	2	其他保險費	2	2	0	0
1,789	2,042	一般服務費	2,114	323	1,791	0
1,753	1,791	外包費	1,791	0	1,791	0
36	246	計時與計件人員酬 金	318	318	0	0
	5	體育活動費	5	5	0	0
2,544	4,114	專業服務費	4,259	4,224	35	0
2,159	3,629	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3,629	3,624	5	0
37	67	委託檢驗(定)試驗 認證費	67	67	0	0
11	20	委託考選訓練費	20	10	10	0
6	60	試務甄選費	60	60	0	0

本年度編列國外旅費870千元、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115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
331	338	電腦軟體服務費	483	463	20	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
1,377	2,176	材料及用品費	1,749	1,694	55	0
	10	使用材料費	10	0	10	0
	10	油脂	10	0	10	0
1,377	2,166	用品消耗	1,739	1,694	45	0
302	356	辦公（事務）用品	356	336	20	0
95	85	報章雜誌	85	80	5	0
359	335	農業與園藝用品及 環境美化費	335	335	0	0
79	80	化學藥劑與實驗用 品	80	80	0	0
59	59	醫療用品（非醫療 院所使用）	59	59	0	0
483	1,251	其他用品消耗	824	804	20	0
336	478	租金、償債、利息及相 關手續費	478	478	0	0
19	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0
19	50	車租	50	50	0	0
316	428	雜項設備租金	428	428	0	0
316	428	雜項設備租金	428	428	0	0
5,384	7,887	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	8,860	70	0	8,790
5,384	7,762	購建固定資產	8,790	0	0	8,790
1,513		興建土地改良物	2,500	0	0	2,500
1,004	3,480	擴充改良房屋建築 及設備	2,440	0	0	2,440
942	1,135	購置機械及設備	940	0	0	940
1,924	3,147	購置雜項設備	2,910	0	0	2,910
	125	購置無形資產	70	70	0	0

本年度編列國外旅費870千元、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115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
	125	購置電腦軟體	70	70	0	0
		稅捐及規費(強制費)	200	200	0	0
		土地稅	200	200	0	0
		一般土地地價稅	200	200	0	0
328	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
15	18	會費	18	12	6	0
13	12	學術團體會費	12	12	0	0
2	6	職業團體會費	6	0	6	0
	900	捐助、補助與獎助	900	900	0	0
	900	獎助學員生給與	900	900	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
313	250	競賽及交流活動費	250	250	0	0
313	250	技能競賽	250	250	0	0
285	970	其他	970	950	20	0
285	970	其他支出	970	950	20	0
285	970	其他	970	950	20	0
256,181	276,969	合 計	295,101	214,104	72,207	8,790

本年度編列國外旅費870千元、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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
63,182	資 產 合 計	56,333	58,036	-1,703
63,182	資 產	56,333	58,036	-1,703
62,251	流動資產	55,398	57,603	-2,205
56,351	現金	49,498	51,196	-1,698
56,351	銀行存款	49,498	51,196	-1,698
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
5,900	預付款項	5,900	6,407	-507
5,900	預付費用	5,900	6,407	-507
931	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	935	433	502
931	準備金	935	433	502
931	退休及離職準備 金	935	433	502
20,304	負 債	20,185	18,358	1,827
18,710	流動負債	18,600	17,925	675
18,710	應付款項	18,600	17,925	675
18,561	應付代收款	18,500	17,698	802
46	應付費用	100	125	-25
103	其他應付款	0	103	-103
1,594	其他負債	1,585	433	1,152
1,594	什項負債	1,585	433	1,152
663	存入保證金	650	0	650
931	應付退休及離職 金	935	433	502
42,878	基金餘額	36,148	39,678	-3,530
42,878	基金餘額	36,148	39,678	-3,530
42,878	基金餘額	36,148	39,678	-3,530
42,878	累積餘額	36,148	39,678	-3,530
63,182	負債及基金餘額合計	56,333	58,036	-1,703

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115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	22,873	-15,997	2,500	(1)增置			-1,040	8,336	
房屋及建築	167,481	-71,567	2,440	(1)增置			-2,633	95,721	
機械及設備	45,734	-39,967	940	(1)增置	350	(6)報廢	-4,228	2,129	
交通及運輸設備	6,671	-6,006					-229	436	
雜項設備	56,271	-43,177	2,910	(1)增置	600	(6)報廢	-3,049	12,355	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	589		70	(1)增置	387	(11)無形 資產攤銷		272	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	303,667	-176,714	8,860		1,337		-11,179	123,297	

註：