

貳-14-822

中華民國114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
高雄市鳳山區鳳西國民小學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市鳳山區鳳西國民小學編

高雄市鳳山區鳳西國民小學

高雄市教育發展基金

目次

中華民國114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.....	13
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	14
(二)、員工人數彙計表.....	15
(三)、用人費用彙計表.....	16
(四)、各項費用彙計表.....	18
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	21
(二)、資本資產明細表.....	22

高雄市鳳山區鳳西國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 113 學年度核定班級數 55 班(普通班 42 班、藝術才能班 4 班、資源班 2 班、幼兒班 4 班、學前特教班 3 班)，預計學生人數 1,352 人。
- (二) 辦理資源班。
- (三) 繼續辦理發展改進國民教育。
- (四) 辦理十二年國教課程計畫，設計多元、統整、適性之教學活動。
- (五) 辦理性別教育推廣工作。
- (六) 充實教學設備，加強維護校舍，整理學校環境，蔚為社會風氣。

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、輔導處(室)、人事室、會計室等單位，編制正式教員(含校長)96 人、正式職員 7 人、正式工員 3 人，總計 106 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。

輔導處(室)：辦理學生學習、諮商及發展特殊潛能等業務。

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。

高雄市鳳山區鳳西國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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	420	1. 本校場地出租租借收入，較上年度預計收入無增減。
政府撥入收入計畫	154,663	1. 市政府補助教育經費 1 億 5,466 萬 3 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 5,417 萬 9 千元，增加 48 萬 4 千元，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	5,710	1. 課後社團、課後照顧、教師甄試、寒暑假育樂營等雜項收入，較上年度預計收入無增減。

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	123,996	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 2,559 萬 6 千元，減少 160 萬元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
一般行政管理計畫	35,970	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 3,434 萬 8 千元，增加 162 萬 2 千元，主要係辦理教師退休人數增加所致。
建築及設備計畫	1,122	1. 汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 76 萬 5 千元，增加 35 萬 7 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教學設備業務所致。

高雄市鳳山區鳳西國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

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 1 億 6,079 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 6,030 萬 9 千元，增加 48 萬 4 千元，約 0.30%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 6,108 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 6,070 萬 9 千元，增加 37 萬 9 千元，約 0.24%，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 29 萬 5 千元，較上年度預算數差短 40 萬元，減少差短 10 萬 5 千元，約 26.25%，將移用以前年度基金餘額 29 萬 5 千元支應。

三、補辦預算事項:無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(112)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. 112 學年預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,416 人，實際學生人數 1,421 人。 2. 辦理教師甄選、國小社團活動、兒童課後照顧服務、藝文競賽等項目。 3. 開設普通班 44 班、藝術才能班 4 班、資源班 2 班、幼兒班 4 班、學前特教班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 4. 推廣國際教育，辦理國際志工到校教學及交流。
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，另辦理校園污水管線銜接至污水下水道工程、消防安全改善、老舊廁所改善、設置社區共讀站，營造優質與安全學習環境。

高雄市鳳山區鳳西國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

二、上年度已過期間（113 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、國小社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設普通班 44 班、藝術才能班 4 班、資源班 2 班、幼兒班 4 班、學前特教班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3. 購置課桌椅，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汰換視聽教室舞台，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	$\frac{(\text{建築及設備計畫決算數} + \text{執行結餘數})}{\text{建築及設備計畫可用預算數}} \times 100\%$	80%

高雄市鳳山區鳳西國民小學
 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114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)
155,541	基金來源	160,793	160,309	484
433	財產收入	420	420	0
433	租金收入	420	420	0
148,909	政府撥入收入	154,663	154,179	484
148,909	公庫撥款收入	154,663	154,179	484
6,200	其他收入	5,710	5,710	0
6,200	雜項收入	5,710	5,710	0
154,914	基金用途	161,088	160,709	379
121,044	國民教育計畫	123,996	125,596	-1,600
121,044	國民小學教育	123,996	125,596	-1,600
33,710	一般行政管理計畫	35,970	34,348	1,622
33,710	行政管理及推展	35,970	34,348	1,622
160	建築及設備計畫	1,122	765	357
0	營建及修建工程	0	0	0
160	其他設備	1,122	765	357
628	本期賸餘（短絀－）	-295	-400	105
1,397	期初基金餘額	1,625	732	893
0	解繳公庫	0	0	0
2,025	期末基金餘額	1,330	332	998

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，未完成相關程序者，為預算案。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。

