

貳-13-318

中華民國108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

高雄市立右昌國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立右昌國民中學編

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

目次

中華民國108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)、預計平衡表.....	17
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	18
(三)、員工人數彙計表.....	19
(四)、用人費用彙計表.....	20
(五)、各項費用彙計表.....	22
(六)、補辦預算明細表.....	26
六、附錄	
資本資產及長期負債明細表.....	27

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 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，授予青年一般之知識，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 107 學年度核定招收日校 46 班(普通班 37 班、體育班 3 班、資優資源班 3 班、體育資源班 1 班、資源班 2 班)，預計學生人數 1,117 人。附設補校奉核定招收 2 班，預計學生人數 30 人。
- (二) 配合十二年國教課程之實施，推動國民教育計畫預算，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) 辦理特殊教育，開設資源班：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；設置資優資源班：以啟發特殊學生之才能，健全其人格發展與人際關係。
- (五) 成立體育班及體育資源班：針對學生個別體能發展給予最適當的潛能開發，使其能發展最大之潛能，以達到智力與體力均衡之多元學習的最高境界。
- (六) 附設補校：充實國民生活知能，提高教育程度，提供逾齡失學國民教育機會。

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 101 人、正式職員 15 人、正式工員 6 人，總計 122 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。

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一) 財產收入計畫一係為租金收入，本年度預計收入 17 萬元，較上年度預計收入 12 萬元，增加 5 萬元，主要係場地使用費收入增加致租金收入增加所致。
- (二) 政府撥入收入計畫一係為公庫撥款收入，本年度預計收入 1 億 7,329 萬 6 千元，較上年度預計收入 1 億 7,912 萬元，減少 582 萬 4 千元，主要為辦理本年度國民教育計畫預算減少，致公庫撥款收入減少所致。
- (三) 教學收入計畫一係為推廣教育收入，本年度預計收入 30 萬元，較上年度預計收入 20 萬元，增加 10 萬元，主要係學生人數增加致推廣教育收入增加所致。
- (四) 其他收入計畫一主要係雜項收入，本年度預計收入 754 萬 2 千元，與上年度預計收入 811 萬 2 千元，減少 57 萬元，主要為辦理課業輔導報名人數減少，致雜項收入減少所致。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：為辦理基金教學業務等預計支出 1 億 1,697 萬 2 千元，較上年度預計支出 1 億 7,122 萬 3 千元，減少 5,425 萬 1 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 6,402 萬 5 千元，較上年度預計支出 1,608 萬 9 千元，增加 4,793 萬 6 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。
- (三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 182 萬 4 千元，較上年度預計支出 81 萬 9 千元，增加 100 萬 5 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教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 8,130 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 8,755 萬 2 千元，減少 624 萬 4 千元，約 3.33%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 8,282 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 8,813 萬 1 千元，減少 531 萬元，約 2.82%，主要係辦理與學生各項教學相關業務減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 151 萬 3 千元，較上年度預算數差短 57 萬 9 千元，增加差短 93 萬 4 千元，約 161.31%，將移用以前年度基金餘額 151 萬 3 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 106 年度辦理 8 項建築及設備計畫，計 86 萬 8 千元：

- (一) 教育局補助及動支基金餘額補助辦理行政大樓電力系統搶修工程，未及列入當年度預算 31 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 7 月 4 日高市府教中字第

10634314200 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

- (二) 動支基金餘額辦理行政電腦汰換，未及列入當年度預算 1 萬 5 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 8 月 15 日高市府教資字第 10635220300 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理投影機更新，未及列入當年度預算 34 萬 3 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 9 月 14 日高市府教中字第 10636017700 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (四) 教育局補助辦理 12 年國教課綱前導學校協作計畫，未及列入當年度預算 3 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 10 月 23 日高市府教中字第 10636905400 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (五) 教育部補助辦理執行強化校園安全防護工作計畫，未及列入當年度預算 9 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 8 月 21 日高市教軍字第 10635292900 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (六) 動支基金餘額辦理籃球板更新，未及列入當年度預算 1 萬 7 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 9 月 14 日高市府教中字第 10636017700 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (七) 動支基金餘額辦理整修籃球板，未及列入當年度預算 1 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 8 月 17 日高市府教健字第 10635294000 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (八) 教育部補助辦理基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備，未及列入當年度預算 6 萬 5 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 1 月 18 日高市府教會字第 10730383800 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

