

中華民國109年度
(自109年1月1日起至109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)

高雄市立鳳西國民中學編

高雄市教育發展基金

目 次

中華民國109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.....	12~14
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15~16
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	17
五、員工人數彙計表.....	18
六、用人費用彙計表.....	19~20
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	21
八、各項費用彙計表.....	22
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	23

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

總 說 明

中華民國 109 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：

「國民教育計畫」、「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 (%)
國民教育計畫	158,741,000	162,294,079	102.24
一般行政管理計畫	123,135,000	118,942,797	96.60
建築及設備計畫	7,833,000	912,761	11.65

(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 (各業務計畫比較增減超過10%者，請說明原因)	因應改善措施
國民教育計畫	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。	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	充實現代化實用性的教學環境及多功能教學設施	奉准先行辦理預算數25,257元，學生活動中心興建工程因多次流標致工期延誤辦理保留數6,913,191元，執行賸餘數32,305元。	督促積極控管進度

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
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%	一、資本支出執行率年度目標值 80%。 二、本年度資本支出執行率 12.03%，主要係學生活動中心興建工程因多次流標致工期延誤辦理保留。
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+其他收入	一、自籌財源數年度目標值 408 萬 8,000 元。 二、本年度自籌財源數 419 萬 9,690 元，已達年度目標值。

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	661,000	688,822	27,822	4.21	
(一)租金收入	660,000	687,772	27,772	4.21	
(二)利息收入	1,000	1,050	50	5.00	
二、政府撥入收入	284,887,000	284,887,000			
(一)公庫撥款收入	284,887,000	284,887,000			
三、其他收入	3,427,000	3,510,868	83,868	2.45	
(一)雜項收入	3,427,000	3,510,868	83,868	2.45	

(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)	
一、國民教育計畫	158,741,000	162,294,079	3,553,079	2.24	
二、一般行政管理計畫	123,135,000	118,942,797	-4,192,203	-3.40	

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

總 說 明

中華民國 109 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)	
三、建築及設備計畫	7,833,000	912,761	-6,920,239	-88.35	1. 奉准先行辦理預算數 25,257 元。 2. 學生活動中心興建工程因多次流標致工期延誤辦理保留數 6,913,191 元。 3. 執行賸餘數 32,305 元。

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 693 萬 7,053 元，較預算短絀數 73 萬 4,000 元，減少短絀 767 萬 1,053 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 11 萬 1,690 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 755 萬 9,363 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 825 萬 2,627 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 4 萬 6,069 元。
- (三)期初現金及約當現金 1,861 萬 3,162 元。
- (四)期末現金及約當現金 2,691 萬 1,858 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2,875 萬 1,503 元，負債總額 1,891 萬 7,074 元，基金餘額總額 983 萬 4,429 元，各項資產、負債及基金餘額占資產總額比例及增減原因說明如下：

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)資產 2,875 萬 1,503 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1.流動資產 2,875 萬 1,503 元，占資產總額比例 100.00%，較上年度決算數增加 828 萬 2,941 元，主要係銀行存款增加所致。

(二)負債 1,891 萬 7,074 元占資產總額比例 65.80%，包括：

1.流動負債 1,839 萬 299 元，占資產總額比例 63.96%，較上年度決算數增加 129 萬 9,819 元，主要係應付代收款增加所致。

2.其他負債 52 萬 6,775 元，占資產總額比例 1.83%，較上年度決算數增加 4 萬 6,069 元，主要係存入保證金增加所致。

(三)基金餘額 983 萬 4,429 元占資產總額比例 34.20%，較上年度決算數增加 693 萬 7,053 元，主要係財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 11 萬 1,690 元及各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 755 萬 9,363 元所致。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

茲列表如下：

		單位:元
項	目	期 末 餘 額
土地		1,283,943,082
土地改良物		529,685
房屋及建築		194,999,095
機械及設備		7,407,818
交通及運輸設備		334,268
雜項設備		4,045,302
購建中固定資產		1,467,309
電腦軟體		226
合 計		1,492,726,785

高雄市教育發展基金-高雄市立鳳西國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

六、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	備查或核准日期及文號	金額(元)
1	國民中學教育計畫	109 年 7 月 23 日高市教會字第 10935732900 號函	4,089,589

2. 管制科目：無。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 2 萬 5,257 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之說明：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	房屋及建築	109 年度學生活動中心興建工程	6,913,191

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		25,257
購置機械及設備	109.2.27高市府教中字第10931191400號函	12,984
購置雜項設備	109.10.7高市府教中字第10937847500號函	12,273

