

貳-13-342

中華民國110年度

高雄市總預算案

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
高雄市立鳳西國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立鳳西國民中學編

高雄市立鳳西國民中學

高雄市教育發展基金

目次

中華民國110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.....	9
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	18
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	19
(二)、員工人數彙計表.....	20
(三)、用人費用彙計表.....	21
(四)、各項費用彙計表.....	23
(五)、補辦預算明細表.....	27
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	28
(二)、資本資產明細表.....	29

高雄市鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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 109 學年度核定班級數 56 班(普通班 44 班、體育班 3 班、藝才音樂班 3 班、特教班 2 班、資優資源班 3 班、資源班 1 班)，預計學生人數 1,425 人。
- (二) 配合十二年國教課程之實施，推動教學研究及其他教學活動計畫預算，以提高教學效率。
- (三) 充實各科教學設備，改善教學環境，以維護學生上課安全，並提高教學品質。
- (四) 成立體育班：針對學生個別體能發展給予最適當的潛能開發，使其能發展最大的潛能，以達到智力與體力均衡之多元學習的最高境界。
- (五) 成立藝才音樂班：提供兼備音樂本質及多元發展之課程強化音樂素養，培育具音樂才能之學生，施以適性與系統化之教育。
- (六) 辦理特殊教育：開設特教班、資源班，針對學生個別潛能給予最適當的發展，以達到均衡之多元學習。

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、輔導室、人事室、會計室等單位，編制正式教員 136 人、正式職員 16 人、正式工員 3 人，總計 155 人。各處室業務職掌如下：

教務處：辦理入學註冊、教學編排、課程研究、成績考察、學籍編定及圖書管理等業務。

學生事務處：辦理學生管理、新生訓練、個性行為、體育衛生及醫療保健等業務。

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。

輔導室：辦理學生教育輔導、生活輔導、職業輔導等業務。

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。

高雄市鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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	635	1. 本校場地出租租借收入、員工消費合作社租金收入、財產處分及利息收入。 2. 較上年度預計收入 66 萬 1 千元，減少 2 萬 6 千元，主要係場地租借收入減少致租金收入減少所致。
政府撥入收入計畫	287,097	1. 市政府補助教育經費 2 億 8,709 萬 7 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 8,488 萬 7 千元，增加 221 萬元，主要為辦理本年度國民教育計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
其他收入計畫	4,467	1. 辦理課業輔導、教師甄試、藝才音樂班甄試等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 342 萬 7 千元，增加 104 萬元，主要係辦理藝才音樂班甄試致雜項收入增加所致。

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	170,780	1. 辦理十二年國教課程發展計畫，革新教學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。 2. 較上年度預計支出 1 億 5,874 萬 1 千元，增加 1,203 萬 9 千元，主要係辦理學生教學業務增加所致。
一般行政管理計畫	121,031	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 1 億 2,313 萬 5 千元，減少 210 萬 4 千元，主要係以前年度退休人員退休金減少所致。
建築及設備計	2,034	1. 汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地

高雄市鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
畫		等修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 783 萬 3 千元，減少 579 萬 9 千元，主要係減少活動中心新建工程經費所致。

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 9,219 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 8,897 萬 5 千元，增加 322 萬 4 千元，約 1.12%，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 9,384 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 8,970 萬 9 千元，增加 413 萬 6 千元，約 1.43%，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 164 萬 6 千元，較上年度預算數差短 73 萬 4 千元，增加差短 91 萬 2 千元，約 124.25%，將移用以前年度基金餘額 164 萬 6 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 108 年度辦理 3 項建築及設備計畫，計 30 萬元：

- (一) 動支基金餘額辦理設置社區共讀站，未及列入當年度預算 25 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 3 月 21 日高市教小字第 10831675100 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理校舍防水隔熱工程，未及列入當年度預算 2 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 3 月 25 日高市教小字第 10831842600 函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理推動足球建設工程，未及列入當年度預算 3 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 7 月 10 日高市教健字第 10834751600 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (108) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 108 學年預定招收 58 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,426 人，實際學生人數 1,356 人。