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)				-295		
調整非現金項目				100		
流動資產淨減(淨增)				-100		
流動負債淨增(淨減)				200		
業務活動之淨現金流入(流出)				-195		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				30		
增加其他負債				30		
其他活動之淨現金流入(流出)				30		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-165		
期初現金及約當現金				19,763		
期末現金及約當現金				19,598		

註：

高雄市鳳山區鳳西國民小學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 114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				420	
租金收入	年	1	420,000	420	場地開放收入
政府撥入收入				154,663	
公庫撥款收入	年	1	154,663,000	154,663	1.政府補助購建固定資產427,000元 2.政府補助經常支出154,236,000元
其他收入				5,710	
雜項收入	年	1	5,710,000	5,710	1.教師甄試報名費收入10,000元 2.課後社團收入1,250,000元 3.寒暑假育樂營收入150,000元 4.課後照顧收入4,300,000元
總 計：				160,793	

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
121,044	53 國民教育計畫	123,996	125,596	
121,044	532 國民小學教育	123,996	125,596	
115,339	53220000 各校經常門分支計畫	118,266	119,631	
112,532	1 用人費用	115,990	117,190	
77,023	11 正式員額薪資	83,949	85,099	
0	113 職員薪金	79,112	80,659	教師薪津
77,023		4,837	4,440	代理教師10人薪津(保留空缺)4,837,112元
3,298	12 聘僱及兼職人員薪資	2,045	2,132	
3,298	124 兼職人員酬金	1,910	2,045	兼代課鐘點費(不足節數兼課鐘點費)1,909,961元
0		135	87	代課鐘點費-病婚喪產假及局核准公假派代等134,978元
1,026	13 加(夜)班費	1,100	900	
1,026	134 未休假加班費	1,100	900	市府補助不休假加班費
21,228	15 獎金	20,750	20,750	
10,852	151 考績獎金	10,500	10,500	教師考績獎金
10,376	152 年終獎金	10,250	10,250	教師年終工作獎金
9,958	18 福利費	8,146	8,309	
8,208	181 分擔員工保險費	6,456	6,456	教師公、健保費機關補助部分
129	183 傷病醫藥費	148	152	1.教職員健康檢查費144,000元 2.職工健康檢查費3,500元
1,621	18Y 其他福利費	777	923	教職員工子女教育補助費 776,600元
0		445	458	教職員工婚喪及生育補助費445,396元
0		320	320	兼行政教師休假旅遊補助
1,919	2 服務費用	1,564	1,884	
705	21 水電費	680	695	
368	212 工作場所電費	432	432	電費432,000元
337	214 工作場所水費	248	263	水費247,680元
38	22 郵電費	129	130	
6	221 郵費	20	20	郵資
32	222 電話費	59	60	電話費
0	224 數據通信費	50	50	光纖網路費
92	23 旅運費	54	54	
5	231 國內旅費	4	4	兼行政教師出差旅費
87	23Y 其他旅運費	50	50	教師戶外教學出差旅費
9	24 印刷裝訂與廣告費	38	38	
9	241 印刷及裝訂費	38	38	教學用試卷、獎狀、資料等印刷、裝訂

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
85925	修理保養及保固費	544	784	
540252	一般房屋修護費	227	354	校舍維修、教室照明及水電等維護費
136255	機械及設備修護費	50	50	其他教學用機械設備修護費
0		180	180	資訊設備維護費180,000元
0256	交通及運輸設備修護費	10	10	教學用交通及運輸設備修護費
182257	雜項設備修護費	77	190	教學用具等雜項設備維修費
6226	保險費	51	115	
10261	一般房屋保險費	15	15	公共建築物保險費
5226Y	其他保險費	36	100	志工保險費等
027	一般服務費	12	12	
027F	體育活動費	12	12	體育活動費用
15428	專業服務費	56	56	
142285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	教師進修及學生宣導等外聘講師鐘點費
12287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	飲用水檢測費用2,928元
0		3	3	消防安全檢查費2,660元
8753	材料及用品費	590	435	
87532	用品消耗	590	435	
19321	辦公(事務)用品	102	216	教學文具紙張
52323	農業與園藝用品及環境美化費	97	97	校園綠美化及清潔用等費用
40328	醫療用品(非醫療院所使用)	16	16	健康中心醫療用品
0		6	23	學生齲齒防治費5,640元
76532Y	其他用品消耗	14	15	體育衛生用品14,246元
0		68	68	教學用雜項用品等68,000元
0		20	0	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班20,000元
0		38	0	地下室禮堂防焰遮光簾
0		74	0	學思樓與子美樓防焰遮光簾
0		155	0	消防設備更新
117	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52	52	
071	會費	2	2	
0712	學術團體會費	2	2	教育會等團體會費

