

貳-13-326

中華民國110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
高雄市立民族國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立民族國民中學編

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金

目次

中華民國110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

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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 29 班(普通班 23 班、特教班 3 班及資源班 3 班)，預計學生人數 568 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)78 人、正式職員 10 人、正式工員 4 人，總計 92 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。

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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	369	1. 本校場地出租租借收入。 2. 較上年度預計收入 36 萬 9 千元無差異數。
政府撥入收入計畫	160,394	1. 市政府補助教育經費 1 億 6,039 萬 4 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 5,654 萬 1 千元，增加 385 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	2,088	1. 課後社團、課業輔導、寒暑假育樂營及教師甄試等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 211 萬 3 千元，減少 2 萬 5 千元，主要係教師甄試收入預計減少致雜項收入減少。

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	99,591	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 8,855 萬 4 千元，增加 1,103 萬 7 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	63,342	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 6,976 萬 9 千元，減少 642 萬 7 千元，主要係辦理學生教學行政業務減少所致。
建築及設備計畫	1,692	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 114 萬 9 千元，增加 54 萬 3 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		學設備業務增加所致。

參、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 6,285 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 5,902 萬 3 千元，增加 382 萬 8 千元，約 2.41%，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 6,462 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 5,947 萬 2 千元，增加 515 萬 3 千元，約 3.23%，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 177 萬 4 千元，較上年度預算數差短 44 萬 9 千元，增加差短 132 萬 5 千元，約 295.10%，將移用以前年度基金餘額 177 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 108 年度辦理 5 項建築及設備計畫，計 78 萬 7 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理 107 年度「公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫(第二次補助)」，未及列入當年度預算 13 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 4 月 26 日高市府教工字第 10832628100 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理 108 年 8 月豪雨，未及列入當年度預算 1 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 10 月 29 日高市府教工字第 10837581100 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理整修桌球教學場地，未及列入當年度預算 45 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 6 月 12 日高市教健字第 10833949300 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (四) 動支基金餘額辦理前瞻基礎建設採購案，未及列入當年度預算 14 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 6 月 4 日高市府教資字第 10833783900 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (五) 動支基金餘額購置穩壓器乙案，未及列入當年度預算 5 萬 5 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 10 月 2 日高市府教中字第 10836881600 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

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. 108 學年預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 606 人，實際學生人數 575 人。 2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設特教班 3 班、資源班 2 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，另辦理遮陽板裝設工程及第三樓東側樓梯壁癌及漏水改善工程，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間（109 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. 開設特教班 3 班、資源班 3 班，針對學生個別特質給予適當輔導。 3. 購置生活科技教室設備及生科教室重新安裝開關及配線等，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，另辦理 5 樓會議室整修工程，營造優質與安全學習環境。

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 110 年度

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%

高雄市立民族國民中學
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110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)
164,235	基金來源	162,851	159,023	3,828
461	財產收入	369	369	0
461	租金收入	369	369	0
161,070	政府撥入收入	160,394	156,541	3,853
161,070	公庫撥款收入	160,394	156,541	3,853
2,703	其他收入	2,088	2,113	-25
2,703	雜項收入	2,088	2,113	-25
164,654	基金用途	164,625	159,472	5,153
94,873	國民教育計畫	99,591	88,554	11,037
94,873	國民中學教育	99,591	88,554	11,037
67,059	一般行政管理計畫	63,342	69,769	-6,427
67,059	行政管理及推展	63,342	69,769	-6,427
2,722	建築及設備計畫	1,692	1,149	543
1,748	營建及修建工程	1,200	1,000	200
153	交通及運輸設備	98	85	13
821	其他設備	394	64	330
-419	本期賸餘（短絀－）	-1,774	-449	-1,325
3,718	期初基金餘額	2,850	1,478	1,372
0	解繳公庫	0	0	0
3,299	期末基金餘額	1,076	1,029	47