高雄市鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設資優資源班 3 班、藝才音樂班 3 班、特教班 3 班、體育班 3 班、資源班 1 班，針對學生個別潛能給予適當發展。
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，另辦理校園水溝加蓋、設置社區共讀站等，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（109 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
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設資優資源班 3 班、藝才音樂班 3 班、特教班 2 班、體育班 3 班、資源班 1 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3. 更新教室吊扇，改善學生學習環境。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	辦理各學科因應教學課程需要購置教學設備，另已完成活動中心工程案招標，營造優質與安全學習環境。

伍、其他：

一、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
--------	--------	------	-------

高雄市鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 110 年度

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%
-------------------------	---------	--------------------------------------	-----

高雄市立鳳西國民中學
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110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)
281,916	基金來源	292,199	288,975	3,224
730	財產收入	635	661	-26
0	財產處分收入	10	0	10
728	租金收入	624	660	-36
2	利息收入	1	1	0
277,162	政府撥入收入	287,097	284,887	2,210
277,162	公庫撥款收入	287,097	284,887	2,210
0	政府其他撥入收入	0	0	0
4,024	其他收入	4,467	3,427	1,040
4,024	雜項收入	4,467	3,427	1,040
282,300	基金用途	293,845	289,709	4,136
160,069	國民教育計畫	170,780	158,741	12,039
160,069	國民中學教育	170,780	158,741	12,039
120,946	一般行政管理計畫	121,031	123,135	-2,104
120,946	行政管理及推展	121,031	123,135	-2,104
1,285	建築及設備計畫	2,034	7,833	-5,799
644	營建及修建工程	668	7,260	-6,592
0	交通及運輸設備	0	85	-85
641	其他設備	1,366	488	878
-384	本期賸餘(短絀一)	-1,646	-734	-912
3,282	期初基金餘額	2,163	2,709	-545
0	解繳公庫	0	0	0
2,897	期末基金餘額	517	1,975	-1,457

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。

高雄市立鳳西國民中學
 高雄市教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國110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)				-1,646		
業務活動之淨現金流入(流出)				-1,646		
其他活動之現金流量						
現金及約當現金之淨增(淨減)				-1,646		
期初現金及約當現金				15,003		
期末現金及約當現金				13,357		

註：

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金來源明細表
中華民國110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				635	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財產變賣收入
租金收入	年	1	624,000	624	1.員生消費合作社等場 地租借收入30,000元 2.場地開放收入 370,000元 3.太陽能光電收入 222,000元 4.販賣機收入 2,000元
利息收入	年	1	1,000	1	註冊費專戶利息收入
政府撥入收入				287,097	
公庫撥款收入	年	1	287,097,000	287,097	1.政府補助經常支出 286,049,000元 2.政府補助購建固定資 產1,048,000元
其他收入				4,467	
雜項收入	年	1	4,467,000	4,467	1.教師甄試報名費收入 10,000元 2.音樂藝才班甄試報名 費收入895,000元 3.體育班甄試報名費收 入12,000元 4.資優班甄試報名費收 入140,000元 5.課業輔導費收入 3,400,000元 6.圖說工本費收入 10,000元
總 計：				292,199	

