

中華民國107年度
(自107年1月1日起至107年12月31日止)

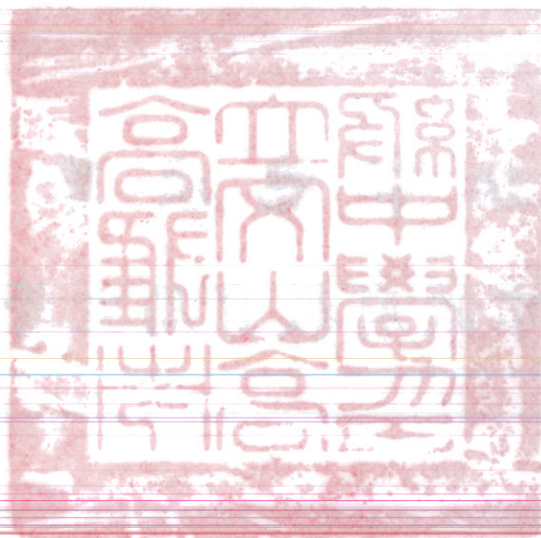
高 雄 市 總 決 算
高雄市政府教育局主管



高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市立文山高級中學編



高雄市教育發展基金

目 次

中華民國107年度

甲、總說明.....	1~6
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	7
二、現金流量表.....	8
三、平衡表.....	9~10
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12~13
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	14~15
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	16
五、用人費用彙計表.....	17~18
六、員工人數彙計表.....	19
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	20
八、各項費用彙計表.....	21
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

「高中及高職教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等業務均能達成目標。

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執 行 率 (%)
高中及高職教育計畫	215,514,000	213,365,746	99
一般行政管理計畫	25,419,000	23,849,486	94
建築及設備計畫	10,624,724 (含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數)	5,927,509	56

(二) 業務計畫分項說明：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善措施
高中及高職教育計畫	辦理十二年國教課程計畫及高中新課綱，設計多元、統整、適性之教學活動。辦理資源班及性別教育推廣工作。	已完成	如期完成
一般行政管理計畫	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。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	充實教學及行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全。	1. 動支基金餘額辦理電源改善工程。 2. 充實各項教學設備及照明改善工程 3. 腳踏車停車場工程已決標未完工，辦理保留。 4. 動支基金餘額辦理仁	1. 如期完成 2. 如期完成 3. 積極督促辦理。 4. 辦理尾款

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

		愛樓 ABC 棟耐震補強工程自籌款，已驗收完成轉列應付。 5. 動支基金餘額辦理校園第二通學步道興建暨整修工程，尚未完工辦理保留。	應備文件審核作業中。 5. 積極督促辦理。
--	--	---	-------------------------------------

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來 源 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10 % 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	
一、財產收入	247,000	241,506	-5,494	-2	註冊專戶利息不如預期。
(一)租金收入	246,000	240,656	-5,344	-2	
(二)利息收入	1,000	850	-150	-15	
二、政府撥入收入	227,060,000	228,630,000	1,570,000	1	局補足以前年度月退休金不足數 1,591,000 元(併決算)，107 學年度減班局收回基本需求經費 21,000 元。
(一)公庫撥款收入	227,060,000	228,630,000	1,570,000	1	
三、教學收入	13,446,000	13,196,552	-249,448	-2	
(一)學雜費收入	13,446,000	13,196,552	-249,448	-2	以前年度重補修及電腦使用管理費等賸餘款清理轉入。
四、其他收入	5,810,000	8,644,373	2,834,373	49	
(一)雜項收入	5,810,000	8,644,373	2,834,373	49	

(二)基金用途

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10 % 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3) /(1)	
一、高中及高職 教育計畫	215,514,000	213,365,746	-2,148,254	-1	
二、一般行政管 理計畫	25,419,000	23,849,486	-1,569,514	-6	
三、建築及設備 計畫	5,630,000	5,927,509	297,509	5	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 7,569,690 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 7,569,690 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等收支對列經費賸餘 32 萬 1,071 元。
2. 軟體採購結餘及以前年度重補修及電腦使用管理費等賸餘清理轉入雜項收入 433 萬 3,652 元。
3. 經常支出之辦公用品、業務經費撙節賸餘 321 萬 2,476 元。
4. 年度中奉准動支基金餘額實支數 296 萬 1,182 元。
5. 資本支出工程及設備採購發包結餘款 70 萬 8,673 元。
6. 本年度法定預算保留數 195 萬 5,000 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 509 萬 3,963 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 83 萬 6,977 元。
- (三)期初現金及約當現金 4,093 萬 3,771 元。
- (四)期末現金及約當現金 4,686 萬 4,711 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

資 產	本 年 度 決 算		負債及基金餘額	本 年 度 決 算 數	
	金 額 (元)	(%)		金 額(元)	(%)
流動資產	48,972,173	98	流動負債	17,105,874	34
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	867,026	2	其他負債	2,265,128	5
			基金餘額	30,468,197	61
合 計	49,839,199	100	合 計	49,839,199	100

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

項 目	期 末 餘 額 (元)
土地	4,048,000
土地改良物	8,372,114
房屋及建築	109,970,678
機械及設備	11,541,549
交通及運輸設備	1,024,591
雜項設備	12,015,936
購建中固定資產	10,235,823
電腦軟體	1,074,057
合 計	158,282,748