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	288,975,000	100.00	289,086,690	100.00	111,690	0.04	281,915,749	100.00
45 財產收入	661,000	0.23	688,822	0.24	27,822	4.21	730,209	0.26
452 租金收入	660,000	0.23	687,772	0.24	27,772	4.21	728,494	0.26
454 利息收入	1,000	0.00	1,050	0.00	50	5.00	1,715	0.00
46 政府撥入收入	284,887,000	98.59	284,887,000	98.55		0.00	277,162,000	98.31
462 公庫撥款收入	284,887,000	98.59	284,887,000	98.55			277,162,000	98.31
4Y 其他收入	3,427,000	1.19	3,510,868	1.21	83,868	2.45	4,023,540	1.43
4YY 雜項收入	3,427,000	1.19	3,510,868	1.21	83,868	2.45	4,023,540	1.43
5 基金用途	289,709,000	100.00	282,149,637	100.00	-7,559,363	-2.61	282,300,018	100.00
53 國民教育計畫	158,741,000	54.79	162,294,079	57.52	3,553,079	2.24	160,069,163	56.70
5L 一般行政管理計畫	123,135,000	42.50	118,942,797	42.16	-4,192,203	-3.40	120,945,642	42.84
5M 建築及設備計畫	7,833,000	2.70	912,761	0.32	-6,920,239	-88.35	1,285,213	0.46
購建固定資產	7,833,000	2.70	912,761	0.32	-6,920,239	-88.35	1,285,213	0.46
本期賸餘(短絀-)	-734,000		6,937,053		7,671,053	-1,045.10	-384,269	
期初基金餘額	2,709,000		2,897,376		188,376	6.95	3,281,645	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,975,000		9,834,429		7,859,429	397.95	2,897,376	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

現金流量表

中華民國109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)	-734,000	6,937,053	7,671,053	-1,045.10
812 調整非現金項目	-7,743,000	1,315,574	9,058,574	-116.99
8123 流動資產淨減(淨增)	159,000	15,755	-143,245	-90.09
8124 流動負債淨增(淨減)	-7,902,000	1,299,819	9,201,819	-116.45
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,477,000	8,252,627	16,729,627	-197.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	90,000	46,069	-43,931	-48.81
8252 增加其他負債	90,000	46,069	-43,931	-48.81
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	90,000	46,069	-43,931	-48.81
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,387,000	8,298,696	16,685,696	-198.95
84 期初現金及約當現金	25,371,000	18,613,162	-6,757,838	-26.64
85 期末現金及約當現金	16,984,000	26,911,858	9,927,858	58.45

高雄市教育發展基金—
平衡
中華民國109

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	28,751,503	100.00	20,468,562	100.00	8,282,941	40.47
流動資產	28,751,503	100.00	20,468,562	100.00	8,282,941	40.47
現金	26,911,858	93.60	18,613,162	90.94	8,298,696	44.59
銀行存款	26,911,858	93.60	18,613,162	90.94	8,298,696	44.59
財政局市庫	17,944,846	62.41	13,010,641	63.56	4,934,205	37.92
保管金	3,149,223	10.95	1,728,119	8.44	1,421,104	82.23
午餐專戶	4,893,272	17.02	2,952,382	14.42	1,940,890	65.74
教育儲蓄戶	2,033	0.01	0	0.00	2,033	0.00
其他專戶	922,484	3.21	922,020	4.50	464	0.05
預付款項	1,839,645	6.40	1,855,400	9.06	-15,755	-0.85
預付費用	1,839,645	6.40	1,855,400	9.06	-15,755	-0.85
合 計	28,751,503	100.00	20,468,562	100.00	8,282,941	40.47
信託代理與保證資產	103,880					
保證品	103,880					

註：1.上年度信託代理與保證資產(負債)：522,318元。

2.本年度信託代理與保證資產(負債)：103,880元。主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金103,880元。

