

貳-14-342

中華民國112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112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.....	8
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	16
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	17
(二)、員工人數彙計表.....	18
(三)、用人費用彙計表.....	19
(四)、各項費用彙計表.....	21
(五)、補辦預算明細表.....	25
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	26
(二)、資本資產明細表.....	27

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 112 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 111 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 1,428 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 112 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	1,015	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 68 萬 5 千元，增加 33 萬元，主要係太陽能光電收入增加致租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	284,999	1. 市政府補助教育經費 2 億 8,499 萬 9 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 9,342 萬 5 千元，減少 842 萬 6 千元，主要為本年度減少興建學生活動中心工程，致公庫撥款收入減少所致。
其他收入計畫	4,114	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 438 萬 1 千元，減少 26 萬 7 千元，主要係辦理課業輔導人數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	171,686	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 6,879 萬 4 千元，增加 289 萬 2 千元，主要係教師用人費用增加所致。
一般行政管理計畫	118,312	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 2,080 萬 4 千元，減少 249 萬 2 千元，主要係教職員退休金減少所致。

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 112 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
建築及設備計畫	1,749	1. 汰換、充實各科教學設備，及場地等修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 919 萬 3 千元，減少 744 萬 4 千元，主要係減少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 9,012 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 9,849 萬 1 千元，減少 836 萬 3 千元，約 2.80%，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 9,174 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 9,879 萬 1 千元，減少 704 萬 4 千元，約 2.36%，主要係減少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 161 萬 9 千元，較上年度預算數差短 30 萬元，增加差短 131 萬 9 千元，約 439.67%，將移用以前年度基金餘額 161 萬 9 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 110 年度辦理 1 項建築及設備計畫，計 50 萬元：

- (一) 動支基金餘額辦理「107 年度充實設施設備-活動中心興建工程」，未及列入當年度預算 50 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 3 月 18 日高市府教中字第 11031869500 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)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. 110 學年預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,416 人，實際學生人數 1,424 人。 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 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。

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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，另辦理排球場整修工程，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（111 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，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
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112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)
293,802	基金來源	290,128	298,491	-8,363
1,797	徵收及依法分配收入	0	0	0
1,797	違規罰款收入	0	0	0
827	財產收入	1,015	685	330
2	財產處分收入	10	10	0
824	租金收入	1,004	674	330
1	利息收入	1	1	0
287,099	政府撥入收入	284,999	293,425	-8,426
287,099	公庫撥款收入	284,999	293,425	-8,426
4,079	其他收入	4,114	4,381	-267
4,079	雜項收入	4,114	4,381	-267
299,497	基金用途	291,747	298,791	-7,044
171,884	國民教育計畫	171,686	168,794	2,892
171,884	國民中學教育	171,686	168,794	2,892
118,344	一般行政管理計畫	118,312	120,804	-2,492
118,344	行政管理及推展	118,312	120,804	-2,492
9,269	建築及設備計畫	1,749	9,193	-7,444
8,081	營建及修建工程	695	8,759	-8,064
0	交通及運輸設備	150	0	150
1,188	其他設備	904	434	470
-5,695	本期賸餘（短絀－）	-1,619	-300	-1,319
9,834	期初基金餘額	3,839	8,188	-4,349
0	解繳公庫	0	0	0
4,139	期末基金餘額	2,220	7,888	-5,668

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112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)	-1,619	
調整非現金項目	-16,187	
流動資產淨減(淨增)	91	
流動負債淨增(淨減)	-16,278	
業務活動之淨現金流入(流出)	-17,806	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-387	
減少其他負債	-387	
其他活動之淨現金流入(流出)	-387	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,193	
期初現金及約當現金	55,226	
期末現金及約當現金	37,033	

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 112 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				1,015	
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	1,004,000	1,004	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450,000元 3.太陽能光電收入522,000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				284,999	
公庫撥款收入	年	1	284,999,000	284,999	1.政府補助經常支出284,254,000元 2.政府補助購建固定資產745,000元
其他收入				4,114	
雜項收入	年	1	4,114,000	4,114	1.教師甄試報名費收入14,000元 2.音樂藝才班甄試報名費收入810,000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170,000元 5.課業輔導費收入3,100,000元 6.圖說工本費收入5,000元
總 計：				290,128	