六、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	核准日期及文號	金額(元)
1	高中及高職教育計畫	107年3月2日高市教人字第10731278800號函	1,591,000
2	高中及高職教育計畫	107年9月27日高市教會字第10736523900號函	1,322,776

高雄市教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

2. 管制科目：無。

(二)本年度奉准先行辦理事項：計 499 萬 4,724 元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(六)其他：

本年度保留明細如下：

項次	科目	計畫名稱	金額(元)
1	土地改良物 (動支基金餘額補辦預算)	校園第二通學步道興建暨整修工程	1,260,000
2	房屋及建築 (107 年法定預算)	腳踏車停車棚工程	1,955,000

高雄市教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	246,563,000	100.00	250,712,431	100.00	4,149,431	1.68	179,072,310	100.00
45 財產收入	247,000	0.10	241,506	0.10	-5,494	-2.22	97,449	0.05
452租金收入	246,000	0.10	240,656	0.10	-5,344	-2.17	96,334	0.05
454利息收入	1,000	0.00	850	0.00	-150	-15.00	1,115	0.00
46 政府撥入收入	227,060,000	92.09	228,630,000	91.19	1,570,000	0.69	164,303,697	91.75
462公庫撥款收入	227,060,000	92.09	228,630,000	91.19	1,570,000	0.69	159,339,500	88.98
46Y政府其他撥入收入							4,964,197	2.77
4S 教學收入	13,446,000	5.45	13,196,552	5.26	-249,448	-1.86	13,493,884	7.54
4S1學雜費收入	13,446,000	5.45	13,196,552	5.26	-249,448	-1.86	13,493,884	7.54
4Y 其他收入	5,810,000	2.36	8,644,373	3.45	2,834,373	48.78	1,177,280	0.66
4YY雜項收入	5,810,000	2.36	8,644,373	3.45	2,834,373	48.78	1,177,280	0.66
5 基金用途	246,563,000	100.00	243,142,741	100.00	-3,420,259	-1.39	175,120,446	100.00
52 高中及高職教育計畫	215,514,000	87.41	213,365,746	87.75	-2,148,254	-1.00	146,349,331	83.57
5L 一般行政管理計畫	25,419,000	10.31	23,849,486	9.81	-1,569,514	-6.17	16,755,201	9.57
5M 建築及設備計畫	5,630,000	2.28	5,927,509	2.44	297,509	5.28	12,015,914	6.86
購建固定資產	5,630,000	2.28	5,927,509	2.44	297,509	5.28	12,015,914	6.86
本期賸餘 (短絀-)			7,569,690		7,569,690	0.00	3,951,864	
期初基金餘額	18,947,000		22,898,507		3,951,507	20.86	18,946,643	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,947,000		30,468,197		11,521,197	60.81	22,898,507	

填表說明：

高雄市教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		7,569,690	7,569,690	
812 調整非現金項目		-2,475,727	-2,475,727	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-2,107,462	-2,107,462	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-368,265	-368,265	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		5,093,963	5,093,963	
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	290,000	830,840	540,840	186.50
8224 減少準備金	290,000	830,840	540,840	186.50
825 增加短期債務及其他負債		6,137	6,137	
8252 增加其他負債		6,137	6,137	
82D 減少短期債務及其他負債	-290,000		290,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-290,000		290,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		836,977	836,977	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		5,930,940	5,930,940	
84 期初現金及約當現金	41,680,000	40,933,771	-746,229	-1.79
85 期末現金及約當現金	41,680,000	46,864,711	5,184,711	12.44

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	49,839,199	100.00	42,631,637	100.00	7,207,562	16.91
流動資產	48,972,173	98.26	40,933,771	96.02	8,038,402	19.64
現金	46,864,711	94.03	40,933,771	96.02	5,930,940	14.49
銀行存款	46,864,711	94.03	40,933,771	96.02	5,930,940	14.49
財政局市庫	41,591,869	83.45	34,831,689	81.70	6,760,180	19.41
保管金	859,767	1.73	1,661,155	3.90	-801,388	-48.24
午餐專戶	3,285,707	6.59	3,497,658	8.20	-211,951	-6.06
教育儲蓄戶	194,180	0.39	180,624	0.42	13,556	7.51
其他專戶	933,188	1.87	762,645	1.79	170,543	22.36
預付款項	2,107,462	4.23	0	0.00	2,107,462	0.00
預付費用	2,107,462	4.23	0	0.00	2,107,462	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	867,026	1.74	1,697,866	3.98	-830,840	-48.93
準備金	867,026	1.74	1,697,866	3.98	-830,840	-48.93
退休及離職準備金	867,026	1.74	1,697,866	3.98	-830,840	-48.93
合 計	49,839,199	100.00	42,631,637	100.00	7,207,562	16.91

信託代理與保證資產

719,600

保證品

719,600

註：1.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金219,600元，及銀行連帶保證書繳納工程履約保證金500,000元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明六、(四)。

