

貳-13-342

中華民國111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111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.....	17
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	18
(二)、員工人數彙計表.....	19
(三)、用人費用彙計表.....	20
(四)、各項費用彙計表.....	22
(五)、補辦預算明細表.....	26
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	27
(二)、資本資產明細表.....	28

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 111 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 1,416 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 137 人、正式職員 16 人、正式工員 3 人，總計 156 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 111 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	685	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 63 萬 5 千元，增加 5 萬元，主要係場地租借收入增加致租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	293,425	1. 市政府補助教育經費 2 億 9,342 萬 5 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 8,709 萬 7 千元，增加 632 萬 8 千元，主要為興建學生活動中心工程，致公庫撥款收入增加所致。
其他收入計畫	4,381	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 446 萬 7 千元，減少 8 萬 6 千元，主要係辦理藝才音樂班甄試減少致雜項收入減少所致。

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
國民教育計畫	168,794	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 7,078 萬元，減少 198 萬 6 千元，主要係教師用人費用減少所致。
一般行政管理計畫	120,804	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 2,103 萬 1 千元，減少 22 萬 7 千元，主要係以前年度退休人員退休金減少所致。

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 111 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
建築及設備計畫	9,193	1.汰換、充實各科教學設備，辦理學生活動中心興建及校舍、場地等修建工程等業務。 2.較上年度預計支出 203 萬 4 千元，增加 715 萬 9 千元，主要係辦理學生活動中心興建工程所致。

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 9,849 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 9,219 萬 9 千元，增加 629 萬 2 千元，約 2.15%，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 9,879 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 9,384 萬 5 千元，增加 494 萬 6 千元，約 1.68%，主要係辦理學生活動中心興建工程所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 30 萬元，較上年度預算數差短 164 萬 6 千元，減少差短 134 萬 6 千元，約 81.77%，將移用以前年度基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 109 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 2 萬 5 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理「109 年度第 1 階段充實公立國民中學生活科技教室--基本設備」，未及列入當年度預算 1 萬 3 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 2 月 27 日高市府教中字第 10931191400 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理「109 年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備」，未及列入當年度預算 1 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 10 月 7 日高市府教中字第 10937847500 函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）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. 109 學年預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,425 人，實際學生人數 1,414 人。 2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		3. 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。
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，另辦理電梯井防漏工程，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（110 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、藝才班甄試、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. 更新教室投影機，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，另已完成和平樓木棧平台改善工程案招標，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 111 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111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)
289,087	基金來源	298,491	292,199	6,292
689	財產收入	685	635	50
0	財產處分收入	10	10	0
688	租金收入	674	624	50
1	利息收入	1	1	0
284,887	政府撥入收入	293,425	287,097	6,328
284,887	公庫撥款收入	293,425	287,097	6,328
0	政府其他撥入收入	0	0	0
3,511	其他收入	4,381	4,467	-86
3,511	雜項收入	4,381	4,467	-86
282,150	基金用途	298,791	293,845	4,946
162,294	國民教育計畫	168,794	170,780	-1,986
162,294	國民中學教育	168,794	170,780	-1,986
118,943	一般行政管理計畫	120,804	121,031	-227
118,943	行政管理及推展	120,804	121,031	-227
913	建築及設備計畫	9,193	2,034	7,159
347	營建及修建工程	8,759	668	8,091
85	交通及運輸設備	0	0	0
481	其他設備	434	1,366	-932
6,937	本期賸餘（短絀－）	-300	-1,646	1,346
2,897	期初基金餘額	8,188	2,163	6,025
0	解繳公庫	0	0	0
9,834	期末基金餘額	7,888	517	7,371

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111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)	-300	
調整非現金項目	500	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	500	
業務活動之淨現金流入(流出)	200	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
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)	200	
期初現金及約當現金	25,266	
期末現金及約當現金	25,466	

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 111 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				685	
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	674,000	674	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420,000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				293,425	
公庫撥款收入	年	1	293,425,000	293,425	1.政府補助經常支出284,232,000元 2.政府補助購建固定資產9,193,000元
其他收入				4,381	
雜項收入	年	1	4,381,000	4,381	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813,000元 3.體育班甄試報名費收入15,000元 4.資優班甄試報名費收入138,000元 5.課業輔導費收入3,400,000元 6.圖說工本費收入5,000元
總 計：				298,491	