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112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
171,884	53 國民教育計畫	171,686	168,794	
171,884	531 國民中學教育	171,686	168,794	
168,018	53120000 各校經常門分支計畫	166,557	163,728	
164,285	1 用人費用	162,630	160,094	
117,969	11 正式員額薪資	122,164	119,318	
117,969	113 職員薪金	10,320	7,429	代理教師16人薪資
0		111,844	111,889	教師薪資
3,899	12 聘僱及兼職人員薪資	738	461	
3,899	124 兼職人員酬金	68	59	兼代課鐘點費(專項計畫)
0		670	402	代課鐘點費670,464元
790	13 超時工作報酬	820	650	
790	131 加班費	820	650	兼行政教師不休假加班費
28,420	15 獎金	26,000	27,000	
13,906	151 考績獎金	13,000	13,000	教師考績獎金
14,514	152 年終獎金	13,000	14,000	教師年終工作獎金
13,206	18 福利費	12,908	12,665	
10,360	181 分擔員工保險費	10,200	10,200	教師補助教師公、健保機關補助部分
77	183 傷病醫藥費	252	228	教職員健康檢查費248,500元
2,769	18Y 其他福利費	700	511	職工健康檢查經費3,500元
0		1,500	1,470	教職員工婚喪及生育補助費
0		256	256	教職員工子女教育補助費
2,205	2 服務費用	2,131	2,147	兼行政教師休假旅遊補助
762	21 水電費	452	500	
709	212 工作場所電費	421	460	電費
53	214 工作場所水費	31	40	水費
79	22 郵電費	80	80	
9	221 郵費	10	10	郵資
38	222 電話費	40	40	電話費
31	224 數據通信費	30	30	電腦教室校園專案電路費
51	23 旅運費	180	180	
1	231 國內旅費	30	30	一般教學差旅費
0	235 貨物運費	30	30	各項器材(含樂器)搬運費
50	23Y 其他旅運費	120	120	教師校外教學活動等旅費
242	24 印刷裝訂與廣告費	200	200	
242	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
946	25 修理保養及保固費	1,037	1,070	
11	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112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
281	252	一般房屋修護費	402	450	校舍維修、照明更新及水電等修理保養費
473	255	機械及設備修護費	122	122	電腦教室電腦等維修費122,360元
0			270	270	電腦、機電、電梯等維修費
26	256	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
154	257	雜項設備修護費	210	195	教學用儀器、用具及消防設施等保養維修費
2	26	保險費	18	18	
0	261	一般房屋保險費	10	10	公共建築物保險
0	268	責任保險費	5	5	公共意外責任保險費
2	26Y	其他保險費	3	3	志工保險費
0	27	一般服務費	3	3	
0	27F	體育活動費	3	3	體育活動服裝、用品等相關經費
122	28	專業服務費	161	96	
35	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	講師鐘點費
0			45	0	各領域教學所需之鐘點費
44	287	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	消防安全檢查2,550元
0			3	3	飲用水檢測費用2,893元
2	288	委託考選訓練費	10	10	師生參加各項研習訓練及講習費用
42	28A	電腦軟體服務費	50	30	學務、校務等電腦化系統維護及套裝軟體等
1,004	3	材料及用品費	1,095	1,070	
1,004	32	用品消耗	1,095	1,070	
218	321	辦公(事務)用品	250	250	教學用文具紙張、粉筆、事務用品等
20	322	報章雜誌	22	22	一般教學報章雜誌、期刊等訂閱
207	323	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	校園環境美化園藝用品、環境整理、清潔用具等
3	324	化學藥劑與實驗用品	10	10	實驗用化學藥劑及用品
26	328	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
529	32Y	其他用品消耗	15	15	資優資源教學用教材教具等
0			16	16	特教班教學用教材教具等
0			32	15	體育班各項教學耗材等31,863元
0			40	35	生命、資訊教育用教學用品
0			50	50	電腦教室用印表機教學用品