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。

高雄市立民族國民中學
 高雄市教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國110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)			-1,774		
	調整非現金項目			-5,469		
	流動資產淨減(淨增)			-88		
	流動負債淨增(淨減)			-5,381		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-7,243		
其他活動之現金流量						
	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			353		
	減少準備金			353		
	增加其他資產			0		
	增加其他資產			0		
	減少短期債務及其他負債			-1,689		
	減少其他負債			-1,689		
	其他活動之淨現金流入(流出)			-1,335		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-8,579		
	期初現金及約當現金			44,240		
	期末現金及約當現金			35,661		

註：

高雄市立民族國民中學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 110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(元)	金 額	
財產收入 租金收入	年	1	369,000	369 369	場地租借收入80,000元 自動櫃員機收入20,000元 員生合作社收入28,000元 標租太陽能光電收入180,000元 停車場地費收入60,000元 販賣機收入1,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	160,394,000	160,394 160,394	政府補助經常支出159,476,000元 政府補助購建固定資產918,000元
其他收入 雜項收入	年	1	2,088,000	2,088 2,088	課業輔導費收入2,000,000元 教師甄試收入6,000元 體育班甄試收入13,000元 木笛音樂班甄試收入64,000元 寒暑假育樂營收入5,000元
總 計：				162,851	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
94,873	53 國民教育計畫	99,591	88,554	
94,873	531 國民中學教育	99,591	88,554	
92,483	53120000 各校經常門分支計畫	97,134	86,072	
86,980	1 用人費用	90,909	79,950	
60,684	11 正式員額薪資	67,564	56,662	
60,684	113 職員薪金	66,264	56,662	教師薪資
0		1,300	0	代理教師2人薪津
3,969	12 聘僱及兼職人員薪資	422	416	
3,969	124 兼職人員酬金	80	416	代課鐘點費79,920元
0		342	0	兼代課鐘點費(專項計畫)342,314元
707	13 超時工作報酬	530	530	
670	131 加班費	500	500	兼行政教師不休假加班費
37	132 值班費	30	30	午間值勤、值週導護費
15,282	15 獎金	15,200	15,200	
7,339	151 考績獎金	7,000	7,000	教師考績獎金
7,943	152 年終獎金	8,200	8,200	教師年終工作獎金
6,338	18 福利費	7,193	7,142	
5,150	181 分擔員工保險費	6,000	6,000	教師公、健保費及兼代課教師勞、健保費機關補助部分
39	183 傷病醫藥費	38	38	教職員健康檢查費38,202元
1,149	18Y 其他福利費	177	1,104	教職員工婚喪及生育補助費177,456元
0		778	0	教職員工子女教育補助費778,032元
0		200	0	兼行政教師休假旅遊補助
4,030	2 服務費用	4,748	4,580	
671	21 水電費	614	798	
618	212 工作場所電費	320	728	學生輔導諮商中心電費
0		244	0	一般教學電費
53	214 工作場所水費	20	70	一般教學水費
0		30	0	學生輔導諮商中心水費
83	22 郵電費	90	90	
77	222 電話費	60	60	教學公務用電話費
6	224 數據通信費	30	30	網路撥接通信費及FTTB校園專案電路月租費等
105	23 旅運費	390	376	
93	231 國內旅費	50	60	辦理學生輔導諮商中心人員出差旅費