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
160,069 53	國民教育計畫	170,780	158,741	
160,069 531	國民中學教育	170,780	158,741	
155,688 53120000	各校經常門分支計畫	165,758	154,653	
151,929 1	用人費用	161,707	148,525	
110,513 11	正式員額薪資	120,996	107,085	
110,513 113	職員薪金	5,200	5,265	代理教師8人薪資
0		115,796	101,820	教師薪資
2,428 12	聘僱及兼職人員薪資	342	605	
2,428 124	兼職人員酬金	295	605	代課鐘點費295,200元
0		47	0	兼代課鐘點費(專項計畫)
672 13	超時工作報酬	650	650	
672 131	加班費	650	650	兼行政教師不休假加班費
27,384 15	獎金	27,500	27,500	
12,987 151	考績獎金	13,300	13,500	教師考績獎金
14,397 152	年終獎金	14,200	14,000	教師年終工作獎金
10,931 18	福利費	12,219	12,685	
8,697 181	分擔員工保險費	10,080	10,000	教師補助教師公、健保機關補助部分
74 183	傷病醫藥費	77	70	教職員健康檢查費76,620元
2,160 18Y	其他福利費	256	240	兼行政教師休假旅遊補助
0		234	660	教職員工婚喪及生育補助費
0		1,572	1,715	233,765元 教職員工子女教育補助費
2,452 2	服務費用	2,314	2,241	1,572,104元
535 21	水電費	500	480	
502 212	工作場所電費	460	460	電費
34 214	工作場所水費	40	20	水費
113 22	郵電費	80	80	
26 221	郵費	10	10	郵資
46 222	電話費	40	40	電話費
40 224	數據通信費	30	30	電腦教室校園專案電路費
67 23	旅運費	200	150	
18 231	國內旅費	30	30	一般教學差旅費
11 235	貨物運費	50	40	各項器材(含樂器)搬運費
38 23Y	其他旅運費	120	80	教師校外教學活動等旅費
284 24	印刷裝訂與廣告費	200	200	
284 241	印刷及裝訂費	200	200	教學用表冊、考卷、獎狀、刊物及其他報表印刷

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1,328	修理保養及保固費	1,157	1,152	
25	土地改良物修護費	10	10	球場、圍牆等維護費
11	一般房屋修護費	550	550	校舍維修、照明更新及水電等 修理保養費
566	機械及設備修護費	250	250	電腦、機電、電梯等維修費
309		122	122	電腦教室電腦等維修費122,360 元
255	交通及運輸設備修護 費	23	20	電話機、廣播設備等設備維修 費
0	雜項設備修護費	202	200	教學用儀器、用具及消防設施 等保養維修費
43	保險費	18	20	
256	一般房屋保險費	10	10	公共建築物保險
398	責任保險費	5	5	公共意外責任保險費
257	其他保險費	3	5	志工保險費
13	一般服務費	3	3	
26	體育活動費	3	3	體育活動服裝、用品等相關經 費
10	專業服務費	156	156	
261	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	100	30	講師鐘點費
0	委託檢驗(定)試驗認 證費	10	10	建築物公共安全檢查費
268		3	3	飲用水檢測費用2,893元
3		3	3	消防安全檢查2,550元
26Y	委託考選訓練費	10	10	師生參加各項研習訓練及講習 費用
0	電腦軟體服務費	30	30	學務、校務等電腦化系統維護 及套裝軟體等
27	其他專業服務費	0	70	
0	材料及用品費	1,001	1,090	
27F	用品消耗	1,001	1,090	
112	辦公(事務)用品	279	300	教學用文具紙張、粉筆、事務 用品等
28	報章雜誌	22	20	一般教學報章雜誌、期刊等訂 閱
28A	農業與園藝用品及環 境美化費	130	130	校園環境美化園藝用品、環境 整理、清潔用具等
0				
28Y				
977				
3				
977				
32				
276				
321				
25				
322				
188				
323				