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112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
032Y	其他用品消耗	10	7	分散式資源班教學用教材教具等9,777元
0		510	510	教學用品、教材教具等
404	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
044	交通及運輸設備租金	15	15	
0442	車租	15	15	參加校外活動車資
4045	雜項設備租金	30	30	
40451	雜項設備租金	30	30	影印機等設備租金
1407	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	253	207	
171	會費	2	2	
1712	學術團體會費	2	2	繳交各項團體會費
4474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	131	125	
44743	獎勵費用	80	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		20	20	辦理西瓜盃及校內各項活動費用
0		26	60	師生參加各項競賽、模範生、畢業生等獎品
9675	競賽及交流活動費	120	80	
96751	技能競賽	100	80	員生、體育專長團隊參加技能競賽之交通、住宿等費用
0		20	0	各項學藝競賽費用
3449	其他	383	145	
34491	其他支出	383	145	
34491Y	其他	20	20	童軍登記費等
0		3	5	開會、工作逾時誤餐費
0		195	20	音樂班比賽交通費、餐費等
0		80	80	各項教學活動經費(含畢業典禮、童軍活動、各項慶典等)
0		40	20	音樂班成果發表會支出
0		45	0	各領域教學所需費用
3,866	各校自有財源及其他計畫	5,129	5,066	
3,738	服務費用	4,653	4,690	
30621	水電費	904	874	
300212	工作場所電費	30	30	員生社租借電費

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112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
0212	工作場所電費	602	494	開放場所電費
0		200	300	課業輔導電費
7214	工作場所水費	72	50	開放場所水費
13624	印刷裝訂與廣告費	60	20	
136241	印刷及裝訂費	60	20	課業輔導教材印刷
7625	修理保養及保固費	200	100	
76257	雜項設備修護費	200	100	消防設施等雜項設備保養維護
3,21928	專業服務費	3,489	3,696	
2,238285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	2,480	2,720	課業輔導鐘點費
982289	試務甄選費	14	10	教師甄試經費
0		810	813	音樂藝才班甄試經費
0		170	138	資優班甄試經費
0		15	15	體育班甄試經費
833	材料及用品費	241	141	
8332	用品消耗	241	141	
71321	辦公（事務）用品	11	11	辦理收支用紙張
0		5	5	圖說工本費用紙張
0		30	30	課業輔導辦公文具
0		100	0	辦理開放場所太陽能光電等事務之 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
1232Y	其他用品消耗	35	35	課業輔導用教材耗材
224	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	
2245	雜項設備租金	80	80	
22451	雜項設備租金	80	80	課業輔導快印機租金
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	25	25	
074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	25	25	
0743	獎勵費用	25	25	課輔成績進步學生獎勵品
239	其他	130	130	
2391	其他支出	130	130	
2391Y	其他	130	130	課業輔導行政費
118,3445L	一般行政管理計畫	118,312	120,804	
118,3445L1	行政管理及推展	118,312	120,804	
15,2305L100100	人員維持費	15,337	15,119	
15,2301	用人費用	15,337	15,119	

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112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
10,977	11	正式員額薪資	11,000	10,770	
10,211	113	職員薪金	10,200	10,000	職員薪資
765	114	工員工資	800	770	工員薪資
5	12	聘僱及兼職人員薪資	20	20	
5	122	約僱職員薪金	20	20	護理人員代理薪金
42	13	超時工作報酬	420	400	
42	131	加班費	420	400	行政職員工不休假加班費
2,899	15	獎金	2,600	2,600	
1,420	151	考績獎金	1,300	1,300	行政職員工考績獎金
1,478	152	年終獎金	1,300	1,300	行政職員工年終工作獎金
1,308	18	福利費	1,296	1,328	
982	181	分擔員工保險費	980	980	行政職員工公、健、勞保費機關補助部分
327	18Y	其他福利費	256	288	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
1,388	5L100200	基本行政工作維持	1,969	1,932	
1,190	2	服務費用	1,688	1,630	
236	21	水電費	79	89	
201	212	工作場所電費	60	70	電費
34	214	工作場所水費	19	19	水費
47	22	郵電費	51	51	
15	221	郵費	15	15	郵資
32	222	電話費	36	36	電話費
0	23	旅運費	10	10	
0	231	國內旅費	10	10	行政人員差旅費
5	24	印刷裝訂與廣告費	15	15	
5	241	印刷及裝訂費	15	15	各項資料裝訂印刷費
40	25	修理保養及保固費	170	170	
10	251	土地改良物修護費	10	10	草皮、車道等維護費
2	252	一般房屋修護費	63	63	行政辦公室維護費
16	255	機械及設備修護費	72	72	行政電腦等維護費
12	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
754	27	一般服務費	1,224	1,156	
754	279	外包費	409	389	勞務替代方案409,356元