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0231	國內旅費	10	0	因公出差校外教學觀摩活動旅費
0235	貨物運費	10	291	一般教學參加各項 校外比賽展覽慶典等活動器材搬運費
0		295	0	午餐運輸費295,093元
1223Y	其他旅運費	25	25	戶外教學教師等費用
32324	印刷裝訂與廣告費	410	356	
323241	印刷及裝訂費	140	356	學生輔導諮商中心資料等印刷費
0		270	0	教學用表冊、試卷及報表等印刷費
82225	修理保養及保固費	1,468	1,024	
37251	土地改良物修護費	0	0	
163252	一般房屋修護費	13	325	學生輔導諮商中心辦公室燈具、門窗等維修費
0		756	0	校舍、門窗、水電、黑板、窗簾等維修費
258255	機械及設備修護費	220	349	冷氣及其相關設備等維修費
0		129	0	電腦維護費128,610元
6256	交通及運輸設備修護費	100	100	廣播系統、電話及音響等設備維修保養費
358257	雜項設備修護費	250	250	飲水機、教學器材及電器等設備維修保養費
026	保險費	10	10	
0261	一般房屋保險費	10	10	校舍建物火災保險費
2227	一般服務費	30	30	
2227F	體育活動費	30	30	參加運動會等體育活動相關經費
2,00428	專業服務費	1,736	1,896	
0283	法律事務費	10	10	學校法律問題諮詢費
1,616285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	1,550	外聘教師鐘點費及專家學者演講鐘點費
0		1,540	0	學生輔導諮商中心辦理活動外聘鐘點費
47287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	66	學生輔導諮商中心之專業輔導人員繼續教育學分認證費
0		3	0	飲用水委託代檢測費用2,893元
0		3	0	消防安全設備檢查費用2,550元