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

高雄市立鳳西國民中學
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	18,917,074	65.80	17,571,186	85.84	1,345,888	7.66
流動負債	18,390,299	63.96	17,090,480	83.50	1,299,819	7.61
應付款項	17,804,899	61.93	16,635,480	81.27	1,169,419	7.03
應付代收款	17,702,662	61.57	16,614,744	81.17	1,087,918	6.55
其他應付款	102,237	0.36	20,736	0.10	81,501	393.04
預收款項	585,400	2.04	455,000	2.22	130,400	28.66
預收收入	585,400	2.04	455,000	2.22	130,400	28.66
其他負債	526,775	1.83	480,706	2.35	46,069	9.58
什項負債	526,775	1.83	480,706	2.35	46,069	9.58
存入保證金	526,775	1.83	480,706	2.35	46,069	9.58
基金餘額	9,834,429	34.20	2,897,376	14.16	6,937,053	239.43
基金餘額	9,834,429	34.20	2,897,376	14.16	6,937,053	239.43
基金餘額	9,834,429	34.20	2,897,376	14.16	6,937,053	239.43
累積餘額	9,834,429	34.20	2,897,376	14.16	6,937,053	239.43
合 計	28,751,503	100.00	20,468,562	100.00	8,282,941	40.47
信託代理與保證負債	103,880					
應付保證品	103,880					

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	288,975,000	289,086,690	111,690	0.04	
45 財產收入	661,000	688,822	27,822	4.21	
452租金收入	660,000	687,772	27,772	4.21	
454利息收入	1,000	1,050	50	5.00	
46 政府撥入收入	284,887,000	284,887,000		0.00	
462公庫撥款收入	284,887,000	284,887,000		0.00	
4Y 其他收入	3,427,000	3,510,868	83,868	2.45	
4YY雜項收入	3,427,000	3,510,868	83,868	2.45	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	289,709,000	282,149,637	-7,559,363	-2.61	
53 國民教育計畫	158,741,000	162,294,079	3,553,079	2.24	一、用人費用併決算核准文號詳總說明六、(一)、1。二、校派代及健檢等費用由業務費項下調整容納6,464元。
1 用人費用	148,525,000	152,621,053	4,096,053	2.76	
11 正式員額薪資	107,085,000	108,159,169	1,074,169	1.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	605,000	4,227,212	3,622,212	598.71	
13 超時工作報酬	650,000	661,840	11,840	1.82	
15 獎金	27,500,000	27,281,839	-218,161	-0.79	
18 福利費	12,685,000	12,290,993	-394,007	-3.11	
2 服務費用	6,028,000	5,809,737	-218,263	-3.62	
21 水電費	1,243,000	1,312,057	69,057	5.56	
22 郵電費	80,000	98,641	18,641	23.30	
23 旅運費	150,000	89,244	-60,756	-40.50	
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	302,719	52,719	21.09	
25 修理保養及保固費	1,352,000	1,234,407	-117,593	-8.70	
26 保險費	20,000	2,304	-17,696	-88.48	
27 一般服務費	3,000		-3,000	-100.00	
28 專業服務費	2,930,000	2,770,365	-159,635	-5.45	
3 材料及用品費	1,211,000	1,112,050	-98,950	-8.17	
32 用品消耗	1,211,000	1,112,050	-98,950	-8.17	
4 租金、償債、利息及相關手續費	145,000	96,015	-48,985	-33.78	
41 地租及水租	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	15,000	11,025	-3,975	-26.50	
45 雜項設備租金	110,000	84,990	-25,010	-22.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	270,000	142,324	-127,676	-47.29	
71 會費	2,000	600	-1,400	-70.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	115,000	44,795	-70,205	-61.05	
75 競賽及交流活動費	153,000	96,929	-56,071	-36.65	
9 其他	2,562,000	2,512,900	-49,100	-1.92	
91 其他支出	2,562,000	2,512,900	-49,100	-1.92	
5L 一般行政管理計畫	123,135,000	118,942,797	-4,192,203	-3.40	公共關係費：預算數99,000元，決算數98,400元。
1 用人費用	121,641,000	117,551,411	-4,089,589	-3.36	
11 正式員額薪資	10,460,000	11,806,507	1,346,507	12.87	

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	30,000		-30,000	-100.00	
13 超時工作報酬	350,000		-350,000	-100.00	
15 獎金	2,434,000	2,885,856	451,856	18.56	
16 退休及卹償金	107,026,000	101,700,686	-5,325,314	-4.98	
18 福利費	1,340,000	1,158,147	-181,853	-13.57	
19 提繳費	1,000	215	-785	-78.50	
2 服務費用	1,148,000	1,106,107	-41,893	-3.65	
21 水電費	51,000	186,999	135,999	266.66	
22 郵電費	51,000	35,223	-15,777	-30.94	
23 旅運費	10,000	3,460	-6,540	-65.40	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	11,719	-3,281	-21.87	
25 修理保養及保固費	165,000	136,692	-28,308	-17.16	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	714,000	621,614	-92,386	-12.94	
28 專業服務費	40,000	12,000	-28,000	-70.00	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	166,000	138,824	-27,176	-16.37	
31 使用材料費	62,000	11,974	-50,026	-80.69	
32 用品消耗	104,000	126,850	22,850	21.97	
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	116,450	-33,550	-22.37	
45 雜項設備租金	150,000	116,450	-33,550	-22.37	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	22,860	-140	-0.61	
64 消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40	
66 規費	8,000	7,650	-350	-4.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
9 其他	5,000	5,145	145	2.90	
91 其他支出	5,000	5,145	145	2.90	