肆、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%
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+教學收入+其他收入(單位：千元)	801 萬 2 千元

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(106)年度決算結果：

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(一) 基金來源：決算數 1 億 3,622 萬 7 千元，較預算數減少 349 萬 5 千元，約 2.50%。主要係因其他收入減少所致。

(二) 基金用途：決算數 1 億 3,687 萬元，較預算數減少 389 萬 3 千元，約 2.77%。主要係因辦理與學生各項教學相關業務減少所致。

(三) 基金來源及用途相抵後，決算數差短 64 萬 3 千元，較預算數差短 104 萬 1 千元，減少差短 39 萬 8 千元。主要係因基金用途決算數較預算數減少所致。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形：

上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源：預算分配數 1 億 1,536 萬 9 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 1,502 萬 5 千元，執行率 99.70%，主要係因其他收入減少所致。

(二) 基金用途：預算分配數 1 億 1,558 萬 9 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 481 萬 7 千元，執行率 90.68%，主要係因國民教育計畫支出減少所致。

(三) 基金來源及用途相抵後，預算分配數差短 22 萬元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 1,020 萬 8 千元。

陸、其他：

無。

高雄市立右昌國民中學  
 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 108 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)
136,227	基金來源	181,308	187,552	-6,244
140	財產收入	170	120	50
140	租金收入	170	120	50
130,768	政府撥入收入	173,296	179,120	-5,824
130,605	公庫撥款收入	173,296	179,120	-5,824
163	政府其他撥入收入	0	0	0
166	教學收入	300	200	100
166	推廣教育收入	300	200	100
5,154	其他收入	7,542	8,112	-570
5,154	雜項收入	7,542	8,112	-570
136,870	基金用途	182,821	188,131	-5,310
118,005	國民教育計畫	116,972	171,223	-54,251
118,005	國民中學教育	116,972	171,223	-54,251
15,776	一般行政管理計畫	64,025	16,089	47,936
15,776	行政管理及推展	64,025	16,089	47,936
3,089	建築及設備計畫	1,824	819	1,005
1,594	營建及修建工程	549	0	549
98	交通及運輸設備	131	0	131
1,398	其他設備	1,144	819	325
-643	本期賸餘(短絀一)	-1,513	-579	-934
4,047	期初基金餘額	2,824	3,006	-182
0	解繳公庫	0	0	0
3,403	期末基金餘額	1,311	2,427	-1,116

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。

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 現金流量預計表  
 中華民國108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)	-1,513	
調整非現金項目	-150	
流動負債淨增(淨減)	-150	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,663	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	50	
增加其他負債	50	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-50	
增加準備金	-50	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,663	
期初現金及約當現金	12,933	
期末現金及約當現金	11,270	

註：

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金來源明細表  
 中華民國108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				170	
租金收入	年	1	170,000	170	1.本校員生消費合作社 租借場所租金收 入20,000元 2.場地使用費收 入150,000元
政府撥入收入				173,296	
公庫撥款收入	年	1	173,296,000	173,296	1.政府補助經常支 出172,835,000元 2.政府補助購建固定資 產461,000元
教學收入				300	
推廣教育收入	年	1	300,000	300	市民學苑報名費收入
其他收入				7,542	
雜項收入	年	1	7,542,000	7,542	1.教師甄試報名費收 入15,000元 2.特殊教育學生甄選報 名費收入162,000元 3.課業輔導費收 入7,000,000元 4.寒暑假育樂營收 入360,000元 5.學生成績單、畢業證 書、學生證工本費收入 等5,000元
總 計：				181,308	