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0288	委託考選訓練費	20	20	參加各項訓練講習費
292289	試務甄選費	0	210	
4928A	電腦軟體服務費	40	40	電腦系統軟體維護等
9553	材料及用品費	675	705	
531	使用材料費	5	5	
5313	油脂	5	5	割草機用油脂
95132	用品消耗	670	700	
472321	辦公（事務）用品	176	292	學生輔導諮商中心業務文具、 紙張、碳粉匣等176,344元
0		50	0	一般教學用文具紙張、簿冊、 碳粉匣等
0		16	0	身心障礙分散式資源班及巡迴 輔導班教學用文具紙張、碳粉 匣等15,504元
0		24	0	集中式身心障礙班教學用文具 紙張、碳粉匣等
0		27	0	資源中心學校教學用文具紙張 、簿冊、碳粉匣等
29322	報章雜誌	22	22	辦理各科教學活動報章雜誌等
145323	農業與園藝用品及環 境美化費	27	117	學生輔導諮商中心辦公室清潔 費
0		60	0	園藝各項用品及美化環境等費 用
16324	化學藥劑與實驗用品	30	30	各種教學實驗化學藥品
40328	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	衛生保健用品
24832Y	其他用品消耗	188	189	一般教學用教具
2444	租金、償債、利息及相 關手續費	260	280	
1244	交通及運輸設備租金	50	50	
12442	車租	50	50	校外教學活動車資
23245	雜項設備租金	210	230	
232451	雜項設備租金	180	230	影印機及快印機租金
0		30	0	學生輔導諮商中心辦公室影印 費
817	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	151	150	
071	會費	10	10	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0712	學術團體會費	10	10	學生輔導諮商中心社工師等會費
4174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	77	77	
41743	獎勵費用	77	77	師生參加各項競賽、畢業生、優秀生獎品等
4075	競賽及交流活動費	64	63	
40751	技能競賽	14	63	體育班學生各項比賽 活動交通、膳宿及相關費用13,761元
0		50	0	各項競賽活動交通、膳宿及相關費用
1939	其他	391	407	
19391	其他支出	391	407	
19391Y	其他	175	407	學生輔導諮商中心督導、個案研討及研習誤餐費等
0		216	0	各項教學活動費(含校慶、畢業典禮、童軍活動、中等運動會等)
2,390	各校自有財源及其他計畫	2,457	2,482	
53120300	服務費用	2,107	2,132	
2,300	水電費	229	229	
28821	工作場所電費	20	209	場地租借電費
279212		20	0	停車場所租借電費
0		1	0	販賣機電費
0		40	0	課業輔導電費
0		28	0	員生合作社電費
0		20	0	自動櫃員機電費
0		80	0	標租太陽能光電電費
9214	工作場所水費	20	20	課業輔導水費
1424	印刷裝訂與廣告費	10	10	
14241	印刷及裝訂費	10	10	課業輔導相關試卷、收據及其他等印刷費
1525	修理保養及保固費	180	180	
0251	土地改良物修護費	40	40	場地開放停車場整修等維修費
0252	一般房屋修護費	60	60	場地租借修繕費
5255	機械及設備修護費	0	0	
11257	雜項設備修護費	80	80	標租太陽能光電維修費
1,982	專業服務費	1,688	1,713	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1,882	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,600	1,610	課業輔導鐘點費
0		5	0	寒暑假育樂營鐘點費
100	289 試務甄選費	64	103	木笛音樂班甄試經費
0		13	0	體育班甄試經費
0		6	0	教師甄試經費
31	3 材料及用品費	90	90	
31	32 用品消耗	90	90	
20	321 辦公（事務）用品	10	10	輔導課用文具紙張等
11	32Y 其他用品消耗	20	80	標租太陽能光電安裝用品等
0		60	0	課業輔導教學用品及教具
3	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
3	44 交通及運輸設備租金	0	0	
3	442 車租	0	0	
41	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60	60	
41	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
41	743 獎勵費用	60	60	獎勵學生競賽獎品
16	9 其他	200	200	
16	91 其他支出	200	200	
16	91Y 其他	200	200	課業輔導行政費
67,059	5L 一般行政管理計畫	63,342	69,769	
67,059	5L1 行政管理及推展	63,342	69,769	
9,039	5L100100 人員維持費	10,032	10,032	
9,039	1 用人費用	10,032	10,032	
6,784	11 正式員額薪資	7,243	7,243	
6,019	113 職員薪金	6,500	6,500	職員薪資
765	114 工員工資	743	743	工員薪資
77	12 聘僱及兼職人員薪資	14	14	
77	122 約僱職員薪金	14	14	護理人員代理薪津
0	13 超時工作報酬	290	290	
0	131 加班費	290	290	職員工不休假加班費
1,464	15 獎金	1,620	1,620	
589	151 考績獎金	820	820	職員工考績獎金
875	152 年終獎金	800	800	職員工年終工作獎金
713	18 福利費	864	864	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
528 181	分擔員工保險費	640	640	職員工公、勞、健保費機關補助部分
186 18Y	其他福利費	200	224	職員休假旅遊補助
0		24	0	退休人員、遺眷 三節慰問金(4人X6,000元)
0 19	提繳費	1	1	
0 191	提繳工資墊償費用	1	1	職工工資墊償費用
0 2	服務費用	0	0	
0 22	郵電費	0	0	
0 221	郵費	0	0	
1,047 5L100200	基本行政工作維持	1,489	1,478	
1,022 2	服務費用	1,438	1,427	
44 22	郵電費	40	40	
32 221	郵費	40	40	公務用郵資
13 222	電話費	0	0	公務用電話費
0 224	數據通信費	0	0	
10 23	旅運費	10	10	
10 23Y	其他旅運費	10	10	公文傳送交通費
10 24	印刷裝訂與廣告費	10	10	
10 241	印刷及裝訂費	10	10	資料印刷及裝訂費
0 25	修理保養及保固費	10	10	
0 255	機械及設備修護費	10	10	電腦及其相關設備等維修費
10 26	保險費	0	0	
10 261	一般房屋保險費	0	0	
903 27	一般服務費	1,296	1,285	
903 279	外包費	913	1,285	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
0		383	0	校園事務性工作委外經費383,242元
44 29	公共關係費	72	72	
44 291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用
21 3	材料及用品費	30	30	
21 32	用品消耗	30	30	
6 321	辦公（事務）用品	20	20	業務用文具紙張、碳粉匣等用品
15 32Y	其他用品消耗	10	10	一般行政用品
1 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
1 71	會費	1	1	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1713	職業團體會費	1	1	護士公會常年會費
29	其他	20	20	
291	其他支出	20	20	
291Y	其他	20	20	開會逾時便當等
56,973	5L100300 教職員退休及撫卹給付	51,821	58,259	
56,973	1 用人費用	51,821	58,259	
56,964	16 退休及卹償金	51,811	58,259	
55,792	161 職員退休及離職金	49,419	56,997	以前年度退休人員月退休金49,418,556元
0		834	0	撥繳政府負擔退撫基金833,736元
0		371	0	教職員退休金370,711元
161	162 工員退休及離職金	37	250	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金37,152元
0		250	0	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金
1,012	163 卹償金	900	1,012	遺屬一次金與遺屬年金
918	福利費	10	0	
9181	分擔員工保險費	0	0	
018Y	其他福利費	10	0	服務獎章獎勵金
2,722	5M 建築及設備計畫	1,692	1,149	
1,748	5M2 營建及修建工程	1,200	1,000	
1,748	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	1,200	1,000	
1,748	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,200	1,000	
1,748	51 購建固定資產	1,200	1,000	
1,748	513 擴充改良房屋建築及設備	1,200	1,000	第一二棟中間西側地面花圃整修工程/約1375平方公尺編列120萬元，包含施工費108萬6,366元，委託規劃設計監造費7萬9,429元，工程管理費3萬4,205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%至3.5%估算)
153	5M3 交通及運輸設備	98	85	
153	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	98	85	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1535		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98	85	
15351		購建固定資產	98	85	
153515		購置交通及運輸設備	98	85	監視系統1式(含主機1台，攝影機16支)
8215M4		其他設備	394	64	
8215M420000		由學校編列執行之其他設備	394	64	
8215		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	394	64	
82151		購建固定資產	394	64	
586514		購置機械及設備	340	30	LED字幕機及顯示幕1座(154cm*650cm*24cm)
235516		購置雜項設備	34	34	飲水機17,000元2台(冰溫熱三用)
0			20	0	窗簾1式
164,654	總	計	164,625	159,472	