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112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
0279	外包費	815	767	委託保全公司辦理安全維護服務費644,587元;動支基金餘額 170,000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
9629	公共關係費	99	99	
96291	公共關係費	99	99	校長因公所需費用98,400元
683	材料及用品費	145	145	
131	使用材料費	41	41	
1313	油脂	41	41	割草機油料
6732	用品消耗	104	104	
35321	辦公（事務）用品	40	40	行政辦公用文具紙張等
20322	報章雜誌	24	24	報章雜誌期刊等訂閱
1132Y	其他用品消耗	40	40	行政業務雜項用品
1244	租金、償債、利息及相關手續費	130	150	
12445	雜項設備租金	130	150	
124451	雜項設備租金	130	150	影印機租金
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	4	5	
591	其他支出	4	5	
591Y	其他	4	5	開會逾時誤餐費等
101,725	教職員退休及撫卹給付	101,006	103,753	
101,7251	用人費用	101,006	103,753	
101,675	退休及卹償金	100,956	103,671	
98,202	職員退休及離職金	551	1,886	教職員退休金551,246元
0		82,919	82,178	以前年度退休人員退休金82,919,105元
0		14,034	16,587	撥繳政府負擔退撫基金14,034,204元
96162	工員退休及離職金	78	78	撥繳雇主負擔勞工退休準備金78,048元
0		98	93	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金97,590元
3,377	卹償金	3,276	2,849	遺屬一次金與遺屬年金3,275,807元
5018	福利費	50	82	

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112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
50	18Y	其他福利費	50	82	服務獎章獎勵金
9,269	5M	建築及設備計畫	1,749	9,193	
8,081	5M2	營建及修建工程	695	8,759	
1,168	5M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	695	699	
1,168	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	695	699	
1,168	51	購建固定資產	695	699	
0	512	興建土地改良物	650	0	排球場整修工程計畫編列65萬元，包含施工費58萬3千元，委託規劃設計監造費4萬7,620元，工程管理費1萬9,380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)
1,168	513	擴充改良房屋建築及 設備	45	699	消防設備改善工程計畫編列4萬5千元，包含施工費4萬5千元
6,913	5M230000	施政計畫之營建及修繕工 程	0	8,060	
6,913	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	8,060	
6,913	51	購建固定資產	0	8,060	
6,913	513	擴充改良房屋建築及 設備	0	8,060	
0	5M3	交通及運輸設備	150	0	
0	5M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	150	0	
0	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	150	0	
0	51	購建固定資產	150	0	
0	515	購置交通及運輸設備	150	0	監視器更新1式
1,188	5M4	其他設備	904	434	
1,188	5M420000	由學校編列執行之其他設 備	904	434	
1,188	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	904	434	
1,188	51	購建固定資產	904	434	
500	514	購置機械及設備	550	138	活動中心高空天井燈1式
0			14	0	紫外線消毒設備1台

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112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
0	514	購置機械及設備	152	0	單槍投影機4台(3LCD固態光源投影機、4000流明以上、含線材及施工)
0			88	0	個人電腦4台
0			100	0	筆記型電腦4台(一般型)
688	516	購置雜項設備	0	296	
299,497		總 計	291,747	298,791	