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
2324	化學藥劑與實驗用品	10	10	實驗用化學藥劑及用品
11328	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	保健及醫療衛生用品、藥品等
47532Y	其他用品消耗	410	390	教學用品、教材教具等
0		8	8	分散式資源班教學用教材教具 等7,752元
0		15	15	資優資源教學用教材教具等
0		50	50	電腦教室用印表機教學用品
0		0	92	
0		31	22	體育班各項教學耗材等30,532 元
0		16	23	特教班教學用教材教具等 15,504元
64	租金、償債、利息及相 關手續費	65	65	
041	地租及水租	20	20	
0413	場地租金	20	20	音樂班等辦理成果發表場地租 金
144	交通及運輸設備租金	15	15	
1442	車租	15	15	參加校外活動車資
545	雜項設備租金	30	30	
5451	雜項設備租金	30	30	影印機等設備租金
777	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	390	250	
171	會費	2	2	
1712	學術團體會費	2	2	繳交各項團體會費
3874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	205	95	
38743	獎勵費用	40	40	學生參加閱讀、考試等獎品
0		5	5	電腦教室獎勵學生獎品
0		80	50	師生參加各項競賽、模範生、 畢業生等獎品
0		80	0	辦理西瓜盃及校內各項活動費 用
3975	競賽及交流活動費	183	153	
39751	技能競賽	183	153	員生、體育專長團隊參加技能 競賽之交通、住宿等費用
2479	其他	281	2,482	

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
24791	其他支出	281	2,482	
24791Y	其他	20	20	童軍登記費等
0		125	79	音樂班比賽交通費、餐費等
0		35	30	音樂班成果發表會支出
0		90	90	各項教學活動經費(含畢業典禮、童軍活動、各項慶典等)
0		11	11	開會、工作逾時誤餐費
0		0	2,252	
4,38153120300	各校自有財源及其他計畫	5,022	4,088	
3,7752	服務費用	4,721	3,787	
93221	水電費	824	763	
883212	工作場所電費	300	300	課業輔導電費
0		30	15	員生社租借電費
0		444	418	開放場所電費
49214	工作場所水費	50	30	開放場所水費
1924	印刷裝訂與廣告費	20	50	
19241	印刷及裝訂費	20	50	課業輔導教材印刷
4925	修理保養及保固費	100	200	
49257	雜項設備修護費	100	200	消防設施等保養維護
2,77428	專業服務費	3,777	2,774	
2,552285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,720	2,560	課業輔導鐘點費
223289	試務甄選費	10	10	教師甄試經費
0		895	84	音樂藝才班甄試經費
0		140	110	資優班甄試經費
0		12	10	體育班甄試經費
3423	材料及用品費	101	121	
34232	用品消耗	101	121	
132321	辦公(事務)用品	10	10	圖說工本費用紙張
0		11	1	辦理收支用紙張
0		10	20	課業輔導辦公文具
0323	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	課業輔導環境整理、清潔用品等
21032Y	其他用品消耗	10	30	課業輔導用教材耗材
924	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
9245	雜項設備租金	80	80	
92451	雜項設備租金	80	80	課業輔導快印機租金

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
107	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	20	
1074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	20	
10743	獎勵費用	10	20	課輔成績進步學生獎勵品
1639	其他	110	80	
16391	其他支出	110	80	
16391Y	其他	110	80	課業輔導行政費
120,9465L	一般行政管理計畫	121,031	123,135	
120,9465L1	行政管理及推展	121,031	123,135	
15,9915L100100	人員維持費	16,657	14,585	
15,9911	用人費用	16,657	14,585	
11,77911	正式員額薪資	11,914	10,460	
10,266113	職員薪金	10,454	9,000	職員薪資
1,513114	工員工資	1,460	1,460	工員工資
7812	聘僱及兼職人員薪資	20	30	
78122	約僱職員薪金	20	30	護理人員代理薪金
013	超時工作報酬	450	350	
0131	加班費	450	350	行政職員工不休假加班費
2,91815	獎金	2,890	2,434	
1,404151	考績獎金	1,460	1,184	行政職員工考績獎金
1,513152	年終獎金	1,430	1,250	行政職員工年終工作獎金
1,21618	福利費	1,382	1,310	
931181	分擔員工保險費	1,066	1,000	行政職員工公、健、勞保費機關補助部分
28618Y	其他福利費	256	256	行政職員休假旅遊補助
0		60	54	退休人員、遺眷三節慰問金(10人x6,000元)
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	技工、工友提繳工資墊償費用
1,2985L100200	基本行政工作維持	1,516	1,494	
1,0172	服務費用	1,214	1,148	
821	水電費	99	51	
0212	工作場所電費	80	40	電費
8214	工作場所水費	19	11	水費
2522	郵電費	51	51	
0221	郵費	15	15	郵資
25222	電話費	36	36	電話費
223	旅運費	10	10	