高雄市教育發展基金－高雄市立鳳西國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	7,833,000	912,761	-6,920,239	-88.35	一、預決算超過10%說明：係學生活動中心興建工程因多次流標致工期延誤辦理保留6,913,191元、奉准先行辦理購置109年度第1階段充實生活科技教室基本設備及109年度藝術才能班教學設備等補辦預算25,257元及執行贖餘款32,305元。二、工程管理費：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580,000元，決算數49,878元。三、購建固定資產：本年度預算數7,833,000元，決算數887,504元；本年度奉准先行辦理數25,257元，決算數25,257元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,833,000	912,761	-6,920,239	-88.35	
51 購建固定資產	7,833,000	912,761	-6,920,239	-88.35	

高雄市教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	1,627,800,840	132,711,938	7,858,257
非理財目的之長期投資			
土地	1,283,861,553		
土地改良物	3,656,591	2,921,310	
房屋及建築	292,076,689	93,285,429	7,260,000
機械及設備	21,133,921	14,418,439	390,984
交通及運輸設備	2,357,389	1,989,067	85,000
雜項設備	24,356,971	20,097,693	122,273
購建中固定資產	357,500		
電腦軟體	226		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地：增加數81,529元(109年公告現值調增)。
 2.房屋及建築：可用預算數7,260,000元。增加數1,530,972元(預算內購置260,000元、應付代收款購置1,270,972元)；減少數90,000元(進德樓水溝改善工程同額增減)。
 3.機械及設備：可用預算數390,984元(本年度奉准先行辦理數12,984元)。增加數2,482,453元(預算內購置358,679元、應付代收款購置875,137元、教育局撥入1,248,637元)；減少數748,461元(財產報廢748,461元)。
 4.交通及運輸設備：可用預算數85,000元。增加數85,000元(預算內購置85,000元)。
 5.雜項設備：可用預算數122,273元(本年度奉准先行辦理數12,273元)。增加數689,490元(預算內購置122,273元、應付代收款購置567,217元)；減少數230,100元(財產報廢230,100元)。
 6.購建中固定資產：增加數1,109,809元(預算內購置86,809元、應付代收款購置1,023,000元)。

耗資產及無形資產變動表

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,979,253		1,068,561	7,272,809	1,492,726,785
81,529				1,283,943,082
			205,596	529,685
1,530,972		90,000	5,233,137	194,999,095
2,482,453		748,461	1,041,656	7,407,818
85,000			119,054	334,268
689,490		230,100	673,366	4,045,302
1,109,809				1,467,309
				226

342-16

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		7,260,000			7,260,000	346,809	-6,913,191	6,913,191
房屋及建築		7,260,000			7,260,000	260,000	-7,000,000	6,913,191
購建中固定資產						86,809	86,809	
機械及設備		378,000	12,984		390,984	358,679	-32,305	
機械及設備		378,000	12,984		390,984	358,679	-32,305	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		85,000			85,000	85,000		
交通及運輸設備		85,000			85,000	85,000		
購建中固定資產								
雜項設備		110,000	12,273		122,273	122,273		
雜項設備		110,000	12,273		122,273	122,273		
購建中固定資產								
合 計		7,833,000	25,257		7,858,257	912,761	-6,945,496	6,913,191

1.奉准先行辦理數詳總說明六、(二)。

2.比較增減超過10%說明：

(1)房屋及建築：學生活動中心興建工程因多次流標致工期延誤辦理保留數6,913,191元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	155	154	-1	
職員	152	152	0	
技工	1	0	-1	出缺不補
工友	2	2	0	
合 計	155	154	-1	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	107,085,000		650,000		27,500,000			12,685,000		147,920,000	605,000	148,525,000
正式人員	107,085,000		650,000		27,500,000			12,685,000		147,920,000		147,920,000
兼任人員												
其他人員											605,000	605,000
一般行政管理計畫	10,460,000	30,000	350,000		2,434,000	107,026,000		1,340,000	1,000	121,641,000		121,641,000
正式人員	10,460,000		350,000		2,434,000	11,360,000		1,256,000	1,000	25,861,000		25,861,000
兼任人員						258,000				258,000		258,000
其他人員		30,000				95,408,000		84,000		95,522,000		95,522,000
合 計	117,545,000	30,000	1,000,000		29,934,000	107,026,000		14,025,000	1,000	269,561,000	605,000	270,166,000