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 112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				171,686	
國民中學教育				171,686	
一般行政管理計畫				118,312	
行政管理及推展				118,312	
建築及設備計畫				1,749	
營建及修建工程				695	
交通及運輸設備				150	
其他設備				904	
合 計				291,747	

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 112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				291,747	
國民教育計畫				171,686	
一般行政管理計畫				118,312	
建築及設備計畫				1,749	
上年度預算數				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	
前年度決算數				299,497	
國民教育計畫				171,884	
一般行政管理計畫				118,344	
建築及設備計畫				9,269	
109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	

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 112 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111學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺16人(代理或兼任 教師)
職員	153	0	153	
技工	1	0	1	
工友	1	0	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	133,164	20	1,240		14,300	14,300		97,680
國民教育計畫	122,164		820		13,000	13,000		
正式人員	122,164		820		13,000	13,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	11,000	20	420		1,300	1,300		97,680
正式人員	11,000		420		1,300	1,300		14,112
兼任人員								98
其他人員		20						83,470

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14,300千元。

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139人，金額為14,300千元。

西國民中學
育發展基金
彙計表
112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				
3,276		11,180	252		2,822	1	278,235	738	278,973
		10,200	252		2,456		161,892	738	162,630
		10,200	252		2,456		161,892		161,892
								68	68
								670	670
3,276		980			366	1	116,343		116,343
		980			256	1	29,369		29,369
							98		98
3,276					110		86,876		86,876

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112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	
281,241	278,966	用人費用	278,973	162,630	116,343	0	
128,946	130,088	正式員額薪資	133,164	122,164	11,000	0	
128,180	129,318	職員薪金	132,364	122,164	10,200	0	
765	770	工員工資	800	0	800	0	
3,904	481	聘僱及兼職人員薪資	758	738	20	0	
5	20	約僱職員薪金	20	0	20	0	
3,899	461	兼職人員酬金	738	738	0	0	
832	1,050	超時工作報酬	1,240	820	420	0	
832	1,050	加班費	1,240	820	420	0	
31,319	29,600	獎金	28,600	26,000	2,600	0	
15,327	14,300	考績獎金	14,300	13,000	1,300	0	
15,992	15,300	年終獎金	14,300	13,000	1,300	0	
101,675	103,671	退休及卹償金	100,956	0	100,956	0	
98,202	100,651	職員退休及離職金	97,504	0	97,504	0	
96	171	工員退休及離職金	176	0	176	0	
3,377	2,849	卹償金	3,276	0	3,276	0	
14,565	14,075	福利費	14,254	12,908	1,346	0	
11,342	11,180	分擔員工保險費	11,180	10,200	980	0	
77	228	傷病醫藥費	252	252	0	0	
3,146	2,667	其他福利費	2,822	2,456	366	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
7,132	8,467	服務費用	8,472	6,784	1,688	0	
1,304	1,463	水電費	1,435	1,356	79	0	
1,210	1,354	工作場所電費	1,313	1,253	60	0	
94	109	工作場所水費	122	103	19	0	
126	131	郵電費	131	80	51	0	
24	25	郵費	25	10	15	0	
70	76	電話費	76	40	36	0	
31	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
51	190	旅運費	190	180	10	0	
1	40	國內旅費	40	30	10	0	
	30	貨物運費	30	30	0	0	
50	120	其他旅運費	120	120	0	0	
384	235	印刷裝訂與廣告費	275	260	15	0	
384	235	印刷及裝訂費	275	260	15	0	
1,062	1,340	修理保養及保固費	1,407	1,237	170	0	
21	20	土地改良物修護費	20	10	10	0	
283	513	一般房屋修護費	465	402	63	0	
489	464	機械及設備修護費	464	392	72	0	
26	23	交通及運輸設備修 護費	23	23	0	0	
242	320	雜項設備修護費	435	410	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	
754	1,159	一般服務費	1,227	3	1,224	0	
754	1,156	外包費	1,224	0	1,224	0	
	3	體育活動費	3	3	0	0	
3,354	3,832	專業服務費	3,690	3,650	40	0	
2,273	2,760	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	2,565	2,565	0	0	
44	16	委託檢驗(定)試驗 認證費	16	16	0	0	
2	20	委託考選訓練費	20	10	10	0	
982	976	試務甄選費	1,009	1,009	0	0	
54	60	電腦軟體服務費	80	50	30	0	
96	99	公共關係費	99	0	99	0	
96	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112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	
1,154	1,356	材料及用品費	1,481	1,336	145	0	
1	41	使用材料費	41	0	41	0	
1	41	油脂	41	0	41	0	
1,153	1,315	用品消耗	1,440	1,336	104	0	
325	336	辦公（事務）用品	436	396	40	0	
40	46	報章雜誌	46	22	24	0	
207	170	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	0	
3	10	化學藥劑與實驗用 品	10	10	0	0	
26	30	醫療用品（非醫療 院所使用）	30	30	0	0	
552	723	其他用品消耗	748	708	40	0	
186	295	租金、償債、利息及相 關手續費	275	145	130	0	
	20	地租及水租	20	20	0	0	
	20	場地租金	20	20	0	0	
	15	交通及運輸設備租金	15	15	0	0	
	15	車租	15	15	0	0	
186	260	雜項設備租金	240	110	130	0	
186	260	雜項設備租金	240	110	130	0	
9,269	9,193	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,749	0	0	1,749	
9,269	9,193	購建固定資產	1,749	0	0	1,749	
		興建土地改良物	650	0	0	650	
8,081	8,759	擴充改良房屋建築 及設備	45	0	0	45	
500	138	購置機械及設備	904	0	0	904	
		購置交通及運輸設 備	150	0	0	150	
688	296	購置雜項設備	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112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	
142	234	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280	278	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	
44	150	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	156	156	0	0	
44	150	獎勵費用	156	156	0	0	
96	80	競賽及交流活動費	120	120	0	0	
96	80	技能競賽	120	120	0	0	
372	280	其他	517	513	4	0	
372	280	其他支出	517	513	4	0	
372	280	其他	517	513	4	0	
299,497	298,791	合 計	291,747	171,686	118,312	1,749	