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
118,005	國民教育計畫	116,972	171,223	
118,005	國民中學教育	116,972	171,223	
113,202	各校經常門分支計畫	108,960	162,791	
110,585	用人費用	105,710	159,608	
78,303	正式員額薪資	72,379	80,062	
78,303	職員薪金	70,429	80,062	教師薪資
0		1,950	0	代理教師3人薪資
5,572	聘僱及兼職人員薪資	2,408	4,410	
5,572	兼職人員酬金	1,422	1,092	代課鐘點費1,421,745元
0		547	547	補校鐘點費547,200元
0		52	52	補校導師費
0		92	92	補校兼職人員工作補助費 91,680元
0		295	677	兼代課鐘點費(專項計畫) 295,200元
0		0	1,950	
624	超時工作報酬	763	641	
594	加班費	713	611	兼行政教師不休假加班費
29	值班費	50	30	導護值週費
17,742	獎金	20,000	18,645	
7,766	考績獎金	9,000	8,645	教師考績獎金
9,976	年終獎金	11,000	10,000	教師年終工作獎金
0	退休及卹償金	0	47,356	
0	職員退休及離職金	0	46,314	
0	工員退休及離職金	0	557	
0	卹償金	0	485	
8,346	福利費	10,160	8,494	
8,077	分擔員工保險費	8,885	7,833	教師公、健、勞保費機關補助 部分
39	傷病醫藥費	43	40	教職員健康檢查費43,160元
229	其他福利費	240	240	兼行政教師休假旅遊補助
0		504	53	教職員工子女教育補助費 503,690元
0		488	299	教職員工婚喪及生育補助費 487,895元
0		0	29	
1,826	服務費用	2,152	2,173	
903	水電費	583	585	
839	工作場所電費	518	522	電費
59	工作場所水費	60	60	水費
4	氣體費	5	3	瓦斯費

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
46	郵電費	110	118	
6	郵費	8	8	郵費
10	電話費	72	80	電話費
30	數據通信費	30	30	校園光纖費用
157	旅運費	156	156	
16	國內旅費	60	60	教師國內出差旅費
0	貨物運費	12	12	校外活動用品搬運費
141	其他旅運費	84	84	外聘講師差旅費暨學生參加校 外活動等工作人員差旅費
123	印刷裝訂與廣告費	120	156	
123	印刷及裝訂費	120	156	教學表冊、試卷、刊物等資料 印刷裝訂費
439	修理保養及保固費	1,081	1,056	
100	土地改良物修護費	120	50	網球場等土地改良物修護費
110	一般房屋修護費	507	600	校舍房屋及水電修護費
97	機械及設備修護費	166	166	電腦維護費165,900元
0		24	20	其他機械及設備修護費
10	交通及運輸設備修護 費	24	20	各項交通及運輸設備修護費
123	雜項設備修護費	240	200	各項公物設備器材維修保養費
8	保險費	12	12	
8	其他保險費	12	12	志工保險費
150	專業服務費	90	90	
47	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	48	48	各項講習訓練活動講授鐘點費, 委託審稿、撰稿及聘請專家學 者出席費等
15	委託考選訓練費	12	12	參加各項研習訓練費用
88	電腦軟體服務費	30	30	學生成績系統維護及購買教學 軟體
437	材料及用品費	643	555	
437	用品消耗	643	555	
2	辦公(事務)用品	24	36	教學活動用文具紙張等消耗品
43	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌等費用
68	農業與園藝用品及環 境美化費	96	96	校園美綠化及清潔用品
7	化學藥劑與實驗用品	24	24	實驗用化學藥劑及用品費用
43	醫療用品(非醫療院 所使用)	24	24	健康中心醫療用品費
275	其他用品消耗	15	15	資優班教學用品購置
0		16	16	資源班教學用品購置