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111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
162,294	53 國民教育計畫	168,794	170,780	
162,294	531 國民中學教育	168,794	170,780	
158,548	53120000 各校經常門分支計畫	163,728	165,758	
152,621	1 用人費用	160,094	161,707	
108,159	11 正式員額薪資	119,318	120,996	
108,159	113 職員薪金	7,429	5,200	代理教師13人薪資7,429,045元
0		111,889	115,796	教師薪資
4,227	12 聘僱及兼職人員薪資	461	342	
4,227	124 兼職人員酬金	402	295	代課鐘點費402,408元
0		59	47	兼代課鐘點費(專項計畫)
662	13 超時工作報酬	650	650	
662	131 加班費	650	650	兼行政教師不休假加班費
27,282	15 獎金	27,000	27,500	
13,100	151 考績獎金	13,000	13,300	教師考績獎金
14,182	152 年終獎金	14,000	14,200	教師年終工作獎金
12,291	18 福利費	12,665	12,219	
8,884	181 分擔員工保險費	10,200	10,080	教師補助教師公、健保機關補助部分
71	183 傷病醫藥費	228	77	教職員健康檢查費228,400元
3,336	18Y 其他福利費	511	234	教職員工婚喪及生育補助費
0		1,470	1,572	教職員工子女教育補助費
0		256	256	兼行政教師休假旅遊補助
2,155	2 服務費用	2,147	2,314	
456	21 水電費	500	500	
412	212 工作場所電費	460	460	電費
45	214 工作場所水費	40	40	水費
99	22 郵電費	80	80	
24	221 郵費	10	10	郵資
34	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
89	23 旅運費	180	200	
7	231 國內旅費	30	30	一般教學差旅費
30	235 貨物運費	30	50	各項器材(含樂器)搬運費
53	23Y 其他旅運費	120	120	教師校外教學活動等旅費
200	24 印刷裝訂與廣告費	200	200	
200	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
1,210	25 修理保養及保固費	1,070	1,157	
9	251 土地改良物修護費	10	10	球場、圍牆等維護費

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111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
443252		一般房屋修護費	450	550	校舍維修、照明更新及水電等 修理保養費
272255		機械及設備修護費	270	250	電腦、機電、電梯等維修費
0			122	122	電腦教室電腦等維修費122,360 元
8256		交通及運輸設備修護 費	23	23	電話機、廣播設備等設備維修 費
479257		雜項設備修護費	195	202	教學用儀器、用具及消防設施 等保養維修費
226		保險費	18	18	
0261		一般房屋保險費	10	10	公共建築物保險
0268		責任保險費	5	5	公共意外責任保險費
226Y		其他保險費	3	3	志工保險費
027		一般服務費	3	3	
027F		體育活動費	3	3	體育活動服裝、用品等相關經 費
9828		專業服務費	96	156	
38285		講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	40	100	講師鐘點費
15287		委託檢驗(定)試驗認 證費	10	10	建築物公共安全檢查費
0			3	3	飲用水檢測費用2,893元
0			3	3	消防安全檢查2,550元
0288		委託考選訓練費	10	10	師生參加各項研習訓練及講習 費用
4228A		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
228Y		其他專業服務費	0	0	
1,0703		材料及用品費	1,070	1,001	
1,07032		用品消耗	1,070	1,001	
247321		辦公(事務)用品	250	279	教學用文具紙張、粉筆、事務 用品等
17322		報章雜誌	22	22	一般教學報章雜誌、期刊等訂 閱
116323		農業與園藝用品及環 境美化費	110	130	校園環境美化園藝用品、環境 整理、清潔用具等
4324		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