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
2 231	國內旅費	10	10	行政人員差旅費
8 24	印刷裝訂與廣告費	15	15	
8 241	印刷及裝訂費	15	15	各項資料裝訂印刷費
228 25	修理保養及保固費	173	165	
0 251	土地改良物修護費	10	10	草皮、車道等維護費
41 252	一般房屋修護費	66	66	行政辦公室維護費
93 255	機械及設備修護費	72	15	行政電腦等維護費
13 256	交通及運輸設備修護費	0	49	
80 257	雜項設備修護費	25	25	飲用水設備、辦公用具等保養維護費
1 26	保險費	0	3	
1 264	交通及運輸設備保險費	0	3	
666 27	一般服務費	727	714	
666 279	外包費	0	180	
0		727	534	委託保全公司辦理安全維護服務費616,866元;動支累積餘額110,000元
12 28	專業服務費	40	40	
0 288	委託考選訓練費	10	10	行政人員參加各項訓練講習費
12 28A	電腦軟體服務費	30	30	出納等電腦系統維護費
67 29	公共關係費	99	99	
67 291	公共關係費	99	99	校長因公所需費用98,400元
143 3	材料及用品費	145	166	
29 31	使用材料費	41	62	
29 313	油脂	41	41	割草機油料
0		0	21	
114 32	用品消耗	104	104	
45 321	辦公(事務)用品	40	40	行政辦公用文具紙張等
14 322	報章雜誌	24	24	報章雜誌期刊等訂閱
55 32Y	其他用品消耗	40	40	行政業務雜項用品
108 4	租金、償債、利息及相關手續費	150	150	
108 45	雜項設備租金	150	150	
108 451	雜項設備租金	150	150	影印機租金
25 6	稅捐及規費(強制費)	0	23	
15 64	消費與行為稅	0	15	
15 646	使用牌照稅	0	15	
10 66	規費	0	8	

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
3661	行政規費與強制費	0	1	
7663	汽車燃料使用費	0	7	
27	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2	2	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	參加護士公會等團體會費
29	其他	5	5	
291	其他支出	5	5	
291Y	其他	5	5	開會逾時誤餐費等
103,6565L100300	教職員退休及撫卹給付	102,858	107,056	
103,6561	用人費用	102,858	107,056	
103,60116	退休及卹償金	102,828	107,026	
99,729161	職員退休及離職金	86,357	90,021	以前年度退休人員退休金 86,357,256元
0		2,000	2,049	教職員退休金
0		11,893	11,282	撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款11,893,285元
139162	工員退休及離職金	78	78	撥繳勞工退休準備金78,048元
0		250	258	撥繳兼代課教師退休金
3,733163	卹償金	2,250	3,338	月退人員亡故遺族撫慰金
5518	福利費	30	30	
5518Y	其他福利費	30	30	服務獎章獎勵金
1,2855M	建築及設備計畫	2,034	7,833	
6445M2	營建及修建工程	668	7,260	
6445M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	668	260	
6445	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	668	260	
64451	購建固定資產	668	260	
644513	擴充改良房屋建築及 設備	98	170	諮商室改善裝修工程計畫編列9 萬8千元，包含施工費9萬8千元
0		300	90	和平樓木棧平台改善工程計畫 編列30萬元，包含施工費26萬8 千元，委託規劃設計監造費2萬 4千元，工程管理費8千元(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」規定，按2%至3%估算)

