

貳-14-310

中華民國112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

高雄市立前鎮國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立前鎮國民中學編

高雄市立前鎮國民中學
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.....	15
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	16
(二)、員工人數彙計表.....	17
(三)、用人費用彙計表.....	18
(四)、各項費用彙計表.....	20
(五)、補辦預算明細表.....	24
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	25
(二)、資本資產明細表.....	26

高雄市立前鎮國民中學

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 25 班(普通班 19 班、體育班 3 班、資源班 1 班、巡迴輔導班 2 班)，預計學生人數 545 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)65 人、正式職員 11 人、正式工員 5 人、約僱人員 1 人，總計 82 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。

高雄市立前鎮國民中學

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	230	1. 本校場地出租租借收入、員工消費合作社租金收入、財產處分收入。 2. 較上年度預計收入 17 萬元，增加 6 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	142,328	1. 市政府補助教育經費 1 億 4,232 萬 8 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 3,393 萬 5 千元，增加 839 萬 3 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	1,038	1. 辦理課業輔導、教師甄試、寒暑假育樂營等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 135 萬元，減少 31 萬 2 千元，主要係課後輔導收入減少，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	78,810	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 7,591 萬 8 千元，增加 289 萬 2 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	64,383	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 5,888 萬 7 千元，增加 549 萬 6 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。

高雄市立前鎮國民中學

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	857	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 100 萬元，減少 14 萬 3 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教學設備業務減少所致。

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 1 億 4,359 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 3,545 萬 5 千元，增加 814 萬 1 千元，約 6.01%，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 4,405 萬元，較上年度預算數 1 億 3,580 萬 5 千元，增加 824 萬 5 千元，約 6.07%，主要係辦理與學生各項教學相關業務及退休及撫卹業務用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 45 萬 4 千元，較上年度預算數差短 35 萬元，增加差短 10 萬 4 千元，約 29.71%，將移用以前年度基金餘額 45 萬 4 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 8 萬 2 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理 109 年度資訊設備採購教學顯示設備，未及列入當年度預算 8 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 6 月 1 日高市府教資字第 11033759600 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 25 班，實際招收 25 班，預計學生人數 549 人，實際學生人數 545 人。 2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設資源班 1 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。

高雄市立前鎮國民中學

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，另辦理地坪改善工程、電話總機工程、照明設備，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、國中社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設資源班 1 班、體育班 3 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，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	$(\text{建築及設備計畫決算數} + \text{執行結餘數}) / \text{建築及設備計畫可用預算數} * 100\%$	80%

高雄市立前鎮國民中學
 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(-)
139,336	基金來源	143,596	135,455	8,141
267	財產收入	230	170	60
49	財產處分收入	10	10	0
218	租金收入	220	160	60
138,190	政府撥入收入	142,328	133,935	8,393
138,190	公庫撥款收入	142,328	133,935	8,393
878	其他收入	1,038	1,350	-312
878	雜項收入	1,038	1,350	-312
138,579	基金用途	144,050	135,805	8,245
79,098	國民教育計畫	78,810	75,918	2,892
79,098	國民中學教育	78,810	75,918	2,892
58,411	一般行政管理計畫	64,383	58,887	5,496
58,411	行政管理及推展	64,383	58,887	5,496
1,070	建築及設備計畫	857	1,000	-143
98	營建及修建工程	583	1,000	-417
320	交通及運輸設備	0	0	0
652	其他設備	274	0	274
757	本期賸餘(短絀-)	-454	-350	-104
943	期初基金餘額	1,350	733	617
0	解繳公庫	0	0	0
1,700	期末基金餘額	896	383	513

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。

高雄市立前鎮國民中學
 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)			-454		
	調整非現金項目			926		
	流動資產淨減(淨增)			2,781		
	流動負債淨增(淨減)			-1,855		
	業務活動之淨現金流入(流出)			472		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			666		
	增加其他負債			666		
	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			-46		
	增加準備金			-46		
	其他活動之淨現金流入(流出)			620		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			1,092		
	期初現金及約當現金			11,904		
	期末現金及約當現金			12,996		