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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	4	4	補校教學用品購置3,800元
0		300	300	各科教學用品購置
0		100	0	教室電扇更新
1734	租金、償債、利息及相 關手續費	180	180	
2944	交通及運輸設備租金	60	60	
29442	車租	60	60	參加各項校外活動租車費
14445	雜項設備租金	120	120	
144451	雜項設備租金	120	120	租用影印機等設備租金
1067	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	175	175	
071	會費	6	6	
0712	學術團體會費	6	6	參加學術團體會費
9674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 獎勵費用	111	111	
96743	獎勵費用	5	5	補校優秀學生獎勵費用
0		96	96	教學與活動各項競賽及優秀學 生獎勵費用
0744	慰問、照護及補助金	10	10	公教員工因公傷殘慰問給付
975	競賽及交流活動費	58	58	
9751	技能競賽	22	22	體育班競賽經費22,272元
0		36	36	參加各項競賽相關費用
759	其他	100	100	
7591	其他支出	100	100	校慶、園遊會、科展、畢業典 禮等各項活動經費
7591Y	其他	50	50	教學活動開會、工作逾時誤餐 費等
0		50	50	
12853120200	各校推廣教育分支計畫	300	200	
962	服務費用	262	181	
1121	水電費	20	13	
10212	工作場所電費	15	10	市民學苑電費
1214	工作場所水費	5	3	市民學苑水費
424	印刷裝訂與廣告費	6	3	
4241	印刷及裝訂費	6	3	市民學苑招生宣傳單等印刷裝 訂費
8128	專業服務費	236	165	
81285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	236	165	市民學苑鐘點費
233	材料及用品費	24	6	

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
2332	用品消耗	24	6	
9321	辦公(事務)用品	12	3	市民學苑事務用品
1432Y	其他用品消耗	12	3	市民學苑教學用品購置
97	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	10	
974	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 獎勵費用	12	10	
9743	獎勵費用	12	10	市民學苑獎勵費用
09	其他	2	3	
091	其他支出	2	3	
091Y	其他	2	3	市民學苑辦理活動、會議誤餐 等雜支
4,675	53120300 各校自有財源及其他計畫	7,712	8,232	
4,256	2 服務費用	6,916	7,436	
42221	水電費	670	740	
415212	工作場所電費	480	600	課業輔導電費
0		150	100	場地開放等電費
7214	工作場所水費	20	20	課業輔導水費
0		20	20	場地開放等水費
523	旅運費	5	5	
5231	國內旅費	5	5	寒暑假育樂營委託各公民營機 關團體協辦帶隊教師差旅費
8524	印刷裝訂與廣告費	55	55	
85241	印刷及裝訂費	50	50	課業輔導印刷費
0		5	5	寒暑假育樂營印刷費
2125	修理保養及保固費	90	90	
18252	一般房屋修護費	50	50	課業輔導校舍修繕費
0255	機械及設備修護費	20	20	課業輔導機械及設備維修費
3257	雜項設備修護費	20	20	課業輔導什項設備修護費
3,723	28 專業服務費	6,096	6,546	
3,524	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5,600	6,080	課業輔導鐘點費
0		219	189	寒暑假育樂營鐘點費
106289	試務甄選費	162	162	特殊教育學生甄選經費
0		15	15	教師甄試經費
028A	電腦軟體服務費	10	10	課業輔導教學軟體服務費
9328Y	其他專業服務費	90	90	寒暑假育樂營委託各公民營機 關團體協辦學生訓練之費用
1653	材料及用品費	368	368	