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111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
67532Y	其他用品消耗	510	410	教學用品、教材教具等
0		7	8	分散式資源班教學用教材教具等7,238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		15	31	體育班各項教學耗材等
0		16	16	特教班教學用教材教具等
0		35	0	生命、資訊教育用教學用品
484	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
1144	交通及運輸設備租金	15	15	
11442	車租	15	15	參加校外活動車資
3745	雜項設備租金	30	30	
37451	雜項設備租金	30	30	影印機等設備租金
1427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207	390	
171	會費	2	2	
1712	學術團體會費	2	2	繳交各項團體會費
4574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	125	205	
45743	獎勵費用	5	5	電腦教室獎勵學生獎品
0		60	80	師生參加各項競賽、模範生、畢業生等獎品
0		20	80	辦理西瓜盃及校內各項活動費用
0		40	40	學生參加閱讀、考試等獎品
9775	競賽及交流活動費	80	183	
97751	技能競賽	80	183	員生、體育專長團隊參加技能競賽之交通、住宿等費用
2,5119	其他	145	281	
2,51191	其他支出	145	281	
2,51191Y	其他	20	20	童軍登記費等
0		80	90	各項教學活動經費(含畢業典禮、童軍活動、各項慶典等)
0		5	11	開會、工作逾時誤餐費

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111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
091Y	其他	20	125	音樂班比賽交通費、餐費等
0		20	35	音樂班成果發表會支出
3,746	53120300 各校自有財源及其他計畫	5,066	5,022	
3,655	2 服務費用	4,690	4,721	
856	21 水電費	874	824	
818	212 工作場所電費	300	300	課業輔導電費
0		494	444	開放場所電費
0		30	30	員生社租借電費
37	214 工作場所水費	50	50	開放場所水費
103	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
103	241 印刷及裝訂費	20	20	課業輔導教材印刷
24	25 修理保養及保固費	100	100	
24	257 雜項設備修護費	100	100	消防設施等保養維護
2,673	28 專業服務費	3,696	3,777	
2,365	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,720	2,720	課業輔導鐘點費
307	289 試務甄選費	10	10	教師甄試經費
0		813	895	音樂藝才班甄試經費
0		138	140	資優班甄試經費
0		15	12	體育班甄試經費
42	3 材料及用品費	141	101	
42	32 用品消耗	141	101	
22	321 辦公（事務）用品	5	10	圖說工本費用紙張
0		30	10	課業輔導辦公文具
0		11	11	辦理收支用紙張
0	323 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
20	32Y 其他用品消耗	35	10	課業輔導用教材耗材
48	4 租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
48	45 雜項設備租金	80	80	
48	451 雜項設備租金	80	80	課業輔導快印機租金
0	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	10	
0	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25	10	
0	743 獎勵費用	25	10	課輔成績進步學生獎勵品
2	9 其他	130	110	

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111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
291	其他支出	130	110	
291Y	其他	130	110	課業輔導行政費
118,943 5L	一般行政管理計畫	120,804	121,031	
118,943 5L1	行政管理及推展	120,804	121,031	
16,222 5L100100	人員維持費	15,119	16,657	
16,222 1	用人費用	15,119	16,657	
11,807 11	正式員額薪資	10,770	11,914	
10,818 113	職員薪金	10,000	10,454	職員薪資
988 114	工員工資	770	1,460	工員薪資
0 12	聘僱及兼職人員薪資	20	20	
0 122	約僱職員薪金	20	20	護理人員代理薪金
0 13	超時工作報酬	400	450	
0 131	加班費	400	450	行政職員工不休假加班費
2,886 15	獎金	2,600	2,890	
1,461 151	考績獎金	1,300	1,460	行政職員工考績獎金
1,425 152	年終獎金	1,300	1,430	行政職員工年終工作獎金
381 16	退休及卹償金	0	0	
381 163	卹償金	0	0	
1,148 18	福利費	1,328	1,382	
897 181	分擔員工保險費	980	1,066	行政職員工公、健、勞保費機關補助部分
251 18Y	其他福利費	288	256	行政職員休假旅遊補助
0		60	60	退休人員、遺眷三節慰問金 (10人x6,000元)
0 19	提繳費	1	1	
0 191	提繳工資墊償費用	1	1	技工、工友提繳工資墊償費用
1,391 5L100200	基本行政工作維持	1,932	1,516	
1,106 2	服務費用	1,630	1,214	
187 21	水電費	89	99	
161 212	工作場所電費	70	80	電費
26 214	工作場所水費	19	19	水費
35 22	郵電費	51	51	
0 221	郵費	15	15	郵資
35 222	電話費	36	36	電話費
3 23	旅運費	10	10	
3 231	國內旅費	10	10	行政人員差旅費
12 24	印刷裝訂與廣告費	15	15	
12 241	印刷及裝訂費	15	15	各項資料裝訂印刷費
137 25	修理保養及保固費	170	173	