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	
0743	獎勵費用	40	40	榮譽制度及各項競賽活動獎品
1175	競賽及交流活動費	10	10	
11751	技能競賽	10	10	學生參加各項比賽活動費用
29	其他	70	70	
291	其他支出	70	70	
291Y	其他	70	70	校慶等各項活動費用
5,705	各校自有財源及其他計畫	5,730	5,965	
4,813	服務費用	4,749	4,984	
7921	水電費	100	160	
79212	工作場所電費	10	70	租金收入
0		20	20	課後社團電費
0		70	70	課後照顧電費
824	印刷裝訂與廣告費	70	70	
8241	印刷及裝訂費	50	50	課後照顧影印費
0		20	20	課後社團影印費
286	修理保養及保固費	60	235	
215	一般房屋修護費	5	135	租金收入
70	雜項設備修護費	50	50	課後照顧雜項設備維護費
0		5	50	租金收入雜項設備維護費
4,440	專業服務費	4,519	4,519	
4,440	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	寒暑假育樂營鐘點費
0		3,340	3,340	課後照顧鐘點費
0		1,050	1,050	課後社團鐘點費
0289	試務甄選費	9	9	教師甄試經費
623	材料及用品費	91	91	
6232	用品消耗	91	91	
0321	辦公（事務）用品	1	1	教師甄試用辦公用品
0		20	20	課後社團辦公用品
0		50	50	課後照顧辦公用品
6232Y	其他用品消耗	20	20	課後社團活動用品
829	其他	890	890	
829	其他支出	890	890	
829	其他	30	30	寒暑假育樂營行政費
0		740	740	課後照顧班行政費
0		120	120	課後社團行政費
33,710	一般行政管理計畫	35,970	34,348	
33,710	行政管理及推展	35,970	34,348	
5,591	人員維持費	7,859	7,525	

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5,591	1 用人費用	7,859	7,525	
3,286	11 正式員額薪資	5,600	5,260	
2,490	113 職員薪金	4,800	4,470	職員薪津
797	114 工員工資	800	790	工員薪津
15	12 聘僱及兼職人員薪資	10	10	
15	122 約僱職員薪金	10	10	護理人員代理薪津
247	13 加（夜）班費	250	250	
247	134 未休假加班費	250	250	職員工不休假加班費
1,167	15 獎金	1,170	1,170	
590	151 考績獎金	570	550	職員工考績獎金
577	152 年終獎金	600	620	職員工年終工作獎金
876	18 福利費	828	834	
726	181 分擔員工保險費	700	700	職員工公、健、勞保費機關補助部分
149	18Y 其他福利費	128	128	職員休假旅遊補助費
0		0	6	
0	19 提繳費	1	1	
0	191 提繳工資墊償費用	1	1	提繳工資墊償費用
1,234	5L100200 基本行政工作維持	1,377	1,227	
1,218	2 服務費用	1,354	1,204	
7	23 旅運費	10	10	
7	231 國內旅費	10	10	行政人員外勤交通費
81	24 印刷裝訂與廣告費	100	100	
81	241 印刷及裝訂費	100	100	行政資料印刷裝訂費
0	25 修理保養及保固費	3	3	
0	257 雜項設備修護費	3	3	行政用事務機器維修費
1,031	27 一般服務費	1,142	992	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	存款餘額證明、匯款手續費等
1,031	279 外包費	446	320	勞務委外替代446,451元
0		695	671	委託保全公司辦理安全維護服務費694,983元
98	29 公共關係費	99	99	
98	291 公共關係費	99	99	校長因公所需費用98,400元
15	3 材料及用品費	16	16	
15	32 用品消耗	16	16	
6	321 辦公（事務）用品	6	6	業務用文具紙張等
9	32Y 其他用品消耗	10	10	行政業務雜項用品
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2	2	