高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
16532	用品消耗	368	368	
0321	辦公(事務)用品	100	100	課業輔導辦公用品
0		3	3	寒暑假育樂營辦公用品
0		5	5	印製圖說、成績單等紙張、用品費
0324	化學藥劑與實驗用品	50	50	課業輔導實驗用品
0		10	10	寒暑假育樂營實驗用品
16532Y	其他用品消耗	200	200	課業輔導教學用品購置
1754	租金、償債、利息及相關手續費	270	270	
2744	交通及運輸設備租金	70	70	
27442	車租	50	50	課業輔導校外教學租車費
0		20	20	寒暑假育樂營校外教學租車費
14845	雜項設備租金	200	200	
148451	雜項設備租金	200	200	課業輔導用影印機等設備租金
417	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105	105	
4174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟獎勵費用	105	105	
41743	獎勵費用	100	100	課業輔導優秀學生獎勵費用
0		5	5	寒暑假育樂營優秀學生獎勵費用
379	其他	53	53	
3791	其他支出	53	53	
3791Y	其他	50	50	課業輔導行政費
0		3	3	寒暑假育樂營會議或活動逾時誤餐費
15,7765L	一般行政管理計畫	64,025	16,089	
15,7765L1	行政管理及推展	64,025	16,089	
14,2035L100100	人員維持費	14,848	14,616	
14,2031	用人費用	14,848	14,616	
9,98211	正式員額薪資	10,296	10,229	
8,438113	職員薪金	8,705	8,685	職員薪金
1,544114	工員工資	1,591	1,544	工員工資
4912	聘僱及兼職人員薪資	50	42	
49122	約僱職員薪金	50	42	護理人員代理薪金
39413	超時工作報酬	452	434	
394131	加班費	452	434	職員工不休假加班費
2,46615	獎金	2,616	2,574	
1,230151	考績獎金	1,329	1,306	行政職員工考績獎金

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
1,237152	年終獎金	1,287	1,268	行政職員工年終工作獎金
1,31118	福利費	1,433	1,336	
1,024181	分擔員工保險費	1,127	1,030	行政職員工公、勞、健保費機關補助部分
28718Y	其他福利費	18	18	退休人員、遺眷三節慰問金
0		288	288	行政職員休假旅遊補助
119	提繳費	1	1	
1191	提繳工資墊償費用	1	1	職工提繳工資墊償費用
1,5735L100200	基本行政工作維持	1,506	1,473	
1,5182	服務費用	1,449	1,409	
10921	水電費	150	150	
94212	工作場所電費	140	140	辦公廳舍電費
15214	工作場所水費	10	10	辦公廳舍水費
9522	郵電費	48	48	
16221	郵費	12	12	郵資
79222	電話費	36	36	電話費
2023	旅運費	24	24	
0231	國內旅費	24	24	行政人員出差旅費
3235	貨物運費	0	0	
1823Y	其他旅運費	0	0	
13224	印刷裝訂與廣告費	12	12	
132241	印刷及裝訂費	12	12	行政用資料印刷裝訂費
36225	修理保養及保固費	204	204	
258252	一般房屋修護費	120	120	校舍及水電維修費
45255	機械及設備修護費	36	36	電腦及其他機械設備修護費
59257	雜項設備修護費	48	48	公物設備修護費
1326	保險費	12	12	
13261	一般房屋保險費	12	12	一般房屋保險費
68127	一般服務費	913	873	
681279	外包費	913	873	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
3828	專業服務費	18	18	
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	消防檢查2,550元
0		3	3	飲用水檢測費用2,982元
0288	委託考選訓練費	6	6	委託辦理職員工訓練研習費用
028A	電腦軟體服務費	6	6	電腦系統維護及購買套裝軟體等費用
6729	公共關係費	68	68	
67291	公共關係費	68	68	校長因公所需費用67,200元