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111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
0251	土地改良物修護費	10	10	草皮、車道等維護費
17252	一般房屋修護費	63	66	行政辦公室維護費
14255	機械及設備修護費	72	72	行政電腦等維護費
105257	雜項設備修護費	25	25	飲用水設備、辦公用具等保養 維護費
62227	一般服務費	1,156	727	
622279	外包費	389	0	勞務替代方案389,080元
0		767	727	委託保全公司辦理安全維護服 務費616,866元;動支累積餘額 150,000元
1228	專業服務費	40	40	
0288	委託考選訓練費	10	10	行政人員參加各項訓練講習費
1228A	電腦軟體服務費	30	30	出納等電腦系統維護費
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長因公所需費用98,400元
1393	材料及用品費	145	145	
1231	使用材料費	41	41	
12313	油脂	41	41	割草機油料
12732	用品消耗	104	104	
65321	辦公（事務）用品	40	40	行政辦公文具紙張等
23322	報章雜誌	24	24	報章雜誌期刊等訂閱
3932Y	其他用品消耗	40	40	行政業務雜項用品
1164	租金、償債、利息及相 關手續費	150	150	
11645	雜項設備租金	150	150	
116451	雜項設備租金	150	150	影印機租金
236	稅捐及規費(強制費)	0	0	
1564	消費與行為稅	0	0	
15646	使用牌照稅	0	0	
866	規費	0	0	
0661	行政規費與強制費	0	0	
7663	汽車燃料使用費	0	0	
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
59	其他	5	5	
591	其他支出	5	5	
591Y	其他	5	5	開會逾時誤餐費等

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111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
101,330	5L100300	103,753	102,858	教職員退休金1,886,265元 以前年度退休人員退休金 82,178,202元 撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款16,586,516元 撥繳勞工退休準備金78,048元 撥繳兼代課教師退休金92,658 元 月退人員亡故遺族撫慰金 2,849,311元 服務獎章獎勵金
101,330	1	103,753	102,858	
101,320	16	103,671	102,828	
97,254	161	1,886	2,000	
0		82,178	86,357	
0		16,587	11,893	
114	162	78	78	
0		93	250	
3,952	163	2,849	2,250	
10	18	82	30	
10	18Y	82	30	
913	5M	9,193	2,034	
347	5M2	8,759	668	
260	5M220000	699	668	
260	5	699	668	
260	51	699	668	牆面粉刷工程計畫編列9萬9千 元，包含施工費9萬9千元 和平樓屋頂及致遠樓電梯井防 漏工程計畫編列60萬元，包含 施工費54萬9千元，委託規劃設 計監造費3萬4千元，工程管理 費1萬7千元(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3 .5%估算)
260	513	99	98	
0		600	300	
0		0	270	
87	5M230000	8,060	0	
87	5	8,060	0	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資
87	51	8,060	0	

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111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
87513		擴充改良房屋建築及 設備	8,060	0	興建學生活動中心工程111年度 施工費
855M3		交通及運輸設備	0	0	
855M320000		由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	
855		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	0	
8551		購建固定資產	0	0	
85515		購置交通及運輸設備	0	0	
4815M4		其他設備	434	1,366	
4815M420000		由學校編列執行之其他設 備	434	1,366	
4815		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	434	1,366	
48151		購建固定資產	434	1,366	
359514		購置機械及設備	0	78	
0			0	40	
0			0	25	
0			0	66	
0			100	50	單槍投影機4台，4500流明以上
0			0	30	
0			0	31	
0			0	25	
0			0	180	
0			38	0	視力檢查器1台
122516		購置雜項設備	50	50	圖書1式
0			40	76	琴房分離式冷氣機2台(4.0KW， 能源效率1級，含安裝)
0			0	70	
0			0	600	
0			0	25	
0			0	20	
0			60	0	體重身高計1台，HW3070
0			18	0	健康中心冰箱1台(400公升以上)
0			128	0	抽氣式藥品櫃1座
282,150	總	計	298,791	293,845	