育發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,371,002	38.87	19,733,130	46.29	-362,128	-1.84
流動負債	17,105,874	34.32	17,474,139	40.99	-368,265	-2.11
應付款項	16,849,798	33.81	17,419,139	40.86	-569,341	-3.27
應付代收款	14,890,307	29.88	17,297,848	40.58	-2,407,541	-13.92
應付費用	72,883	0.15	121,291	0.28	-48,408	-39.91
應付工程款	1,886,608	3.79	0	0.00	1,886,608	0.00
預收款項	256,076	0.51	55,000	0.13	201,076	365.59
預收收入	256,076	0.51	55,000	0.13	201,076	365.59
其他負債	2,265,128	4.54	2,258,991	5.30	6,137	0.27
什項負債	2,265,128	4.54	2,258,991	5.30	6,137	0.27
存入保證金	1,398,102	2.81	561,125	1.32	836,977	149.16
應付退休及離職金	867,026	1.74	1,697,866	3.98	-830,840	-48.93
基金餘額	30,468,197	61.13	22,898,507	53.71	7,569,690	33.06
基金餘額	30,468,197	61.13	22,898,507	53.71	7,569,690	33.06
基金餘額	30,468,197	61.13	22,898,507	53.71	7,569,690	33.06
累積餘額	30,468,197	61.13	22,898,507	53.71	7,569,690	33.06
合 計	49,839,199	100.00	42,631,637	100.00	7,207,562	16.91
信託代理與保證負債	719,600					
應付保證品	719,600					

單位：新臺幣元

填表說明：

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	246,563,000	243,142,741	-3,420,259	-1.39	
52 高中及高職教育計畫	215,514,000	213,365,746	-2,148,254	-1.00	
1 用人費用	200,120,000	202,989,465	2,869,465	1.43	
11 正式員額薪資	107,152,000	109,852,782	2,700,782	2.52	併決算詳總說明六、(一)、1。
12 聘僱及兼職人員薪資	7,113,000	6,181,112	-931,888	-13.10	
13 超時工作報酬	1,016,000	1,070,501	54,501	5.36	
15 獎金	25,118,000	24,433,153	-684,847	-2.73	
16 退休及卹償金	46,208,000	48,380,548	2,172,548	4.70	併決算詳總說明六、(一)、1。
18 福利費	13,513,000	13,071,369	-441,631	-3.27	
2 服務費用	10,379,000	7,389,548	-2,989,452	-28.80	
21 水電費	2,312,000	1,095,446	-1,216,554	-52.62	
22 郵電費	73,000	97,228	24,228	33.19	
23 旅運費	410,000	321,707	-88,293	-21.53	
24 印刷裝訂與廣告費	465,000	309,153	-155,847	-33.52	
25 修理保養及保固費	1,510,000	1,277,205	-232,795	-15.42	
26 保險費	2,000	2,150	150	7.50	
27 一般服務費	105,000		-105,000	-100.00	
28 專業服務費	5,502,000	4,286,659	-1,215,341	-22.09	
3 材料及用品費	2,023,000	1,712,055	-310,945	-15.37	
32 用品消耗	2,023,000	1,712,055	-310,945	-15.37	
4 租金、償債與利息	620,000	390,173	-229,827	-37.07	
44 交通及運輸設備租金	50,000	30,975	-19,025	-38.05	
45 什項設備租金	570,000	359,198	-210,802	-36.98	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	470,000	69,760	-400,240	-85.16	
52 購置無形資產	470,000	69,760	-400,240	-85.16	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,392,000	439,283	-952,717	-68.44	
71 會費	12,000	7,500	-4,500	-37.50	
72 捐助、補助與獎助	1,000,000	169,578	-830,422	-83.04	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000		-80,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	300,000	262,205	-37,795	-12.60	
9 其他	510,000	375,462	-134,538	-26.38	
91 其他支出	510,000	375,462	-134,538	-26.38	
5L 一般行政管理計畫	25,419,000	23,849,486	-1,569,514	-6.17	
1 用人費用	23,727,000	22,404,224	-1,322,776	-5.57	
11 正式員額薪資	13,583,000	12,378,503	-1,204,497	-8.87	

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	39,769	-10,231	-20.46	
13 超時工作報酬	500,000	439,892	-60,108	-12.02	
15 獎金	3,147,000	3,012,582	-134,418	-4.27	
16 退休及卹償金	4,981,000	5,059,855	78,855	1.58	
18 福利費	1,465,000	1,473,351	8,351	0.57	
19 提繳費	1,000	272	-728	-72.80	
2 服務費用	1,507,000	1,386,967	-120,033	-7.97	
21 水電費	212,000	33,659	-178,341	-84.12	
22 郵電費	210,000	143,869	-66,131	-31.49	
23 旅運費	30,000	1,000	-29,000	-96.67	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,830	-6,170	-61.70	
25 修理保養及保固費	276,000	143,960	-132,040	-47.84	
27 一般服務費	591,000	906,088	315,088	53.31	
28 專業服務費	35,000	12,000	-23,000	-65.71	
29 公共關係費	143,000	142,561	-439	-0.31	
3 材料及用品費	95,000	52,735	-42,265	-44.49	
31 使用材料費	10,000	2,100	-7,900	-79.00	
32 用品消耗	85,000	50,635	-34,365	-40.43	
4 租金、償債與利息	60,000		-60,000	-100.00	
45 什項設備租金	60,000		-60,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
9 其他	24,000	4,560	-19,440	-81.00	
91 其他支出	24,000	4,560	-19,440	-81.00	
5M 建築及設備計畫	5,630,000	5,927,509	297,509	5.28	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,630,000	5,927,509	297,509	5.28	
51 購置固定資產	5,630,000	5,927,509	297,509	5.28	1.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計算，預算數33,636元，決算數33,636元。 2.以前年度保留數0元，決算數0元；本年度預算數5,630,000元，決算數2,966,327元；本年度奉准先行辦理數4,994,724元，決算數2,961,182元。