註：

高雄市立前鎮國民中學
 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				230	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財物處分收入
租金收入	年	1	220,000	220	1.停車場租金收入 50,000元 2.員生消費合作社租金 收入10,000元 3.場地使用收入 160,000元
政府撥入收入				142,328	
公庫撥款收入	年	1	142,328,000	142,328	1.政府補助經常支出 141,625,000元 2.政府補助購建固定資 產703,000元
其他收入				1,038	
雜項收入	年	1	1,038,000	1,038	1.教師甄試報名費收入 10,000元 2.圖說工本費收入 3,000元 3.課業輔導費收入 1,025,000元
總 計：				143,596	

高雄市立前鎮國民中學
 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
79,098	53 國民教育計畫	78,810	75,918	
79,098	531 國民中學教育	78,810	75,918	
78,532	53120000 各校經常門分支計畫	77,542	74,398	
76,315	1 用人費用	74,612	71,753	
52,600	11 正式員額薪資	52,815	50,486	
0	113 職員薪金	48,300	48,200	教師薪資
52,600		4,515	2,286	代理教師7人薪資
4,117	12 聘僱及兼職人員薪資	1,355	1,279	
525	122 約僱職員薪金	436	419	約僱運動教練薪資435,792元
3,592	124 兼職人員酬金	152	102	代課鐘點費151,920元
0		547	547	補校鐘點費547,200元
0		52	52	補校導師費
0		100	100	補校兼職人員工作補助費99,600元
0		68	59	兼代課鐘點費(專項計畫)
867	13 超時工作報酬	970	670	
867	131 加班費	970	670	兼行政教師不休假加班費
11,976	15 獎金	12,706	12,703	
5,494	151 考績獎金	5,800	5,800	教師考績獎金
6,482	152 年終獎金	6,852	6,850	教師年終工作獎金
0		54	53	約僱運動教練年終工作獎金54,474元
0	16 退休及卹償金	28	26	
0	162 工員退休及離職金	28	26	約僱運動教練離職儲金27,504元
6,755	18 福利費	6,738	6,589	
5,440	181 分擔員工保險費	60	57	約僱運動教練勞、健保機關補助部分60,144元
0		5,279	5,081	教師公、健、勞保機關補助部分
37	183 傷病醫藥費	125	95	1.教職員健康檢查費118,000元 2.職工健康檢查費7,000元
1,278	18Y 其他福利費	256	256	兼行政教師休假旅遊補助
0		590	480	教職員工子女教育補助費
0		400	592	教職員工婚喪及生育補助費
0		28	28	約僱運動教練休假旅遊補助16,000元，慰勞假補助12,000元
1,582	2 服務費用	2,220	2,081	
443	21 水電費	709	709	
339	212 工作場所電費	600	600	電費
0		30	30	心理諮商中心電費
104	214 工作場所水費	79	79	水費78,600元
99	22 郵電費	110	110	

高雄市立前鎮國民中學
 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
16221	郵費	20	20	寄發資料郵資
52222	電話費	60	60	電話費
30224	數據通信費	30	30	FTTB校園專案電路費
8223	旅運費	80	80	
20231	國內旅費	20	20	教師因公出差旅費
1235	貨物運費	10	10	教具搬運費
6123Y	其他旅運費	50	50	校外教學活動隨隊教師等費用
4724	印刷裝訂與廣告費	120	120	
47241	印刷及裝訂費	120	120	試卷、獎狀、刊物、指導手冊等印刷裝訂費
80025	修理保養及保固費	1,072	960	
197252	一般房屋修護費	425	443	校舍維護費424,800元
234255	機械及設備修護費	97	97	電腦設備維修保養費96,540元
0		220	150	電梯保養維修費等
21256	交通及運輸設備修護費	60	30	電話及廣播系統維護
348257	雜項設備修護費	270	240	飲水機、消防設備及各項教學儀器等雜項設備保養維修費
426	保險費	5	5	
426Y	其他保險費	5	5	志工保險費
10828	專業服務費	124	97	
62285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	12	特殊教育內外聘講授鐘點費及特教班施測費
0		25	16	研習講師鐘點費、專家出席費等
0		10	10	功能性資源中心(心理諮商中心、職業試探與體驗中心)講師鐘點費
15287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	消防設備檢查2,550元
0		3	3	飲用水質檢驗費2,893元
0		20	20	建物安全檢查費
2288	委託考選訓練費	3	3	參加各項訓練講習等費用
3028A	電腦軟體服務費	50	30	校務行政電腦系統維護服務費
3803	材料及用品費	487	387	
38032	用品消耗	487	387	
60321	辦公(事務)用品	90	80	一般教學用文具紙張及消耗性用品
0		9	9	補校教學用文具紙張及用品8,800元
0		15	15	心理諮商中心教學用文具紙張及用品
0		10	10	特殊教育用文具紙張及用品9,554元