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0513	擴充改良房屋建築及 設備	270	0	集賢樓後地坪連鎖磚改善工程計畫編列27萬元，包含施工費24萬1千元，委託規劃設計監造費2萬2千元，工程管理費7千元(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」規定，按2%至3%估算)
05M230000	施政計畫之營建及修繕工程	0	7,000	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	7,000	
051	購建固定資產	0	7,000	
0513	擴充改良房屋建築及 設備	0	7,000	
05M3	交通及運輸設備	0	85	
05M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	85	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	85	
051	購建固定資產	0	85	
0515	購置交通及運輸設備	0	85	
6415M4	其他設備	1,366	488	
6415M420000	由學校編列執行之其他設備	1,366	488	
6415	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,366	488	
64151	購建固定資產	1,366	488	
436514	購置機械及設備	78	39	解剖顯微鏡6台
0		40	34	數位顯微攝影裝置1台
0		25	40	東林BLDC吹葉機1台
0		66	110	個人電腦3部，四核處理器、RAM 8GB、HDD 900GB或SSD 200GB、DVD-RW、21.5吋液晶顯示器等(含)以上(含作業系統、IC卡讀卡機、授權防毒軟體等)

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	180	155	筆記型電腦6部(專業型)，四核處理器、RAM 8GB、SSD200GB、內建獨立顯示晶片、彩色螢幕、內建或外接燒錄光碟機等(含)以上(含作業系統、網路及無線介面、鋰電池、授權防毒軟體等)
0		50	0	單槍投影機2台,4000流明以上
0		31	0	伸縮長臂鏈鋸機1台(STIHL HT75)
0		25	0	按鈴搶答器1台(加強型電子主機，含16組搶答按鈴)
0		30	0	攜帶式投影機1台(LED短焦微型投影機，支援無線投影，wxga解析度，1000流明以上)
204516	購置雜項設備	50	30	圖書1式
0		76	80	分離式冷氣機2台(7.1KW，能源效率1級，含安裝)
0		70	0	和平樓1樓專任老師辦公室分離式冷氣機2台(7.1Kw，能源效率1級，含安裝)
0		600	0	馬巴林琴1台(61鍵)
0		25	0	咖啡機1台(水箱容量1.7L以上，豆槽容量200g以上，壓力15bar)
0		20	0	輔導室捲簾1式
282,300	總計	293,845	289,709	

高雄市立鳳西國民中學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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
國民教育計畫				170,780	
國民中學教育				170,780	
一般行政管理計畫				121,031	
行政管理及推展				121,031	
建築及設備計畫				2,034	
營建及修建工程				668	
其他設備				1,366	
合 計				293,845	

高雄市立鳳西國民中學
 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 110 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				293,845	
國民教育計畫				170,780	
一般行政管理計畫				121,031	
建築及設備計畫				2,034	
上年度預算數				289,709	
國民教育計畫				158,741	
一般行政管理計畫				123,135	
建築及設備計畫				7,833	
前年度決算數				282,300	
國民教育計畫				160,069	
一般行政管理計畫				120,946	
建築及設備計畫				1,285	
107年度決算數				303,478	
國民教育計畫				178,863	
一般行政管理計畫				121,804	
建築及設備計畫				2,811	
106年度決算數				189,888	
國民教育計畫				170,347	
一般行政管理計畫				17,623	
建築及設備計畫				1,918	

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	155	0	155	依據109學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺8人(代理或兼任 教師)。
職員	152	0	152	
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	155	0	155	

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：

高雄市立鳳
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	132,910	20	1,100		15,630	14,760		100,578
國民教育計畫	120,996		650		14,200	13,300		
正式人員	120,996		650		14,200	13,300		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	11,914	20	450		1,430	1,460		100,578
正式人員	11,914		450		1,430	1,460		11,971
兼任人員								250
其他人員		20						88,357

1.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155人，金額為15,630千元。

2.考績獎金編列依據公務人員考績法、公立高級中學以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點，人數為147人，金額為14,760千元。

西國民中學
育發展基金
彙計表
110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				
2,250		11,146	77		2,408	1	280,880	342	281,222
		10,080	77		2,062		161,365	342	161,707
		10,080	77		2,062		161,365		161,365
								47	47
								295	295
2,250		1,066			346	1	119,515		119,515
		1,066			256	1	28,548		28,548
							250		250
2,250					90		90,717		90,717