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 111 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				168,794	
國民中學教育				168,794	
一般行政管理計畫				120,804	
行政管理及推展				120,804	
建築及設備計畫				9,193	
營建及修建工程				8,759	
其他設備				434	
合 計				298,791	

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 111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				298,791	
國民教育計畫				168,794	
一般行政管理計畫				120,804	
建築及設備計畫				9,193	
上年度預算數				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	
前年度決算數				282,150	
國民教育計畫				162,294	
一般行政管理計畫				118,943	
建築及設備計畫				913	
108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	

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 111 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110學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺13人(代理或兼任 教師)。
職員	152	1	153	
技工	1	0	1	
工友	2	-1	1	
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「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	130,088	20	1,050		15,300	14,300		100,822
國民教育計畫	119,318		650		14,000	13,000		
正式人員	119,318		650		14,000	13,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	10,770	20	400		1,300	1,300		100,822
正式人員	10,770		400		1,300	1,300		16,665
兼任人員								93
其他人員		20						84,064

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15,300千元。

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142人，金額為14,300千元。

西國民中學
育發展基金
彙計表
111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				
2,849		11,180	228		2,667	1	278,505	461	278,966
		10,200	228		2,237		159,633	461	160,094
		10,200	228		2,237		159,633		159,633
								59	59
								402	402
2,849		980			430	1	118,872		118,872
		980			288	1	31,704		31,704
							93		93
2,849					142		87,075		87,075

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111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	
270,172	281,222	用人費用	278,966	160,094	118,872	0	
119,966	132,910	正式員額薪資	130,088	119,318	10,770	0	
118,977	131,450	職員薪金	129,318	119,318	10,000	0	
988	1,460	工員工資	770	0	770	0	
4,227	362	聘僱及兼職人員薪資	481	461	20	0	
	20	約僱職員薪金	20	0	20	0	
4,227	342	兼職人員酬金	461	461	0	0	
662	1,100	超時工作報酬	1,050	650	400	0	
662	1,100	加班費	1,050	650	400	0	
30,168	30,390	獎金	29,600	27,000	2,600	0	
14,561	14,760	考績獎金	14,300	13,000	1,300	0	
15,607	15,630	年終獎金	15,300	14,000	1,300	0	
101,701	102,828	退休及卹償金	103,671	0	103,671	0	
97,254	100,250	職員退休及離職金	100,651	0	100,651	0	
114	328	工員退休及離職金	171	0	171	0	
4,333	2,250	卹償金	2,849	0	2,849	0	
13,449	13,631	福利費	14,075	12,665	1,410	0	
9,781	11,146	分擔員工保險費	11,180	10,200	980	0	
71	77	傷病醫藥費	228	228	0	0	
3,597	2,408	其他福利費	2,667	2,237	430	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
6,916	8,249	服務費用	8,467	6,837	1,630	0	
1,499	1,423	水電費	1,463	1,374	89	0	
1,391	1,314	工作場所電費	1,354	1,284	70	0	
108	109	工作場所水費	109	90	19	0	
134	131	郵電費	131	80	51	0	
24	25	郵費	25	10	15	0	
69	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111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	
93	210	旅運費	190	180	10	0	
11	40	國內旅費	40	30	10	0	
30	50	貨物運費	30	30	0	0	
53	120	其他旅運費	120	120	0	0	
314	235	印刷裝訂與廣告費	235	220	15	0	
314	235	印刷及裝訂費	235	220	15	0	
1,371	1,430	修理保養及保固費	1,340	1,170	170	0	
9	20	土地改良物修護費	20	10	10	0	
461	616	一般房屋修護費	513	450	63	0	
286	444	機械及設備修護費	464	392	72	0	
8	23	交通及運輸設備修 護費	23	23	0	0	
607	327	雜項設備修護費	320	295	25	0	
2	18	保險費	18	18	0	0	
	10	一般房屋保險費	10	10	0	0	
	5	責任保險費	5	5	0	0	
2	3	其他保險費	3	3	0	0	
622	730	一般服務費	1,159	3	1,156	0	
622	727	外包費	1,156	0	1,156	0	
	3	體育活動費	3	3	0	0	
2,782	3,973	專業服務費	3,832	3,792	40	0	
2,404	2,820	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	2,760	2,760	0	0	
15	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	
307	1,057	試務甄選費	976	976	0	0	
54	60	電腦軟體服務費	60	30	30	0	
2		其他專業服務費	0	0	0	0	
98	99	公共關係費	99	0	99	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111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	
98	99	公共關係費	99	0	99	0	
1,251	1,247	材料及用品費	1,356	1,211	145	0	
12	41	使用材料費	41	0	41	0	
12	41	油脂	41	0	41	0	
1,239	1,206	用品消耗	1,315	1,211	104	0	
335	350	辦公（事務）用品	336	296	40	0	
40	46	報章雜誌	46	22	24	0	
116	190	農業與園藝用品及環境美化費	170	170	0	0	
4	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	
734	580	其他用品消耗	723	683	40	0	
212	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	
11	15	交通及運輸設備租金	15	15	0	0	
11	15	車租	15	15	0	0	
201	260	雜項設備租金	260	110	150	0	
201	260	雜項設備租金	260	110	150	0	
913	2,034	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,193	0	0	9,193	
913	2,034	購建固定資產	9,193	0	0	9,193	
347	668	擴充改良房屋建築及設備	8,759	0	0	8,759	
359	525	購置機械及設備	138	0	0	138	
85		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
122	841	購置雜項設備	296	0	0	296	
23		稅捐及規費(強制費)	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111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
15		消費與行為稅	0	0	0	0
15		使用牌照稅	0	0	0	0
8		規費	0	0	0	0
		行政規費與強制費	0	0	0	0
7		汽車燃料使用費	0	0	0	0
144	402	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	234	232	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
45	215	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150	150	0	0
45	215	獎勵費用	150	150	0	0
97	183	競賽及交流活動費	80	80	0	0
97	183	技能競賽	80	80	0	0
2,518	396	其他	280	275	5	0
2,518	396	其他支出	280	275	5	0
2,518	396	其他	280	275	5	0
282,150	293,845	合 計	298,791	168,794	120,804	9,193