高雄市立前鎮國民中學
 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
0321	辦公(事務)用品	10	10	功能性資源中心(心理諮商中心、 職業試探與體驗中心)文具紙張及 用品等
0322	報章雜誌	6	6	期刊、報紙等訂閱經費
137323	農業與園藝用品及環 境美化費	72	72	環境美綠化費
16324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學實驗用品
14328	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	各項醫護用品
15432Y	其他用品消耗	15	15	心理諮商中心教學用品
0		210	120	教學雜項用品及教具
154	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	
1544	交通及運輸設備租金	30	30	
15442	車租	30	30	校外教學觀摩等活動租車車資
77	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	73	67	
071	會費	3	3	
0712	學術團體會費	3	3	教育會等團體會費
072	捐助、補助與獎助	8	8	
0726	獎助學員生給與	8	8	學生各項活動競賽等獎金
074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	9	9	
0743	獎勵費用	9	9	學生各項活動競賽等獎品
775	競賽及交流活動費	53	47	
7751	技能競賽	21	15	體育班經費
0		32	32	參加體育比賽及各項競賽所需交 通、膳宿、報名等費用
2339	其他	120	80	
23391	其他支出	120	80	
23391Y	其他	10	10	開會逾時便當費
0		20	20	童軍活動費
0		90	50	校慶、畢業典禮活動等費用
56753120300	各校自有財源及其他計畫	1,268	1,520	
5672	服務費用	1,195	1,480	
021	水電費	80	55	
0212	工作場所電費	60	50	場地租借用電費
0		20	5	課業輔導用電費
024	印刷裝訂與廣告費	61	120	
0241	印刷及裝訂費	0	37	寒暑假育樂營講義、試卷等印刷費

高雄市立前鎮國民中學
 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
0241	印刷及裝訂費	61	83	課業輔導講義、試卷等印刷費60,500元
025	修理保養及保固費	120	90	
0255	機械及設備修護費	60	30	場地租借機械及設備維護費等
0257	雜項設備修護費	60	60	場地租借雜項設備維護費
027	一般服務費	1	1	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	報廢財物處分收入支應管理費及手續費
56728	專業服務費	933	1,214	
567285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	333	寒暑假育樂營教師鐘點費
0		923	871	課業輔導教師鐘點費922,500元
0289	試務甄選費	10	10	教師甄試費用
03	材料及用品費	64	31	
032	用品消耗	64	31	
0321	辦公(事務)用品	21	9	課業輔導用文具、紙張、磁片、墨水匣等費用
0		21	10	場地租借用文具、紙張、磁片、墨水匣等
0		22	12	場地租借和圖說工本費用文具、紙張、磁片、墨水匣等
09	其他	9	9	
091	其他支出	9	9	
091Y	其他	9	9	報廢財物處分用行政費
58,4115L	一般行政管理計畫	64,383	58,887	
58,4115L1	行政管理及推展	64,383	58,887	
11,9485L100100	人員維持費	13,038	13,038	
11,9481	用人費用	13,038	13,038	
8,49011	正式員額薪資	9,150	9,150	
6,869113	職員薪金	7,500	7,500	職員薪資
1,620114	工員工資	1,650	1,650	工員薪資
1312	聘僱及兼職人員薪資	20	20	
13122	約僱職員薪金	20	20	護理人員代理薪金
36013	超時工作報酬	369	370	
360131	加班費	369	370	行政職員工不休假加班費
1,96915	獎金	2,330	2,330	
916151	考績獎金	1,080	1,080	行政職員工考績獎金
1,052152	年終獎金	1,250	1,250	行政職員工年終工作獎金
1,11618	福利費	1,168	1,167	