高雄市教
資本資產及長期
中華民國

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	
			增加	
			金額	類型
資產	254,501,603	104,195,203	21,096,836	
非理財目的之長期投資				
土地	4,048,000			
土地改良物	17,506,348	8,082,926		
房屋及建築	156,588,574	45,763,788	1,919,570	(1)
機械及設備	29,847,763	19,992,141	5,120,707	(1)
交通及運輸設備	5,039,589	3,998,909	255,000	(1)
雜項設備	38,305,898	26,357,439	3,351,586	(1)
購建中固定資產	53,350		10,182,473	(1)
電腦軟體	3,112,081		267,500	(1)
權利 遞耗資產 其他				
負債				
長期債務				

註：

育發展基金

負債增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	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
減少				
金額	類型			
5,334,500			7,785,988	158,282,748
				4,048,000
			1,051,308	8,372,114
		本年度增加數：1,919,570元(預算購置192,085元，動支基金餘額補辦預算購置1,649,185元，應付代收款購置78,300元)	2,773,678	109,970,678
1,777,985	(5)	本年度增加數：5,120,707元(預算購置1,814,119元，應付代收款購置2,839,588元，教育局撥入467,000元)；本年度減少數：報廢1,777,985元	1,656,795	11,541,549
85,000	(5)	本年度增加數：255,000元(應付代收款購置255,000元)；本年度減少數：報廢85,000元	186,089	1,024,591
1,165,991	(5)	本年度增加數：3,351,586元(預算購置960,123元，應付代收款購置2,391,463元)；本年度減少數：報廢1,165,991元	2,118,118	12,015,936
		本年度增加數：10,182,473元(動支基金餘額補辦預算購置1,311,997元，應付代收款購置8,870,476元)		10,235,823
2,305,524	(12)	本年度增加數：267,500元(預算購置69,760元，應付代收款購置197,740元)；本年度減少數：2,305,524元(電腦軟體報廢減帳1,007,112元，本年度攤銷數1,176,207元，財管軟體目錄期初金額與帳列期初金額差異，低於帳列期初金額122,205元，差異數調減帳列金額122,205元)		1,074,057

高雄市教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物			1,260,000		1,260,000		-1,260,000	1,260,000
土地改良物			1,260,000		1,260,000		-1,260,000	1,260,000
購建中固定資產								
房屋及建築		2,155,000	3,734,724		5,889,724	3,153,267	-2,736,457	1,955,000
房屋及建築		2,155,000	3,734,724		5,889,724	1,841,270	-4,048,454	1,955,000
購建中固定資產						1,311,997	1,311,997	
機械及設備		2,320,000			2,320,000	1,814,119	-505,881	
機械及設備		2,320,000			2,320,000	1,814,119	-505,881	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		1,155,000			1,155,000	960,123	-194,877	
雜項設備		1,155,000			1,155,000	960,123	-194,877	
購建中固定資產								
合 計		5,630,000	4,994,724		10,624,724	5,927,509	-4,697,215	3,215,000

1.奉准先行辦理數詳總說明六、(二)。

2.房屋及建築：剩餘款781,457元，機械及設備：剩餘款505,881元，雜項設備：剩餘款194,877元。

中華民國 107 年度

[illegible]

2.一般行政管理計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放19人，預算數1,602,000元，決算數1,458,756元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放19人，預算數1,545,000元，決算數1,553,826元。

中華民國 107 年度

[illegible]

中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	151	145	-6	
職員	147	141	-6	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	151	145	-6	

填表說明：

高雄市教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			246,563,000		243,142,741		-3,420,259	-1.39	1.以前年度保留數0元，本年度預算數5,630,000元，本年度奉准先行辦理數4,994,724元。 2.土地改良物：動支基金餘額1,260,000元辦理第二通學步道配合款，保留1,260,000元。 3.房屋及建築：動支基金餘額2,413,882元辦理電源改善工程實支1,649,185元。動支基金餘額1,320,842元辦理仁愛樓ABC棟耐震補強工程實支1,311,997元，107年度預算腳踏車車棚工程保留1,955,000元，賸餘款781,457元。 4.機械及設備：賸餘款505,881元。 5.雜項設備：賸餘款194,877元。
高中及高職教育計畫			215,514,000		213,365,746		-2,148,254	-1.00	
一般行政管理計畫			25,419,000		23,849,486		-1,569,514	-6.17	
建築及設備計畫			5,630,000		5,927,509		297,509	5.28	