高雄市立民族國民中學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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				99,591	
國民中學教育				99,591	
一般行政管理計畫				63,342	
行政管理及推展				63,342	
建築及設備計畫				1,692	
營建及修建工程				1,200	
交通及運輸設備				98	
其他設備				394	
合 計				164,625	

高雄市立民族國民中學
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110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				164,625	
國民教育計畫				99,591	
一般行政管理計畫				63,342	
建築及設備計畫				1,692	
上年度預算數				159,472	
國民教育計畫				88,554	
一般行政管理計畫				69,769	
建築及設備計畫				1,149	
前年度決算數				164,654	
國民教育計畫				94,873	
一般行政管理計畫				67,059	
建築及設備計畫				2,722	
107年度決算數				168,683	
國民教育計畫				97,497	
一般行政管理計畫				69,906	
建築及設備計畫				1,280	
106年度決算數				114,642	
國民教育計畫				96,920	
一般行政管理計畫				10,319	
建築及設備計畫				7,403	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	93	-4	89	依據109學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺2人(代理教師) 控管警衛技 工2人，改採勞務委 外 控管工友1人，改採 勞務委外
職員	92	-4	88	
工友	1	0	1	
總 計	93	-4	89	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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：

高雄市立民
 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	74,807	14	820		9,000	7,820		50,911
國民教育計畫	67,564		530		8,200	7,000		
正式人員	67,564		530		8,200	7,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	7,243	14	290		800	820		50,911
正式人員	7,243		290		800	820		871
兼任人員								250
其他人員		14						49,790

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89人，金額為9,000千元

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87人，金額為7,820千元

族國民中學
育發展基金
彙計表
110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				
900		6,640	38		1,389	1	152,340	422	152,762
		6,000	38		1,155		90,487	422	90,909
		6,000	38		1,155		90,487		90,487
								342	342
								80	80
900		640			234	1	61,853		61,853
		640			200	1	10,865		10,865
							250		250
900					34		50,738		50,738