高雄市立前鎮國民中學
 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
868181	分擔員工保險費	898	897	行政職員工公、健、勞保機關補助部分
24818Y 0	其他福利費	240	240	行政人員休假旅遊補助
		30	30	退休人員、遺眷三節慰問金(5人x6,000元)
119	提繳費	1	1	
1191	提繳工資墊償費用	1	1	提繳工資墊償費用
7115L100200	基本行政工作維持	798	770	
6892	服務費用	755	727	
022	郵電費	1	1	
0221	郵費	1	1	寄發公文郵資
023	旅運費	6	6	
0231	國內旅費	3	3	行政人員因公出差旅費
0235	貨物運費	3	3	公物運送費
024	印刷裝訂與廣告費	5	5	
0241	印刷及裝訂費	5	5	行政書表印刷費
025	修理保養及保固費	6	6	
0255	機械及設備修護費	6	6	行政電腦等維修保養費
026	保險費	10	10	
0261	一般房屋保險費	5	5	一般建築物保險費
0268	責任保險費	5	5	校園公共意外責任保險費
61727	一般服務費	645	617	
617279	外包費	645	617	委託保全公司辦理安全維護服務費644,587元
028	專業服務費	10	10	
0288	委託考選訓練費	3	3	行政人員研習費用
028A	電腦軟體服務費	7	7	行政業務電腦系統維護費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用
213	材料及用品費	40	40	
1531	使用材料費	20	20	
15313	油脂	20	20	除草機油脂
632	用品消耗	20	20	
5321	辦公(事務)用品	10	10	文具、紙張、墨水匣等
132Y	其他用品消耗	10	10	行政物品購置費
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	
171	會費	3	3	
1713	職業團體會費	3	3	護士等職業團體常年會費

高雄市立前鎮國民中學
 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
45,751	5L100300 教職員退休及撫卹給付	50,547	45,079	
45,751	1 用人費用	50,547	45,079	
45,751	16 退休及卹償金	50,532	45,065	
44,245	161 職員退休及離職金	10,353	5,737	撥繳政府負擔退撫基金10,352,539元
0		38,492	37,841	以前年度退休人員月退休金38,492,358元
0		223	82	教職員退休金222,864元
81	162 工員退休及離職金	81	81	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金81,024元
0		0	195	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金266元
1,426	163 卹償金	1,383	1,129	遺屬一次金與遺屬年金1,382,949元
0	18 福利費	15	14	
0	18Y 其他福利費	15	14	服務獎章獎勵金
1,070	5M 建築及設備計畫	857	1,000	
98	5M2 營建及修建工程	583	1,000	
98	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	583	1,000	
98	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	583	1,000	
98	51 購建固定資產	583	1,000	
0	513 擴充改良房屋建築及設備	182	0	校門電動大門及小門汰換改善工程計畫編列18萬2千元，包含施工費16萬7千元，委託規劃設計監造費1萬3,330元，工程管理費1,670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)
98		311	800	警衛室屋頂防水防漏改善工程計畫編列31萬1千元，包含施工費28萬7千元，委託規劃設計監造費2萬1,130元，工程管理費2,870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)
0		90	200	C棟D棟廁所踏水器更新改善工程計畫編列9萬元，包含施工費9萬元
320	5M3 交通及運輸設備	0	0	

高雄市立前鎮國民中學
 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
320	5M320000	0	0	
	由學校編列執行之交通及 運輸設備			
320	5	0	0	
	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資			
320	51	0	0	
	購建固定資產			
320	515	0	0	
	購置交通及運輸設備			
652	5M4	274	0	
	其他設備			
652	5M420000	274	0	
	由學校編列執行之其他設 備			
652	5	274	0	
	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資			
652	51	274	0	
	購建固定資產			
652	514	154	0	個人電腦7部
	購置機械及設備			
0		60	0	蒸氣迴轉鍋1台
0	516	60	0	單口大水槽和單口蒸氣大水槽1台
138,579	總計	144,050	135,805	

高雄市立前鎮國民中學
 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				78,810	
國民中學教育				78,810	
一般行政管理計畫				64,383	
行政管理及推展				64,383	
建築及設備計畫				857	
營建及修建工程				583	
其他設備				274	
合 計				144,050	