高雄市教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	223,847,000	225,393,689	1,546,689	0.69
11 正式員額薪資	120,735,000	122,231,285	1,496,285	1.24
12 聘僱及兼職人員薪資	7,163,000	6,220,881	-942,119	-13.15
13 超時工作報酬	1,516,000	1,510,393	-5,607	-0.37
15 獎金	28,265,000	27,445,735	-819,265	-2.90
16 退休及卹償金	51,189,000	53,440,403	2,251,403	4.40
18 福利費	14,978,000	14,544,720	-433,280	-2.89
19 提繳費	1,000	272	-728	-72.80
2 服務費用	11,886,000	8,776,515	-3,109,485	-26.16
21 水電費	2,524,000	1,129,105	-1,394,895	-55.27
22 郵電費	283,000	241,097	-41,903	-14.81
23 旅運費	440,000	322,707	-117,293	-26.66
24 印刷裝訂與廣告費	475,000	312,983	-162,017	-34.11
25 修理保養及保固費	1,786,000	1,421,165	-364,835	-20.43
26 保險費	2,000	2,150	150	7.50
27 一般服務費	696,000	906,088	210,088	30.19
28 專業服務費	5,537,000	4,298,659	-1,238,341	-22.36
29 公共關係費	143,000	142,561	-439	-0.31
3 材料及用品費	2,118,000	1,764,790	-353,210	-16.68
31 使用材料費	10,000	2,100	-7,900	-79.00
32 用品消耗	2,108,000	1,762,690	-345,310	-16.38
4 租金、償債與利息	680,000	390,173	-289,827	-42.62
44 交通及運輸設備租金	50,000	30,975	-19,025	-38.05
45 什項設備租金	630,000	359,198	-270,802	-42.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,100,000	5,997,269	-102,731	-1.68
51 購置固定資產	5,630,000	5,927,509	297,509	5.28
52 購置無形資產	470,000	69,760	-400,240	-85.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,398,000	440,283	-957,717	-68.51
71 會費	18,000	8,500	-9,500	-52.78
72 捐助、補助與獎助	1,000,000	169,578	-830,422	-83.04
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	0	-80,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	300,000	262,205	-37,795	-12.60
9 其他	534,000	380,022	-153,978	-28.83
91 其他支出	534,000	380,022	-153,978	-28.83
合 計	246,563,000	243,142,741	-3,420,259	-1.39

中華民國 107 年度

[illegible]

檔 號：

保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號
承辦單位：人事室
承辦人：葉東興
電話：07-7995678-3144
傳真：07-7406665
電子信箱：dong1042@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立文山高級中學

發文日期：中華民國107年3月2日

發文字號：高市教人字第10731278800號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：107年本局下授所屬學校教職員以前年度退休人員月退休金編列不足調整分配數明細表

主旨：有關本局下授所屬學校教職員以前年度退休人員月退休金因一〇七年度為軍公教加薪3%及編列不足學校計高雄中學等307所學校，共計金額6億7,394萬6千元，擬由本局分配數再調增分配，請查照。

說明：旨揭經費將於3-7月份分配數調整，請依「附屬單位預算執行要點」第29點規定辦理併年度決算。

正本：各相關學校

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、本局會計室(紙本)、本局人事室(紙本)