1.國民教育計畫：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135人，預算數 14,000,000元，決算數14,182,096元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放123人，預算數 13,500,000元，決算數13,099,743元。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1,250,000元，決算1,424,813元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放18人，預算數1,184,000元，決算數1,461,043元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 109 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
108,159,169		661,840		27,281,839			12,290,993		148,393,841	4,227,212	152,621,053
108,159,169		661,840		27,261,028			12,104,693		148,186,730	2,880	148,189,610
							186,300		186,300	4,224,332	4,410,632
				20,811					20,811		20,811
11,806,507				2,885,856	101,700,686		1,158,147	215	117,551,411		117,551,411
11,806,507				2,885,856	10,601,871		1,128,147	215	26,422,596		26,422,596
					70,977				70,977		70,977
					91,027,838		30,000		91,057,838		91,057,838
119,965,676		661,840		30,167,695	101,700,686		13,449,140	215	265,945,252	4,227,212	270,172,464

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			289,709,000		282,149,637			-7,559,363	-2.61	
國民教育計畫			158,741,000		162,294,079			3,553,079	2.24	
一般行政管理計畫			123,135,000		118,942,797			-4,192,203	-3.40	
建築及設備計畫			7,833,000		912,761			-6,920,239	-88.35	1.可用預算數：本年度法定預算數7,833,000元、本年度奉准先行數25,257元。2. 預決算超過10%說明：係學生活動中心興建工程因多次流標致工期延誤辦理保留數6,913,191元、奉准先行辦理購置109年度第1階段充實生活科技教室基本設備及109年度藝術才能班教學設備等25,257元及執行賸餘款32,305元。

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

各項費用彙計表

中華民國109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	270,166,000	270,172,464	6,464	0.00
11 正式員額薪資	117,545,000	119,965,676	2,420,676	2.06
12 聘僱及兼職人員薪資	635,000	4,227,212	3,592,212	565.70
13 超時工作報酬	1,000,000	661,840	-338,160	-33.82
15 獎金	29,934,000	30,167,695	233,695	0.78
16 退休及卹償金	107,026,000	101,700,686	-5,325,314	-4.98
18 福利費	14,025,000	13,449,140	-575,860	-4.11
19 提繳費	1,000	215	-785	-78.50
2 服務費用	7,176,000	6,915,844	-260,156	-3.63
21 水電費	1,294,000	1,499,056	205,056	15.85
22 郵電費	131,000	133,864	2,864	2.19
23 旅運費	160,000	92,704	-67,296	-42.06
24 印刷裝訂與廣告費	265,000	314,438	49,438	18.66
25 修理保養及保固費	1,517,000	1,371,099	-145,901	-9.62
26 保險費	23,000	2,304	-20,696	-89.98
27 一般服務費	717,000	621,614	-95,386	-13.30
28 專業服務費	2,970,000	2,782,365	-187,635	-6.32
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,377,000	1,250,874	-126,126	-9.16
31 使用材料費	62,000	11,974	-50,026	-80.69
32 用品消耗	1,315,000	1,238,900	-76,100	-5.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	295,000	212,465	-82,535	-27.98
41 地租及水租	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	11,025	-3,975	-26.50
45 雜項設備租金	260,000	201,440	-58,560	-22.52
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,833,000	912,761	-6,920,239	-88.35
51 購建固定資產	7,833,000	912,761	-6,920,239	-88.35
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	22,860	-140	-0.61
64 消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40
66 規費	8,000	7,650	-350	-4.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	272,000	144,324	-127,676	-46.94
71 會費	4,000	2,600	-1,400	-35.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	115,000	44,795	-70,205	-61.05
75 競賽及交流活動費	153,000	96,929	-56,071	-36.65
9 其他	2,567,000	2,518,045	-48,955	-1.91
91 其他支出	2,567,000	2,518,045	-48,955	-1.91
合 計	289,709,000	282,149,637	-7,559,363	-2.61

高雄市教育發展基金—高雄市立鳳西國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,590,000	2,403,941	-186,059	-7.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,590,000	2,403,941	-186,059	-7.18	

主辦會計人員：

會計室主任黃麗芬

基金主持人：

高雄市立鳳西國民中學校長林建志