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護士公會常年會費等
09	其他	5	5	
091	其他支出	5	5	
091Y	其他	5	5	開會逾時便當等
26,885 5L100300	教職員退休及撫卹給付	26,734	25,596	
26,885 1	用人費用	26,734	25,596	
26,800 16	退休及卹償金	26,714	25,581	
26,090 161	職員退休及離職金	9,844	8,994	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款9,843,979元
0		16,000	15,676	以前年度退休人員月退休金15,999,507元
0		280	302	教育局所屬學校教職員退休金280,000元
458 162	工員退休及離職金	57	57	撥繳勞工退休準備金57,420元
0		277	277	撥繳兼代課教師退休金276,825元
0 163	卹償金	256	225	月退休員亡故遺屬年金256,273元
252		0	50	
85 18	福利費	20	15	
85 18Y	其他福利費	20	15	服務獎章獎勵金
160 5M	建築及設備計畫	1,122	765	
160 5M4	其他設備	1,122	765	
160 5M420000	由學校編列執行之其他設備	1,122	765	
160 5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,122	765	
160 51	購建固定資產	1,122	765	
160 514	購置機械及設備	0	0	
0 516	購置雜項設備	1,105	765	86吋多人多點LED顯示器13台
0		17	0	教師休息室飲水機
154,914	總計	161,088	160,709	

高雄市鳳山區鳳西國民小學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 114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				123,996	
國民小學教育				123,996	
一般行政管理計畫				35,970	
行政管理及推展				35,970	
建築及設備計畫				1,122	
其他設備				1,122	
合 計				161,088	

高雄市鳳山區鳳西國民小學
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 114 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				161,088	
國民教育計畫				123,996	
一般行政管理計畫				35,970	
建築及設備計畫				1,122	
上年度預算數				160,709	
國民教育計畫				125,596	
一般行政管理計畫				34,348	
建築及設備計畫				765	
前年度決算數				154,914	
國民教育計畫				121,044	
一般行政管理計畫				33,710	
建築及設備計畫				160	
111年度決算數				153,142	
國民教育計畫				120,606	
一般行政管理計畫				31,672	
建築及設備計畫				863	
110年度決算數				142,810	
國民教育計畫				109,780	
一般行政管理計畫				32,130	
建築及設備計畫				900	

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	108	-3	105	依據113學年度各級 學校員額規劃案保 留空缺10人(代理或 兼任教師) 控管1人，改採勞務 委外
職員	106	-3	103	
工友	2	0	2	
總 計	108	-3	105	

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：

高雄市鳳山區
 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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	89,549	10	1,350		10,850	11,070		26,458
國民教育計畫	83,949		1,100		10,250	10,500		
正式人員	83,949		1,100		10,250	10,500		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	5,600	10	250		600	570		26,458
正式人員	5,600		250		600	570		9,901
兼任人員								277
其他人員		10						16,280

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105人，金額為10,850千元。
 2.考績獎金編列依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點，人數為95人，金額為11,070千元。

鳳西國民小學
育發展基金
彙計表
114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				
256		7,156	148		1,690	1	148,538	2,045	150,583
		6,456	148		1,542		113,945	2,045	115,990
		6,456	148		1,542		113,945		113,945
								1,910	1,910
								135	135
256		700			148	1	34,593		34,593
		700			128	1	17,750		17,750
							277		277
256					20		16,566		16,566

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
145,008	150,311	用人費用	150,583	115,990	34,593	0	
80,309	90,359	正式員額薪資	89,549	83,949	5,600	0	
79,512	89,569	職員薪金	88,749	83,949	4,800	0	
797	790	工員工資	800	0	800	0	
3,312	2,142	聘僱及兼職人員薪資	2,055	2,045	10	0	
15	10	約僱職員薪金	10	0	10	0	
3,298	2,132	兼職人員酬金	2,045	2,045	0	0	
1,273	1,150	加（夜）班費	1,350	1,100	250	0	
1,273	1,150	未休假加班費	1,350	1,100	250	0	
22,395	21,920	獎金	21,920	20,750	1,170	0	
11,441	11,050	考績獎金	11,070	10,500	570	0	
10,954	10,870	年終獎金	10,850	10,250	600	0	
26,800	25,581	退休及卹償金	26,714	0	26,714	0	
26,090	24,972	職員退休及離職金	26,124	0	26,124	0	
458	334	工員退休及離職金	334	0	334	0	
252	275	卹償金	256	0	256	0	
10,919	9,158	福利費	8,994	8,146	848	0	
8,934	7,156	分擔員工保險費	7,156	6,456	700	0	
129	152	傷病醫藥費	148	148	0	0	
1,855	1,850	其他福利費	1,690	1,542	148	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
7,950	8,072	服務費用	7,667	6,313	1,354	0	
785	855	水電費	780	780	0	0	
447	592	工作場所電費	532	532	0	0	
337	263	工作場所水費	248	248	0	0	
38	130	郵電費	129	129	0	0	
6	20	郵費	20	20	0	0	
32	60	電話費	59	59	0	0	
	50	數據通信費	50	50	0	0	