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111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	25		
建築及設備計畫	25		
514購置機械及設備	13	109	教育部補助「109年度第1階段充實公立國民中學生活科技教室--基本設備」，動支基金餘額，依109.2.27高市府教中字第10931191400號函核准在案
516購置雜項設備	12	109	「109年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備」，動支基金餘額，依109.10.7高市府教中字第10937847500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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
28,752	資 產 合 計	27,306	27,106	200
28,752	資 產	27,306	27,106	200
28,752	流動資產	27,306	27,106	200
26,912	現金	25,466	25,266	200
26,912	銀行存款	25,466	25,266	200
1,840	預付款項	1,840	1,840	0
1,840	預付費用	1,840	1,840	0
18,917	負 債	19,417	18,917	500
18,390	流動負債	18,890	18,390	500
17,805	應付款項	18,305	17,805	500
17,703	應付代收款	18,203	17,703	500
102	其他應付款	102	102	0
585	預收款項	585	585	0
585	預收收入	585	585	0
527	其他負債	527	527	0
527	什項負債	527	527	0
527	存入保證金	527	527	0
9,834	基金餘額	7,888	8,188	-300
9,834	基金餘額	7,888	8,188	-300
9,834	基金餘額	7,888	8,188	-300
9,834	累積餘額	7,888	8,188	-300
28,752	負債及基金餘額合計	27,306	27,106	200

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	1,283,943								1,283,943
土地改良物	3,657	-3,333						-206	118
房屋及建築	301,099	-103,880	8,759	(1)增置				-5,361	200,617
機械及設備	23,393	-17,242	138	(1)增置				-1,782	4,507
交通及運輸設備	2,442	-2,221						-113	108
雜項設備	25,657	-21,549	296	(1)增置				-778	3,626
購建中固定資產	1,467								1,467
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,641,658	-148,225	9,193					-8,240	1,494,386

註：