高雄市立文山高級中學 10703



10770166200

107年本局下授所屬學校教職員以前年度退休人員月退休金編列不足調整分配數明細表

單位：元

項次	校名	學校編號	補助不足數	不足數未達100萬者	不足數100萬以上者	教育局分配數調整(由局調整給學校)				
				調整於3月(A)	分5個月調整，平均調整於3-7月(B)	3月 (A+B)	4月 (B)	5月 (B)	6月 (B)	7月 (B)
1	高雄中學	101	2,498,000	-	499,600	499,600	499,600	499,600	499,600	499,600
2	高雄女中	102	2,959,000	-	591,800	591,800	591,800	591,800	591,800	591,800
3	前鎮高中	103	28,238,000	-	5,647,600	5,647,600	5,647,600	5,647,600	5,647,600	5,647,600
4	左營高中	104	2,421,000	-	484,200	484,200	484,200	484,200	484,200	484,200
5	中山高中	105	1,242,000	-	248,400	248,400	248,400	248,400	248,400	248,400
6	小港高中	106	1,847,000	-	369,400	369,400	369,400	369,400	369,400	369,400
7	新莊高中	107	609,000	609,000	-	609,000	-	-	-	-
8	瑞祥高中	108	1,446,000	-	289,200	289,200	289,200	289,200	289,200	289,200
9	三民高中	109	1,017,000	-	203,400	203,400	203,400	203,400	203,400	203,400
10	中正高中	110	1,348,000	-	269,600	269,600	269,600	269,600	269,600	269,600
11	鼓山高中	111	24,764,000	-	4,952,800	4,952,800	4,952,800	4,952,800	4,952,800	4,952,800
12	新興高中	112	1,199,000	-	239,800	239,800	239,800	239,800	239,800	239,800
13	楠梓高中	113	68,000	68,000	-	68,000	-	-	-	-
14	文山高中	114	1,591,000	-	318,200	318,200	318,200	318,200	318,200	318,200
15	林園高中	115	1,082,000	-	216,400	216,400	216,400	216,400	216,400	216,400
16	仁武高中	116	925,000	925,000	-	925,000	-	-	-	-
17	路竹高中	117	19,213,000	-	3,842,600	3,842,600	3,842,600	3,842,600	3,842,600	3,842,600
18	六龜高中	118	299,000	299,000	-	299,000	-	-	-	-
19	福誠高中	119	224,000	224,000	-	224,000	-	-	-	-
20	高雄高工	201	56,886,000	-	11,377,200	11,377,200	11,377,200	11,377,200	11,377,200	11,377,200
21	高雄高商	202	2,126,000	-	425,200	425,200	425,200	425,200	425,200	425,200
22	中正高工	203	1,111,000	-	222,200	222,200	222,200	222,200	222,200	222,200
23	海青工商	204	2,391,000	-	478,200	478,200	478,200	478,200	478,200	478,200
24	三民家商	205	32,687,000	-	6,537,400	6,537,400	6,537,400	6,537,400	6,537,400	6,537,400
25	前金國中	301	1,167,000	-	233,400	233,400	233,400	233,400	233,400	233,400
26	師甲國中	302	1,369,000	-	273,800	273,800	273,800	273,800	273,800	273,800
27	楠梓國中	303	13,486,000	-	2,697,200	2,697,200	2,697,200	2,697,200	2,697,200	2,697,200
28	荖雅國中	304	1,208,000	-	241,600	241,600	241,600	241,600	241,600	241,600
29	鼎金國中	305	35,178,000	-	7,035,600	7,035,600	7,035,600	7,035,600	7,035,600	7,035,600
30	左營國中	307	986,000	986,000	-	986,000	-	-	-	-
31	三民國中	308	5,605,000	-	1,121,000	1,121,000	1,121,000	1,121,000	1,121,000	1,121,000
32	旗津國中	309	351,000	351,000	-	351,000	-	-	-	-
33	五福國中	311	3,030,000	-	606,000	606,000	606,000	606,000	606,000	606,000
34	鹽埕國中	313	956,000	956,000	-	956,000	-	-	-	-
35	七賢國中	314	365,000	365,000	-	365,000	-	-	-	-
36	壽山國中	315	462,000	462,000	-	462,000	-	-	-	-
37	大仁國中	316	1,288,000	-	257,600	257,600	257,600	257,600	257,600	257,600
38	大義國中	317	1,259,000	-	251,800	251,800	251,800	251,800	251,800	251,800
39	右昌國中	318	1,309,000	-	261,800	261,800	261,800	261,800	261,800	261,800
40	瑞豐國中	319	1,879,000	-	375,800	375,800	375,800	375,800	375,800	375,800
41	立德國中	320	8,933,000	-	1,786,600	1,786,600	1,786,600	1,786,600	1,786,600	1,786,600
42	光華國中	321	997,000	997,000	-	997,000	-	-	-	-
43	後勁國中	322	9,058,000	-	1,811,600	1,811,600	1,811,600	1,811,600	1,811,600	1,811,600
44	小港國中	323	1,266,000	-	253,200	253,200	253,200	253,200	253,200	253,200
45	鳳林國中	324	158,000	158,000	-	158,000	-	-	-	-
46	興仁國中	325	7,064,000	-	1,412,800	1,412,800	1,412,800	1,412,800	1,412,800	1,412,800
47	民族國中	326	2,775,000	-	555,000	555,000	555,000	555,000	555,000	555,000
48	龍華國中	327	808,000	808,000	-	808,000	-	-	-	-
49	中山國中	329	1,224,000	-	244,800	244,800	244,800	244,800	244,800	244,800
50	陽明國中	330	2,659,000	-	531,800	531,800	531,800	531,800	531,800	531,800
51	英明國中	332	19,167,000	-	3,833,400	3,833,400	3,833,400	3,833,400	3,833,400	3,833,400
52	明義國中	333	305,000	305,000	-	305,000	-	-	-	-
53	正興國中	334	1,174,000	-	234,800	234,800	234,800	234,800	234,800	234,800
54	國昌國中	335	304,000	304,000	-	304,000	-	-	-	-
55	翠屏國中小	336	19,000	19,000	-	19,000	-	-	-	-
56	福山國中	337	519,000	519,000	-	519,000	-	-	-	-
57	明華國中	338	48,000	48,000	-	48,000	-	-	-	-
58	鳳山國中	341	1,765,000	-	353,000	353,000	353,000	353,000	353,000	353,000
59	鳳西國中	342	3,115,000	-	623,000	623,000	623,000	623,000	623,000	623,000
60	五甲國中	343	1,646,000	-	329,200	329,200	329,200	329,200	329,200	329,200
61	鳳甲國中	344	37,377,000	-	7,475,400	7,475,400	7,475,400	7,475,400	7,475,400	7,475,400
62	大寮國中	346	2,548,000	-	509,600	509,600	509,600	509,600	509,600	509,600
63	潮寮國中	347	71,000	71,000	-	71,000	-	-	-	-
64	大樹國中	348	390,000	390,000	-	390,000	-	-	-	-
65	溪埔國中	349	167,000	167,000	-	167,000	-	-	-	-
66	大社國中	351	434,000	-	434,000	-	-	-	-	-
67	前峰國中	353	272,000	272,000	-	272,000	-	-	-	-
68	永安國中	354	377,000	-	377,000	-	-	-	-	-
69	梓官國中	356	823,000	823,000	-	823,000	-	-	-	-
70	燕巢國中	357	197,000	197,000	-	197,000	-	-	-	-
71	阿蓮國中	358	453,000	-	453,000	-	-	-	-	-
72	湖內國中	359	334,000	334,000	-	334,000	-	-	-	-
73	茄萣國中	360	438,000	-	438,000	-	-	-	-	-
74	彌陀國中	362	434,000	-	434,000	-	-	-	-	-
75	旗山國中	363	461,000	-	461,000	-	-	-	-	-
76	圓富國中	364	212,000	-	212,000	-	-	-	-	-
77	大洲國中	365	130,000	-	130,000	-	-	-	-	-
78	美濃國中	366	178,000	-	178,000	-	-	-	-	-
79	南隆國中	367	373,000	-	373,000	-	-	-	-	-
80	寶來國中	369	25,000	-	25,000	-	-	-	-	-
81	杉林國中	370	111,000	-	111,000	-	-	-	-	-
82	內門國中	371	230,000	-	230,000	-	-	-	-	-
83	甲仙國中	372	224,000	-	224,000	-	-	-	-	-
84	中芸國中	373	100,000	-	100,000	-	-	-	-	-
85	中庄國中	374	10,237,000	-	2,047,400	2,047,400	2,047,400	2,047,400	2,047,400	2,047,400
86	蚵寮國中	375	617,000	617,000	-	617,000	-	-	-	-
87	那瑪夏國中	376	9,000	9,000	-	9,000	-	-	-	-
88	青年國中	377	836,000	-	836,000	-	-	-	-	-
89	一甲國中	378	80,000	80,000	-	80,000	-	-	-	-
90	大樹國中	379	3,443,000	-	688,600	688,600	688,600	688,600	688,600	688,600