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
513	材料及用品費	48	48	
631	使用材料費	12	12	
6313	油脂	12	12	割草機用油
4532	用品消耗	36	36	
29321	辦公(事務)用品	12	12	行政辦公用文具紙張、電腦耗 材等消耗品
1632Y	其他用品消耗	24	24	行政辦公用物品購置
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、營養師公會會費
49	其他	6	13	
491	其他支出	6	13	
491Y	其他	6	13	會議活動逾時便當等費用
05L100300	教職員退休及撫卹給付	47,671	0	
01	用人費用	47,671	0	
016	退休及卹償金	47,660	0	
0161	職員退休及離職金	699	0	教職員退休金699,410元
0		43,156	0	以前年度退休人員月退休金 43,155,630元
0		804	0	撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款804,448元
0162	工員退休及離職金	80	0	撥繳勞工退休準備金80,000元
0		480	0	撥繳兼代課教師退休金 480,000元
0163	卹償金	2,441	0	撫卹金2,441,301元
018	福利費	11	0	
018Y	其他福利費	11	0	服務獎章獎勵金10,800元
3,0895M	建築及設備計畫	1,824	819	
1,5945M2	營建及修建工程	549	0	
1,5945M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	549	0	
1,5945	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	549	0	
1,59451	購建固定資產	549	0	
0512	興建土地改良物	549	0	壓克力球場維護
1,594513	擴充改良房屋建築及 設備	0	0	
985M3	交通及運輸設備	131	0	

318-14

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國108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
985M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	131	0	
985	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	131	0	
9851	購建固定資產	131	0	
98515	購置交通及運輸設備	33	0	無線麥克風3台
0		98	0	監視器系統更新1組
1,3985M4	其他設備	1,144	819	
1,3985M420000	由學校編列執行之其他設 備	1,144	819	
1,3985	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,144	819	
1,39851	購建固定資產	1,144	819	
656514	購置機械及設備	30	638	數位攝影機1台
0		800	0	教室投影機設置25組
0		154	0	個人電腦7部
0		160	0	教學電腦8部
741516	購置雜項設備	0	181	
136,870	總計	182,821	188,131	

318-15

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 單位(或計畫)成本分析表  
 中華民國108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				116,972	
國民中學教育				116,972	
一般行政管理計畫				64,025	
行政管理及推展				64,025	
建築及設備計畫				1,824	
營建及修建工程				549	
交通及運輸設備				131	
其他設備				1,144	
合計				182,821	

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 預計平衡表  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
11,903	資產合計	12,056	13,669	-1,613
11,903	資產	12,056	13,669	-1,613
11,217	流動資產	11,270	12,933	-1,663
11,217	現金	11,270	12,933	-1,663
11,217	銀行存款	11,270	12,933	-1,663
686	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	786	736	50
686	準備金	786	736	50
686	退休及離職準備 金	786	736	50
8,500	負債	10,745	10,845	-100
6,766	流動負債	8,911	9,061	-150
6,536	應付款項	8,681	8,831	-150
6,536	應付代收款	8,681	8,831	-150
230	預收款項	230	230	0
230	預收收入	230	230	0
1,734	其他負債	1,834	1,784	50
1,734	什項負債	1,834	1,784	50
1,048	存入保證金	1,048	1,048	0
686	應付退休及離職 金	786	736	50
3,403	基金餘額	1,311	2,824	-1,513
3,403	基金餘額	1,311	2,824	-1,513
3,403	基金餘額	1,311	2,824	-1,513
3,403	累積餘額	1,311	2,824	-1,513
11,903	負債及基金餘額合計	12,056	13,669	-1,613

高雄市立右昌國民中學  
 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108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				182,821	
國民教育計畫				116,972	
一般行政管理計畫				64,025	
建築及設備計畫				1,824	
上年度預算數				188,131	
國民教育計畫				171,223	
一般行政管理計畫				16,089	
建築及設備計畫				819	
前年度決算數				136,870	
國民教育計畫				118,005	
一般行政管理計畫				15,776	
建築及設備計畫				3,089	
105年度決算數				143,328	
國民教育計畫				122,169	
一般行政管理計畫				16,074	
建築及設備計畫				5,085	
104年度決算數				147,476	
國民教育計畫				128,591	
一般行政管理計畫				16,366	
建築及設備計畫				2,519	