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
152,992	148,241	用人費用	152,762	90,909	61,853	0	
67,468	63,905	正式員額薪資	74,807	67,564	7,243	0	
66,703	63,162	職員薪金	74,064	67,564	6,500	0	
765	743	工員工資	743	0	743	0	
4,047	430	聘僱及兼職人員薪資	436	422	14	0	
77	14	約僱職員薪金	14	0	14	0	
3,969	416	兼職人員酬金	422	422	0	0	
707	820	超時工作報酬	820	530	290	0	
670	790	加班費	790	500	290	0	
37	30	值班費	30	30	0	0	
16,746	16,820	獎金	16,820	15,200	1,620	0	
7,928	7,820	考績獎金	7,820	7,000	820	0	
8,818	9,000	年終獎金	9,000	8,200	800	0	
56,964	58,259	退休及卹償金	51,811	0	51,811	0	
55,792	56,997	職員退休及離職金	50,624	0	50,624	0	
161	250	工員退休及離職金	287	0	287	0	
1,012	1,012	卹償金	900	0	900	0	
7,060	8,006	福利費	8,067	7,193	874	0	
5,686	6,640	分擔員工保險費	6,640	6,000	640	0	
39	38	傷病醫藥費	38	38	0	0	
1,334	1,328	其他福利費	1,389	1,155	234	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
7,352	8,139	服務費用	8,293	6,855	1,438	0	
959	1,027	水電費	843	843	0	0	
898	937	工作場所電費	773	773	0	0	
62	90	工作場所水費	70	70	0	0	
127	130	郵電費	130	90	40	0	
32	40	郵費	40	0	40	0	
90	60	電話費	60	60	0	0	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
6	30	數據通信費	30	30	0	0	
115	386	旅運費	400	390	10	0	
93	60	國內旅費	60	60	0	0	
	291	貨物運費	305	305	0	0	
22	35	其他旅運費	35	25	10	0	
347	376	印刷裝訂與廣告費	430	420	10	0	
347	376	印刷及裝訂費	430	420	10	0	
838	1,214	修理保養及保固費	1,658	1,648	10	0	
37	40	土地改良物修護費	40	40	0	0	
163	385	一般房屋修護費	829	829	0	0	
263	359	機械及設備修護費	359	349	10	0	
6	100	交通及運輸設備修護費	100	100	0	0	
369	330	雜項設備修護費	330	330	0	0	
10	10	保險費	10	10	0	0	
10	10	一般房屋保險費	10	10	0	0	
925	1,315	一般服務費	1,326	30	1,296	0	
903	1,285	外包費	1,296	0	1,296	0	
22	30	體育活動費	30	30	0	0	
3,986	3,609	專業服務費	3,424	3,424	0	0	
	10	法律事務費	10	10	0	0	
3,498	3,160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,205	3,205	0	0	
47	66	委託檢驗(定)試驗認證費	66	66	0	0	
	20	委託考選訓練費	20	20	0	0	
392	313	試務甄選費	83	83	0	0	
49	40	電腦軟體服務費	40	40	0	0	
44	72	公共關係費	72	0	72	0	
44	72	公共關係費	72	0	72	0	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
1,008	825	材料及用品費	795	765	30	0	
5	5	使用材料費	5	5	0	0	
5	5	油脂	5	5	0	0	
1,003	820	用品消耗	790	760	30	0	
498	322	辦公（事務）用品	323	303	20	0	
29	22	報章雜誌	22	22	0	0	
145	117	農業與園藝用品及 環境美化費	87	87	0	0	
16	30	化學藥劑與實驗用 品	30	30	0	0	
40	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	0	
274	279	其他用品消耗	278	268	10	0	
246	280	租金、償債、利息及相 關手續費	260	260	0	0	
14	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0	
14	50	車租	50	50	0	0	
232	230	雜項設備租金	210	210	0	0	
232	230	雜項設備租金	210	210	0	0	
2,722	1,149	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,692	0	0	1,692	
2,722	1,149	購建固定資產	1,692	0	0	1,692	
1,748	1,000	擴充改良房屋建築 及設備	1,200	0	0	1,200	
586	30	購置機械及設備	340	0	0	340	
153	85	購置交通及運輸設 備	98	0	0	98	
235	34	購置雜項設備	54	0	0	54	
123	211	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	212	211	1	0	
1	11	會費	11	10	1	0	
	10	學術團體會費	10	10	0	0	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	1	職業團體會費	1	0	1	0	
82	137	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	137	137	0	0	
82	137	獎勵費用	137	137	0	0	
40	63	競賽及交流活動費	64	64	0	0	
40	63	技能競賽	64	64	0	0	
211	627	其他	611	591	20	0	
211	627	其他支出	611	591	20	0	
211	627	其他	611	591	20	0	
164,654	159,472	合 計	164,625	99,591	63,342	1,692	