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
271,576	270,166	用人費用	281,222	161,707	119,515	0	
122,292	117,545	正式員額薪資	132,910	120,996	11,914	0	
120,779	116,085	職員薪金	131,450	120,996	10,454	0	
1,513	1,460	工員工資	1,460	0	1,460	0	
2,506	635	聘僱及兼職人員薪資	362	342	20	0	
78	30	約僱職員薪金	20	0	20	0	
2,428	605	兼職人員酬金	342	342	0	0	
672	1,000	超時工作報酬	1,100	650	450	0	
672	1,000	加班費	1,100	650	450	0	
30,302	29,934	獎金	30,390	27,500	2,890	0	
14,391	14,684	考績獎金	14,760	13,300	1,460	0	
15,911	15,250	年終獎金	15,630	14,200	1,430	0	
103,601	107,026	退休及卹償金	102,828	0	102,828	0	
99,729	103,352	職員退休及離職金	100,250	0	100,250	0	
139	336	工員退休及離職金	328	0	328	0	
3,733	3,338	卹償金	2,250	0	2,250	0	
12,202	14,025	福利費	13,631	12,219	1,412	0	
9,627	11,000	分擔員工保險費	11,146	10,080	1,066	0	
74	70	傷病醫藥費	77	77	0	0	
2,501	2,955	其他福利費	2,408	2,062	346	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
7,244	7,176	服務費用	8,249	7,035	1,214	0	
1,476	1,294	水電費	1,423	1,324	99	0	
1,385	1,233	工作場所電費	1,314	1,234	80	0	
91	61	工作場所水費	109	90	19	0	
138	131	郵電費	131	80	51	0	
26	25	郵費	25	10	15	0	
71	76	電話費	76	40	36	0	
40	30	數據通信費	30	30	0	0	

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
70	160	旅運費	210	200	10	0
21	40	國內旅費	40	30	10	0
11	40	貨物運費	50	50	0	0
38	80	其他旅運費	120	120	0	0
310	265	印刷裝訂與廣告費	235	220	15	0
310	265	印刷及裝訂費	235	220	15	0
1,604	1,517	修理保養及保固費	1,430	1,257	173	0
11	20	土地改良物修護費	20	10	10	0
607	616	一般房屋修護費	616	550	66	0
402	387	機械及設備修護費	444	372	72	0
56	69	交通及運輸設備修 護費	23	23	0	0
528	425	雜項設備修護費	327	302	25	0
14	23	保險費	18	18	0	0
10	10	一般房屋保險費	10	10	0	0
1	3	交通及運輸設備保 險費	0	0	0	0
	5	責任保險費	5	5	0	0
3	5	其他保險費	3	3	0	0
666	717	一般服務費	730	3	727	0
666	714	外包費	727	0	727	0
	3	體育活動費	3	3	0	0
2,898	2,970	專業服務費	3,973	3,933	40	0
2,588	2,590	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	2,820	2,820	0	0
34	16	委託檢驗(定)試驗 認證費	16	16	0	0
	20	委託考選訓練費	20	10	10	0
223	214	試務甄選費	1,057	1,057	0	0
54	60	電腦軟體服務費	60	30	30	0
	70	其他專業服務費	0	0	0	0