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 員工人數彙計表  
 中華民國108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	122	-2	120	
職員	118	-2	116	依據107學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺3人(代理教師)
技工	2	0	2	
工友	2	0	2	
總計	122	-2	120	

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：

高雄市立右  
 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	82,675	50	1,215		12,287	10,329		45,219
國民教育計畫	72,379		763		11,000	9,000		
正式人員	72,379		763		11,000	9,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	10,296	50	452		1,287	1,329		45,219
正式人員	10,296		452		1,287	1,329		884
兼任人員								480
其他人員		50						43,855

昌國民中學  
 育發展基金  
 彙計表  
 108年度

單位：新臺幣千元

郵償金	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				
2,441		10,012	43		1,549	1	165,821	2,408	168,229
		8,885	43		1,232		103,302	2,408	105,710
		8,885	43		1,232		103,302		103,302
								986	986
								1,422	1,422
2,441		1,127			317	1	62,519		62,519
		1,127			288	1	15,664		15,664
							480		480
2,441					29		46,375		46,375

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國108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
124,788	174,224	用人費用	168,229	105,710	62,519	0
88,284	90,291	正式員額薪資	82,675	72,379	10,296	0
86,741	88,747	職員薪金	81,084	72,379	8,705	0
1,544	1,544	工員工資	1,591	0	1,591	0
5,621	4,452	聘僱及兼職人員薪資	2,458	2,408	50	0
49	42	約僱職員薪金	50	0	50	0
5,572	4,410	兼職人員酬金	2,408	2,408	0	0
1,017	1,075	超時工作報酬	1,215	763	452	0
988	1,045	加班費	1,165	713	452	0
29	30	值班費	50	50	0	0
20,208	21,219	獎金	22,616	20,000	2,616	0
8,995	9,951	考績獎金	10,329	9,000	1,329	0
11,212	11,268	年終獎金	12,287	11,000	1,287	0
	47,356	退休及卹償金	47,660	0	47,660	0
	46,314	職員退休及離職金	44,659	0	44,659	0
	557	工員退休及離職金	560	0	560	0
	485	卹償金	2,441	0	2,441	0
9,657	9,830	福利費	11,604	10,160	1,444	0
9,101	8,863	分擔員工保險費	10,012	8,885	1,127	0
39	40	傷病醫藥費	43	43	0	0
516	927	其他福利費	1,549	1,232	317	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
7,696	11,199	服務費用	10,779	9,330	1,449	0
1,445	1,488	水電費	1,423	1,273	150	0
1,358	1,372	工作場所電費	1,303	1,163	140	0
83	113	工作場所水費	115	105	10	0
4	3	氣體費	5	5	0	0
141	166	郵電費	158	110	48	0
22	20	郵費	20	8	12	0

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國108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
89	116	電話費	108	72	36	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0
182	185	旅運費	185	161	24	0
21	89	國內旅費	89	65	24	0
3	12	貨物運費	12	12	0	0
159	84	其他旅運費	84	84	0	0
345	226	印刷裝訂與廣告費	193	181	12	0
345	226	印刷及裝訂費	193	181	12	0
822	1,350	修理保養及保固費	1,375	1,171	204	0
100	50	土地改良物修護費	120	120	0	0
385	770	一般房屋修護費	677	557	120	0
142	242	機械及設備修護費	246	210	36	0
10	20	交通及運輸設備修護費	24	24	0	0
185	268	雜項設備修護費	308	260	48	0
21	24	保險費	24	12	12	0
13	12	一般房屋保險費	12	0	12	0
8	12	其他保險費	12	12	0	0
681	873	一般服務費	913	0	913	0
681	873	外包費	913	0	913	0
3,992	6,819	專業服務費	6,440	6,422	18	0
3,652	6,482	請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,103	6,103	0	0
38	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	0	6	0
15	18	委託考選訓練費	18	12	6	0
106	177	試務甄選費	177	177	0	0
88	46	電腦軟體服務費	46	40	6	0
93	90	其他專業服務費	90	90	0	0
67	68	公共關係費	68	0	68	0