高雄市立前鎮國民中學
 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				144,050	
國民教育計畫				78,810	
一般行政管理計畫				64,383	
建築及設備計畫				857	
上年度預算數				135,805	
國民教育計畫				75,918	
一般行政管理計畫				58,887	
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數				138,579	
國民教育計畫				79,098	
一般行政管理計畫				58,411	
建築及設備計畫				1,070	
109年度決算數				135,289	
國民教育計畫				75,034	
一般行政管理計畫				58,220	
建築及設備計畫				2,034	
108年度決算數				141,275	
國民教育計畫				82,146	
一般行政管理計畫				58,055	
建築及設備計畫				1,074	

高雄市立前鎮國民中學
 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	78	2	80	依據111學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺7人(代理教 師)，控管教師1人 改聘約僱運動教 練。 控管警衛技 工1人，改採勞務委 外
職員	73	2	75	
技工	2	0	2	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	78	2	80	

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：

高雄市立前
 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	61,965	456	1,339		8,156	6,880		49,177
國民教育計畫	52,815	436	970		6,906	5,800		28
正式人員	52,815		970		6,852	5,800		
聘僱人員		436			54			28
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	9,150	20	369		1,250	1,080		49,149
正式人員	9,150		369		1,250	1,080		10,434
其他人員		20						38,715

- 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發放，人數為80人，金額為8,156千元。
 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72人，金額為6,880千元。

鎮國民中學
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				
1,383		6,237	125		1,559	1	137,278	919	138,197
		5,339	125		1,274		73,693	919	74,612
		5,279	125		1,246		73,087		73,087
		60			28		606		606
								767	767
								152	152
1,383		898			285	1	63,585		63,585
		898			240	1	23,422		23,422
1,383					45		40,163		40,163

高雄市立前鎮國民中學
 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
134,015	129,870	用人費用	138,197	74,612	63,585	0
61,090	59,636	正式員額薪資	61,965	52,815	9,150	0
59,470	57,986	職員薪金	60,315	52,815	7,500	0
1,620	1,650	工員工資	1,650	0	1,650	0
4,130	1,299	聘僱及兼職人員薪資	1,375	1,355	20	0
538	439	約僱職員薪金	456	436	20	0
3,592	860	兼職人員酬金	919	919	0	0
1,227	1,040	超時工作報酬	1,339	970	369	0
1,227	1,040	加班費	1,339	970	369	0
13,945	15,033	獎金	15,036	12,706	2,330	0
6,410	6,880	考績獎金	6,880	5,800	1,080	0
7,534	8,153	年終獎金	8,156	6,906	1,250	0
45,751	45,091	退休及卹償金	50,560	28	50,532	0
44,245	43,660	職員退休及離職金	49,068	0	49,068	0
81	302	工員退休及離職金	109	28	81	0
1,426	1,129	卹償金	1,383	0	1,383	0
7,871	7,770	福利費	7,921	6,738	1,183	0
6,308	6,035	分擔員工保險費	6,237	5,339	898	0
37	95	傷病醫藥費	125	125	0	0
1,527	1,640	其他福利費	1,559	1,274	285	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
2,838	4,288	服務費用	4,170	3,415	755	0
443	764	水電費	789	789	0	0
339	685	工作場所電費	710	710	0	0
104	79	工作場所水費	79	79	0	0
99	111	郵電費	111	110	1	0
16	21	郵費	21	20	1	0
52	60	電話費	60	60	0	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0

高雄市立前鎮國民中學
 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
82	86	旅運費	86	80	6	0
20	23	國內旅費	23	20	3	0
1	13	貨物運費	13	10	3	0
61	50	其他旅運費	50	50	0	0
47	245	印刷裝訂與廣告費	186	181	5	0
47	245	印刷及裝訂費	186	181	5	0
800	1,056	修理保養及保固費	1,198	1,192	6	0
197	443	一般房屋修護費	425	425	0	0
234	283	機械及設備修護費	383	377	6	0
21	30	交通及運輸設備修 護費	60	60	0	0
348	300	雜項設備修護費	330	330	0	0
4	15	保險費	15	5	10	0
	5	一般房屋保險費	5	0	5	0
	5	責任保險費	5	0	5	0
4	5	其他保險費	5	5	0	0
617	618	一般服務費	646	1	645	0
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0
617	617	外包費	645	0	645	0
674	1,321	專業服務費	1,067	1,057	10	0
628	1,242	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	968	968	0	0
15	26	委託檢驗(定)試驗 認證費	26	26	0	0
2	6	委託考選訓練費	6	3	3	0
	10	試務甄選費	10	10	0	0
30	37	電腦軟體服務費	57	50	7	0
72	72	公共關係費	72	0	72	0
72	72	公共關係費	72	0	72	0
401	458	材料及用品費	591	551	40	0