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
67	99	公共關係費	99	0	99	0
67	99	公共關係費	99	0	99	0
1,463	1,377	材料及用品費	1,247	1,102	145	0
29	62	使用材料費	41	0	41	0
29	62	油脂	41	0	41	0
1,433	1,315	用品消耗	1,206	1,102	104	0
452	371	辦公（事務）用品	350	310	40	0
39	44	報章雜誌	46	22	24	0
188	190	農業與園藝用品及 環境美化費	190	190	0	0
2	10	化學藥劑與實驗用 品	10	10	0	0
11	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0
740	670	其他用品消耗	580	540	40	0
206	295	租金、償債、利息及相 關手續費	295	145	150	0
	20	地租及水租	20	20	0	0
	20	場地租金	20	20	0	0
1	15	交通及運輸設備租金	15	15	0	0
1	15	車租	15	15	0	0
205	260	雜項設備租金	260	110	150	0
205	260	雜項設備租金	260	110	150	0
1,285	7,833	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,034	0	0	2,034
1,285	7,833	購建固定資產	2,034	0	0	2,034
644	7,260	擴充改良房屋建築 及設備	668	0	0	668
436	378	購置機械及設備	525	0	0	525
	85	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
204	110	購置雜項設備	841	0	0	841

高雄市立鳳西國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
25	23	稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
15	15	消費與行為稅	0	0	0	0
15	15	使用牌照稅	0	0	0	0
10	8	規費	0	0	0	0
3	1	行政規費與強制費	0	0	0	0
7	7	汽車燃料使用費	0	0	0	0
89	272	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	402	400	2	0
3	4	會費	4	2	2	0
1	2	學術團體會費	2	2	0	0
2	2	職業團體會費	2	0	2	0
48	115	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	215	215	0	0
48	115	獎勵費用	215	215	0	0
39	153	競賽及交流活動費	183	183	0	0
39	153	技能競賽	183	183	0	0
412	2,567	其他	396	391	5	0
412	2,567	其他支出	396	391	5	0
412	2,567	其他	396	391	5	0
282,300	289,709	合 計	293,845	170,780	121,031	2,034

高雄市立鳳西國民中學
 高雄市教育發展基金
 補辦預算明細表
 中華民國110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	300		
建築及設備計畫	300		
513擴充改良房屋建築及設備	250	108	校園社區化改造計畫暨改善圖書館設施設備或空間環境計畫-設置社區共讀站，動支基金餘額，依108.3.21高市教小字第10831675100號函核准在案
516購置雜項設備	20	108	公立國民中小學校舍防水隔熱工程，動支基金餘額，依108.3.25高市教小字第10831842600號函核准在案
516購置雜項設備	30	108	直轄市及縣市政府推動學校足球建設工程，動支基金餘額，依108.7.10高市教健字第10834751600號函核准在案

高雄市立鳳西國民中學

高雄市教育發展基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
20,469	資 產 合 計	15,053	16,699	-1,646
20,469	資 產	15,053	16,699	-1,646
20,469	流動資產	15,053	16,699	-1,646
18,613	現金	13,357	15,003	-1,646
18,613	銀行存款	13,357	15,003	-1,646
1,855	預付款項	1,696	1,696	0
1,855	預付費用	1,696	1,696	0
17,571	負 債	14,535	14,535	0
17,090	流動負債	13,965	13,965	0
16,635	應付款項	13,590	13,590	0
16,615	應付代收款	13,590	13,590	0
21	其他應付款	0	0	0
455	預收款項	375	375	0
455	預收收入	375	375	0
481	其他負債	570	570	0
481	什項負債	570	570	0
481	存入保證金	570	570	0
2,897	基金餘額	517	2,163	-1,646
2,897	基金餘額	517	2,163	-1,646
2,897	基金餘額	517	2,163	-1,646
2,897	累積餘額	517	2,163	-1,646
20,469	負債及基金餘額合計	15,053	16,699	-1,646

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

高雄市立鳳西國民中學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型	主要增減 原因說明		
非理財目的之長期投資									
土地	1,283,862								1,283,862
土地改良物	3,657	-3,127						-206	324
房屋及建築	299,337	-98,507	668	(1)增置				-5,222	196,276
機械及設備	21,512	-15,895	525	(1)增置				-1,477	4,665
交通及運輸設備	2,442	-2,106						-117	219
雜項設備	24,467	-21,019	841	(1)增置				-921	3,368
購建中固定資產	358								358
電腦軟體	0								0
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,635,634	-140,654	2,034					-7,943	1,489,071

註：