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國108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
67	68	公共關係費	68	0	68	0
677	977	材料及用品費	1,083	1,035	48	0
6	12	使用材料費	12	0	12	0
6	12	油脂	12	0	12	0
671	965	用品消耗	1,071	1,035	36	0
40	159	辦公(事務)用品	156	144	12	0
43	40	報章雜誌	40	40	0	0
68	96	農業與園藝用品及環境美化費	96	96	0	0
8	84	化學藥劑與實驗用品	84	84	0	0
43	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0	0
470	562	其他用品消耗	671	647	24	0
348	450	租金、償債、利息及相關手續費	450	450	0	0
56	130	交通及運輸設備租金	130	130	0	0
56	130	車租	130	130	0	0
292	320	雜項設備租金	320	320	0	0
292	320	雜項設備租金	320	320	0	0
3,089	819	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,824	0	0	1,824
3,089	819	購建固定資產	1,824	0	0	1,824
		興建土地改良物	549	0	0	549
1,594		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
656	638	購置機械及設備	1,144	0	0	1,144
98		購置交通及運輸設備	131	0	0	131
741	181	購置雜項設備	0	0	0	0
157	293	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	295	292	3	0

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國108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	9	會費	9	6	3	0
	6	學術團體會費	6	6	0	0
1	3	職業團體會費	3	0	3	0
146	226	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	228	228	0	0
146	216	獎勵費用	218	218	0	0
	10	慰問、照護及濟助金	10	10	0	0
9	58	競賽及交流活動費	58	58	0	0
9	58	技能競賽	58	58	0	0
116	169	其他	161	155	6	0
116	169	其他支出	161	155	6	0
116	169	其他	161	155	6	0
136,870	188,131	合計	182,821	116,972	64,025	1,824

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 補辦預算明細表  
 中華民國108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	868		
513擴充改良房屋建築及設備	217	106	行政大樓電力系統搶修工程經費，由教育局補助，依106.7.4高市府教中字第10634314200號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	93	106	行政大樓電力系統搶修工程經費，由基金餘額，依106.7.4高市府教中字第10634314200號函核准在案。
514購置機械及設備	15	106	行政電腦汰換經費，由基金餘額，依106.8.15高市府教資字第10635220300號函核准在案。
514購置機械及設備	343	106	投影機更新經費，由基金餘額，依106.9.14高市府教中字第10636017700號函核准在案。
514購置機械及設備	3	106	12年國教課綱前導學校協作計畫經費，由教育部補助，依106.10.23高市府教中字第10636905400號函核准在案。
515購置交通及運輸設備	98	106	執行強化校園安全防護工作計畫，由教育部補助，依106.8.21高市府教軍字第10635292900號函核准在案。
516購置雜項設備	17	106	籃球板更新經費，由基金餘額，依106.9.14高市府教中字第10636017700號函核准在案。
516購置雜項設備	18	106	整修籃球板經費，由基金餘額，依106.8.17高市府教健字第10635294000號函核准在案。
516購置雜項設備	65	106	基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備，由教育部補助，依107.1.18高市府教會字第10730383800號函核准在案。

318-26

高雄市立右昌國民中學  
 高雄市教育發展基金  
 資本資產及長期負債明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	1,044,743	-117,084	1,824				-4,246	925,237	
非理財目的之長期投資									
土地	851,252							851,252	
土地改良物	20,839	-16,449	549	(1)增置			-254	4,685	
房屋及建築	125,017	-65,383					-2,444	57,190	
機械及設備	24,611	-19,492	1,144	(1)增置			-882	5,381	
交通及運輸設備	2,949	-2,382	131	(1)增置			-124	574	
雜項設備	19,713	-13,207					-505	6,001	
購建中固定資產									
軟體	362	-171					-37	154	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

318-27