高雄市立前鎮國民中學
 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
15	20	使用材料費	20	0	20	0
15	20	油脂	20	0	20	0
386	438	用品消耗	571	551	20	0
65	165	辦公(事務)用品	208	198	10	0
	6	報章雜誌	6	6	0	0
137	72	農業與園藝用品及 環境美化費	72	72	0	0
16	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0	0
14	20	醫療用品(非醫療 院所使用)	20	20	0	0
154	145	其他用品消耗	235	225	10	0
15	30	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0	0
15	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	0
15	30	車租	30	30	0	0
1,070	1,000	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	857	0	0	857
1,070	1,000	購建固定資產	857	0	0	857
98	1,000	擴充改良房屋建築 及設備	583	0	0	583
652		購置機械及設備	214	0	0	214
320		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
		購置雜項設備	60	0	0	60
8	70	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	76	73	3	0
1	6	會費	6	3	3	0
	3	學術團體會費	3	3	0	0
1	3	職業團體會費	3	0	3	0
	8	捐助、補助與獎助	8	8	0	0
	8	獎助學員生給與	8	8	0	0

高雄市立前鎮國民中學
 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
	9	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	9	9	0	0
	9	獎勵費用	9	9	0	0
7	47	競賽及交流活動費	53	53	0	0
7	47	技能競賽	53	53	0	0
233	89	其他	129	129	0	0
233	89	其他支出	129	129	0	0
233	89	其他	129	129	0	0
138,579	135,805	合計	144,050	78,810	64,383	857

高雄市立前鎮國民中學
 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	82		
建築及設備計畫	82		
514購置機械及設備	82	110	109年度資訊設備採購教學顯示設備，動支基金餘額，依110.6.1高市府教資字第11033759600號函核准在案。

高雄市立前鎮國民中學
 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
25,180	資 產 合 計	14,336	15,979	-1,643
25,180	資 產	14,336	15,979	-1,643
24,514	流動資產	13,516	15,204	-1,689
20,969	現金	12,996	11,904	1,092
20,969	銀行存款	12,996	11,904	1,092
715	應收款項	0	336	-336
715	其他應收款	0	336	-336
2,830	預付款項	520	2,964	-2,444
2,830	預付費用	520	2,964	-2,444
666	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	820	774	46
666	準備金	820	774	46
666	退休及離職準備 金	820	774	46
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	存出保證金	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
23,480	負 債	13,440	14,629	-1,189
22,255	流動負債	12,000	13,855	-1,855
22,255	應付款項	12,000	13,855	-1,855
18,549	應付代收款	12,000	10,149	1,851
0	應付費用	0	0	0
3,706	其他應付款	0	3,706	-3,706
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
1,225	其他負債	1,440	774	666
1,225	什項負債	1,440	774	666
559	存入保證金	620	0	620
666	應付退休及離職 金	820	774	46
1,700	基金餘額	896	1,350	-454
1,700	基金餘額	896	1,350	-454
1,700	基金餘額	896	1,350	-454
1,700	累積餘額	896	1,350	-454
25,180	負債及基金餘額合計	14,336	15,979	-1,643

信託代理與保證資產
保證品

1,883
1,883

信託代理與保證負債
應付保證品

1,883
1,883

高雄市立前鎮國民中學

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	1,361,936						1,361,936		
土地改良物	16,063	-15,165					-44 854		
房屋及建築	416,966	-105,956	583	(1)增置			-7,456 304,137		
機械及設備	18,110	-12,939	214	(1)增置			-1,864 3,521		
交通及運輸設備	3,043	-2,305					-174 564		
雜項設備	20,531	-16,249	60	(1)增置			-515 3,827		
購建中固定資產	8,669						8,669		
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	68				37	(9)無形 資產攤銷	31		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,845,386	-152,614	857		37		-10,053 1,683,539		

註：