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號

承辦單位：會計室

承辦人：李承泰

電話：07-7995678#3164

傳真：07-7406671

電子信箱：lct168@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立文山高級中學

發文日期：中華民國107年9月27日

發文字號：高市教會字第10736523900號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：107年度各級學校用人費用調查表(截至8月底)(隨文引入)

主旨：107年度各級學校用人費用預算因應待遇調整3%之不足案，
請依說明辦理，請查照。

說明：

一、依據高雄市政府106年12月12日高市府人給字第10631006900號函辦理。

二、本局業已調查各校107年用人費用預估賸餘或不足數，不足者擬全數撥補(局補助代收代付指定6碼L67DXY，後2碼為英文字母XY，俾利本局後續追蹤)，賸餘者於年底調查各校最終賸餘數後另案辦理。

三、各校現職人員待遇、約聘僱酬金等，應依核定員額進用人員，按待遇支給標準覈實辦理，預算執行不足應優先由總帳科目用人費用互相檢討容納，並同意依據「附屬單位預算執行要點」第29點規定併決算辦理，若仍不足始動支前項本局補助款，再有不足，則請專案函文本局補助。

四、檢附「107年度各級學校用人費用調查表(截至8月底止)」。

正本：本局所屬公立各級學校(全)、高雄市立前金幼兒園、高雄市立裕誠幼兒園、高雄市立大寮幼兒園、高雄市立仁武幼兒園、高雄市立鳥松幼兒園、高雄市立湖內幼兒園、高雄市立路竹幼兒園、高雄市立內門幼兒園

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、本局會計室(紙本)

高雄市立文山高級中學 10709



10770804900

檔 號：

保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：工程管理科

承辦人：郭玉秀

電話：077995678#3310

電子信箱：za1688@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立文山高級中學

發文日期：中華民國107年1月12日

發文字號：高市教工字第10730302900號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：有關貴校申請動支基金餘額126萬元辦理校園第二通學步道興建暨整修工程乙案，請查照。

說明：

- 一、依據教育部國民及學前教育署(以下簡稱國教署)106年12月14日臺教國署高字第1060137641號函暨復貴校106年12月28日文中總字字第10670337400號函辦理。
- 二、旨案獲國教署核定經費420萬，補助經費294萬(70%)，尚不足經費126萬(30%)由學校基金餘額自籌。
- 三、請學校審慎規劃，並於核定額度內，確依下列事項辦理：
 - (一)辦理事項及經費執行，應專款專用，並依政府採購法及教育部補助及委辦經費核撥結報作業要點等規定辦理。
 - (二)本案係資本門補助經費，不得採購單價未達1萬元且未達耐用年限2年之項目。全案執行完竣後，應依財產管理規定辦理財產登記。若有違反規定或做不實支用，應自負全部法律責任，國教署並將追回補助經費。
 - (三)請把握時效於107年6月30日前，如期、如質、如量、安全及確實執行計畫，並於計畫完成後2個月內，檢附經費收支結算表及執行成果(附改善前及改善後相片)，免備文送局函報國教署辦理經費核結。另本案將審酌執行情形列為

高雄市立文山高級中學 10701



10770040200

107年採購稽核及工程查核案件。

四、請學校本權責依政府採購法與公共工程相關法規辦理，於實際動支年度列入決算，並依「附屬單位預算執行要點」第32點規定，於以後年度補辦預算。

正本：高雄市立文山高級中學

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、本局會計室、工程管理科



來文

檔 號：

保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路2段132號

承辦單位：會計室

承辦人：陳聯慶

電話：7995678#3171

電子信箱：adamchen@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立文山高級中學

發文日期：中華民國107年7月5日

發文字號：高市教會字第10734362300號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨

主旨：有關各校106年度(含以前)已奉市府核准先行辦理，並於107年度繼續執行之計畫(詳附件)，其處理方式如說明，請查照辦理。

說明：

- 一、旨揭計畫未動支款項已於106年度決算納入各校分基金餘額，為促進學校校務發展，請於107年度繼續執行時，以動支貴校基金餘額支應，並於辦理後以適當科目列入決算，且依附屬單位預算執行要點第32點規定，於以後年度補辦預算。
- 二、另請各校於107年度積極辦理，相關執行情況將列入本局以後年度補助參酌，若仍須於108年度再執行者，請依照附屬單位預算執行要點第12點相關規定辦理保留事宜。