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112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	500		
建築及設備計畫	500		
513擴充改良房屋建築及設備	500	110	「107年度充實設施設備-活動中心興建工程」，動支基金餘額，依110.3.18高市府教中字第11031869500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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
55,117	資 產 合 計	37,033	55,317	-18,284
55,117	資 產	37,033	55,317	-18,284
55,117	流動資產	37,033	55,317	-18,284
55,026	現金	37,033	55,226	-18,193
55,026	銀行存款	37,033	55,226	-18,193
91	預付款項	0	91	-91
91	預付費用	0	91	-91
50,978	負 債	34,813	51,478	-16,665
49,680	流動負債	33,902	50,180	-16,278
49,128	應付款項	33,334	49,628	-16,294
48,965	應付代收款	33,334	49,465	-16,131
41	應付費用	0	41	-41
122	其他應付款	0	122	-122
552	預收款項	568	552	16
552	預收收入	568	552	16
1,298	其他負債	911	1,298	-387
1,298	什項負債	911	1,298	-387
1,295	存入保證金	911	1,295	-384
3	暫收及待結轉帳 項	0	3	-3
4,139	基金餘額	2,220	3,839	-1,619
4,139	基金餘額	2,220	3,839	-1,619
4,139	基金餘額	2,220	3,839	-1,619
4,139	累積餘額	2,220	3,839	-1,619
55,117	負債及基金餘額合計	37,033	55,317	-18,284

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112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	1,283,943								1,283,943
土地改良物	3,657	-3,305	650	(1)增置				-84	918
房屋及建築	304,067	-110,735	45	(1)增置				-5,373	188,004
機械及設備	23,991	-18,601	904	(1)增置				-2,160	4,134
交通及運輸設備	2,829	-2,394	150	(1)增置				-169	416
雜項設備	26,352	-21,936						-919	3,497
購建中固定資產	16,686								16,686
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	1,661,525	-156,971	1,749					-8,705	1,497,598

註：