本年度編列公共關係費99千元。

高雄市鳳山區鳳西國民小學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
99	64	旅運費	64	54	10	0	
12	14	國內旅費	14	4	10	0	
87	50	其他旅運費	50	50	0	0	
98	208	印刷裝訂與廣告費	208	108	100	0	
98	208	印刷及裝訂費	208	108	100	0	
1,144	1,022	修理保養及保固費	607	604	3	0	
756	489	一般房屋修護費	232	232	0	0	
136	230	機械及設備修護費	230	230	0	0	
	10	交通及運輸設備修 護費	10	10	0	0	
252	293	雜項設備修護費	135	132	3	0	
62	115	保險費	51	51	0	0	
10	15	一般房屋保險費	15	15	0	0	
52	100	其他保險費	36	36	0	0	
1,031	1,004	一般服務費	1,154	12	1,142	0	
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	0	1	0	
1,031	991	外包費	1,141	0	1,141	0	
	12	體育活動費	12	12	0	0	
4,595	4,575	專業服務費	4,575	4,575	0	0	
4,583	4,560	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	4,560	4,560	0	0	
12	6	委託檢驗(定)試驗 認證費	6	6	0	0	
	9	試務甄選費	9	9	0	0	
98	99	公共關係費	99	0	99	0	
98	99	公共關係費	99	0	99	0	
952	542	材料及用品費	697	681	16	0	
952	542	用品消耗	697	681	16	0	
25	293	辦公(事務)用品	179	173	6	0	

本年度編列公共關係費99千元。

高雄市鳳山區鳳西國民小學
 高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114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	
52	97	農業與園藝用品及環境美化費	97	97	0	0	
40	39	醫療用品（非醫療院所使用）	22	22	0	0	
836	113	其他用品消耗	399	389	10	0	
160	765	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,122	0	0	1,122	
160	765	購建固定資產	1,122	0	0	1,122	
160		購置機械及設備	0	0	0	0	
	765	購置雜項設備	1,122	0	0	1,122	
12	54	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54	52	2	0	
1	4	會費	4	2	2	0	
	2	學術團體會費	2	2	0	0	
1	2	職業團體會費	2	0	2	0	
	40	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	0	0	
	40	獎勵費用	40	40	0	0	
11	10	競賽及交流活動費	10	10	0	0	
11	10	技能競賽	10	10	0	0	
831	965	其他	965	960	5	0	
831	965	其他支出	965	960	5	0	
831	965	其他	965	960	5	0	
154,914	160,709	合 計	161,088	123,996	35,970	1,122	

本年度編列公共關係費99千元。

高雄市鳳山區鳳西國民小學
 高雄市教育發展基金
預計平衡表
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
19,857	資 產 合 計	20,002	20,067	-65
19,857	資 產	20,002	20,067	-65
19,857	流動資產	20,002	20,067	-65
19,756	現金	19,598	19,763	-165
19,756	銀行存款	19,598	19,763	-165
100	預付款項	403	303	100
100	預付費用	403	303	100
17,832	負 債	18,672	18,442	230
15,978	流動負債	16,812	16,612	200
15,978	應付款項	16,812	16,612	200
15,973	應付代收款	16,812	16,612	200
5	其他應付款	0	0	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
1,854	其他負債	1,860	1,830	30
1,854	什項負債	1,860	1,830	30
1,854	存入保證金	1,860	1,830	30
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,025	基金餘額	1,330	1,625	-295
2,025	基金餘額	1,330	1,625	-295
2,025	基金餘額	1,330	1,625	-295
2,025	累積餘額	1,330	1,625	-295
19,857	負債及基金餘額合計	20,002	20,067	-65

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

高雄市鳳山區鳳西國民小學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	111,607								111,607
土地改良物	23,246	-14,524						-1,006	7,716
房屋及建築	154,744	-71,854						-3,274	79,616
機械及設備	14,063	-11,029						-1,201	1,833
交通及運輸設備	1,508	-1,099						-122	287
雜項設備	19,629	-11,972	1,122	(1)增置				-1,754	7,025
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	215				108	(11)無形 資產攤銷			107
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	325,012	-110,478	1,122		108			-7,357	208,191

註：