正本：高雄市立前鎮高級中學、高雄市立三民高級中學、高雄市立文山高級中學、高雄市立高雄高級工業職業學校、高雄市立海青高級工商職業學校、高雄市立三民高級家事商業職業學校、高雄市立楠梓國民中學、高雄市立左營國民中學、高雄市立前鎮國民中學、高雄市立五福國民中學、高雄市立鹽埕國民中學、高雄市立七賢國民中學、高雄市立小港國民中學、高雄市立中山國民中學、高雄市立明義國民中學、高雄市立正興國民中學、高雄市立翠屏國民中小學、高雄市立福山國民中學、高雄市立鳳山國民中學、高雄市立鳳西國民中學、高雄市立忠孝國民中學、高雄市立大寮國民中學、高雄市立鳥松國民中學、高雄市立梓官國民中學、高雄市立阿蓮國民中學、高雄市立旗山國民中學、高雄市立圓富國民中學、高雄市立南隆國民中學、高雄市立寶來國民中學、高雄市立中庄國民中學、高雄市立那瑪夏國民中學、高雄市前鎮區愛群國民小學、高雄市苓雅區五權國民小學、高雄市苓雅區四維國民小學、高雄市苓雅區福東國民小學、高雄市苓雅區中正國民小學、高雄市前金區前金國民小學、高雄市三民區三民國民小學、高雄市三民區鼎金國民小學、高雄市三民區愛國國民小學、高雄市鹽埕區鹽埕國民小學、高雄市

高雄市立文山高級中學 10707





鼓山區鼓岩國民小學、高雄市鼓山區內惟國民小學、高雄市鼓山區中山國民小學、
高雄市鼓山區壽山國民小學、高雄市鼓山區九如國民小學、高雄市左營區明德國民小學、
高雄市左營區勝利國民小學、高雄市楠梓區右昌國民小學、高雄市小港區小港國民小學、
高雄市小港區青山國民小學、高雄市小港區坪頂國民小學、高雄市前鎮區瑞祥國民小學、
高雄市小港區二苓國民小學、高雄市三民區民族國民小學、高雄市三民區東光國民小學、
高雄市三民區陽明國民小學、高雄市楠梓區油廠國民小學、高雄市三民區河堤國民小學、
高雄市鳳山區大東國民小學、高雄市鳳山區誠正國民小學、高雄市鳳山區中山國民小學、
高雄市鳳山區新甲國民小學、高雄市林園區林園國民小學、高雄市林園區港埔國民小學、
高雄市大寮區忠義國民小學、高雄市大寮區潮寮國民小學、高雄市大樹區大樹國民小學、
高雄市大樹區溪埔國民小學、高雄市大樹區水寮國民小學、高雄市大樹區小坪國民小學、
高雄市仁武區仁武國民小學、高雄市鳥松區大華國民小學、高雄市岡山區岡山國民小學、
高雄市岡山區前峰國民小學、高雄市岡山區嘉興國民小學、高雄市岡山區兆湘國民小學、
高雄市橋頭區仕隆國民小學、高雄市橋頭區興糖國民小學、高雄市燕巢區燕巢國民小學、
高雄市阿蓮區中路國民小學、高雄市路竹區大社國民小學、高雄市路竹區下坑國民小學、
高雄市路竹區竹滬國民小學、高雄市茄荖區茄荖國民小學、高雄市永安區永安國民小學、
高雄市梓官區梓官國民小學、高雄市梓官區蚵寮國民小學、高雄市旗山區嶺口國民小學、
高雄市美濃區龍山國民小學、高雄市六龜區六龜國民小學、高雄市六龜區龍興國民小學、
高雄市六龜區新威國民小學、高雄市杉林區集來國民小學、高雄市內門區木柵國民小學、
高雄市甲仙區小林國民小學、高雄市茂林區茂林國民小學、高雄市鳳山區鳳西國民小學、
高雄市鳳山區瑞興國民小學、高雄市岡山區竹圍國民小學、高雄市鳳山區正義國民小學、
高雄市鳳山區文德國民小學、高雄市鳳山區過埤國民小學、高雄市内門區内門國民小學

副本：審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、高雄市政府教育局

文

項次	地區	校名	學校代碼 (3碼)	原核准公文計劃名稱	107年度繼續執行 金額	原公文核定日期	核准文號
3	烏松區	文山高中	114	106-108年度公立國中校舍補強工程經費(未裝單本校金額僅填列10	1,320,842	106.03.10	106.3.10高市教高字第10631483600號函

檔 號：

保存年限：

高雄市政府教育局 函

地址：83001高雄市鳳山區光復路二段132號

承辦單位：教育局高中職教育科

承辦人：郭怡馨

電話：07-7995678#3027

傳真：07-7406580

電子信箱：ann927@kcg.gov.tw

受文者：高雄市立文山高級中學

發文日期：中華民國107年9月13日

發文字號：高市教高字第10735704500號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：有關貴校擬動支基金餘額新台幣241萬3,882元整辦理107年度忠孝樓及仁愛樓電源改善工程一案，原則同意辦理，請查照。

說明：

- 一、復貴校107年7月25日文中總字字第10670334600號函。
- 二、請貴校確依「政府採購法」及公共工程相關規定辦理，另於本（107）年度列入決算，並依「附屬單位預算執行要點」第32點補辦預算及「財務分類標準」歸屬適當科目。

正本：高雄市立文山高級中學

副本：高雄市政府財政局、審計部高雄市審計處、高雄市政府主計處、本局會計室、工程管理科、高中職教育科

高雄市立文山高級中學 10709



10770755500

主辦會計人員：

會計室主任 趙桂敏

基金主持人：

高雄市長 王明政

旗卦眼

旗卦眼