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110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 建築及設備計畫	787		
513擴充改良房屋建築及設備	130	108	107年度「公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫(第二次補助)」，動支基金餘額，依108.4.26高市府教工字第10832628100號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	10	108	108年8月豪雨，動支基金餘額，依108.10.29高市府教工字第10837581100號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	450	108	整修桌球教學場地，動支基金餘額，依108.6.12高市教健字第10833949300號函核准在案。
514購置機械及設備	142	108	前瞻基礎建設採購案，動支基金餘額，依108.6.4高市府教資字第10833783900號函核准在案。
515購置交通及運輸設備	55	108	購置穩壓器乙案，動支基金餘額，依108.10.2高市府教中字第10836881600號函核准在案。

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
38,748	資 產 合 計	37,196	46,040	-8,844
38,748	資 產	37,196	46,040	-8,844
37,516	流動資產	36,161	44,651	-8,491
37,107	現金	35,661	44,240	-8,579
37,107	銀行存款	35,661	44,240	-8,579
409	應收款項	500	412	88
409	其他應收款	500	412	88
1,177	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	980	1,333	-353
1,177	準備金	980	1,333	-353
1,177	退休及離職準備 金	980	1,333	-353
55	其他資產	55	55	0
55	什項資產	55	55	0
55	暫付及待結轉帳 項	55	55	0
35,449	負 債	36,120	43,190	-7,070
31,188	流動負債	32,140	37,521	-5,381
31,088	應付款項	32,020	37,391	-5,371
31,076	應付代收款	32,000	37,154	-5,154
0	應付費用	0	127	-127
12	其他應付款	20	110	-90
100	預收款項	120	130	-10
100	預收收入	120	130	-10
4,261	其他負債	3,980	5,669	-1,689
4,261	什項負債	3,980	5,669	-1,689
3,084	存入保證金	3,000	4,335	-1,335
1,177	應付退休及離職 金	980	1,333	-353
3,299	基金餘額	1,076	2,850	-1,774
3,299	基金餘額	1,076	2,850	-1,774
3,299	基金餘額	1,076	2,850	-1,774
3,299	累積餘額	1,076	2,850	-1,774
38,748	負債及基金餘額合計	37,196	46,040	-8,844

高雄市立民族國民中學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	1,849,136				1,000	(10)其他			1,848,136
土地改良物	16,449	-16,285							164
房屋及建築	120,421	-68,927	1,200	(1)增置				-2,515	50,179
機械及設備	17,633	-15,047	340	(1)增置				-1,244	1,682
交通及運輸設備	3,859	-3,292	98	(1)增置				-281	384
雜項設備	19,513	-15,325	54	(1)增置					4,242
購建中固定資產	178								178
電腦軟體	1				1	(9)無形 資產攤銷			
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	2,027,190	-118,876	1,692		1,001			-4,040	1,904,965

註：