

貳-14-318

中華民國109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109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 109 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 108 學年度核定招收日校 44 班(普通班 35 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 1,056 人。附設補校奉核定招收 1 班，預計學生人數 15 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 103 人、正式職員 15 人、正式工員 6 人，總計 124 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 109 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 12 萬元，較上年度預計收入 17 萬元，減少 5 萬元，主要係場地使用費收入減少致租金收入減少所致。
- (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 7,483 萬 3 千元，較上年度預計收入 1 億 7,329 萬 6 千元，增加 153 萬 7 千元，主要為辦理本年度一般行政管理計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
- (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，與上年度預計收入 30 萬元無差異數。
- (四) 其他收入計畫一主要係雜項收入，本年度預計收入 699 萬 2 千元，較上年度預計收入 754 萬 2 千元，減少 55 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 1,454 萬元，較上年度預計支出 1 億 1,697 萬 2 千元，減少 243 萬 2 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 6,705 萬 5 千元，較上年度預計支出 6,402 萬 5 千元，增加 303 萬元，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 145 萬元，較上年度預計支出 182 萬 4 千元，減少 37 萬 4 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。

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 8,224 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 8,130 萬 8 千元，增加 93 萬 7 千元，約 0.52%，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 8,304 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 8,282 萬 1 千元，增加 22 萬 4 千元，約 0.12%，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 80 萬元，較上年度預算數差短 151 萬 3 千元，減少差短 71 萬 3 千元，約 47.12%，將移用以前年度基金餘額 80 萬元支應。

三、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 107 年度辦理 4 項建築及設備計畫，計 101 萬 5 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理室內籃球場木質地板與天花板整修工程，未及列入當年度預算

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 109 年度

85 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 2 月 8 日高市教健字第 10730855900 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。

- (二) 動支基金餘額辦理夜間照明工程，未及列入當年度預算 1 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 3 月 7 日高市府教健字第 10731281800 函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理班級教室投影機，未及列入當年度預算 11 萬 7 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 9 月 4 日高市府教中字第 10735674400 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。
- (四) 動支基金餘額辦理籃球板整修，未及列入當年度預算 3 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 7 月 12 日高市府教健字第 10734533700 號函同意辦理，並於 109 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)	741 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(107)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 1 億 8,537 萬元，較預算數減少 218 萬 2 千元，約 1.16%。主要係因其他收入減少所致。
- (二) 基金用途：決算數 1 億 8,616 萬元，較預算數減少 197 萬 1 千元，約 1.05%。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 79 萬元，較預算數差短 57 萬 9 千元，增加差短 21 萬 1 千元。主要係因基金來源決算數較預算數減少所致。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

- (一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：
 1. 基金來源：預算分配數 1 億 1,555 萬 6 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 1,512 萬 8 千元，執行率 99.63%。
 2. 基金用途：預算分配數 1 億 1,584 萬 9 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億

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 109 年度

457 萬元，執行率 90.26%。

3. 基金來源及用途相抵後，預算分配數差短 29 萬 3 千元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 1,055 萬 8 千元。

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	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	(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、截至 108 年 6 月底止計 3%，主要係壓克力球場維護及教室投影機等規畫中。
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	財產收入+教學收入+其他收入	一、自籌財源數年度目標值 801 萬 2 千元。 二、截至 108 年 6 月底止計 300 萬 7 千元，主要係課業輔導費收入按學期收取所致。

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109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(-)
185,370	基金來源	182,245	181,308	937
78	財產收入	120	170	-50
78	租金收入	120	170	-50
180,393	政府撥入收入	174,833	173,296	1,537
180,393	公庫撥款收入	174,833	173,296	1,537
183	教學收入	300	300	0
183	推廣教育收入	300	300	0
4,716	其他收入	6,992	7,542	-550
4,716	雜項收入	6,992	7,542	-550
186,160	基金用途	183,045	182,821	224
118,667	國民教育計畫	114,540	116,972	-2,432
118,667	國民中學教育	114,540	116,972	-2,432
65,812	一般行政管理計畫	67,055	64,025	3,030
65,812	行政管理及推展	67,055	64,025	3,030
1,682	建築及設備計畫	1,450	1,824	-374
846	營建及修建工程	800	549	251
0	交通及運輸設備	0	131	-131
836	其他設備	650	1,144	-494
-790	本期賸餘 (短絀-)	-800	-1,513	713
3,403	期初基金餘額	1,100	2,824	-1,724
0	解繳公庫	0	0	0
2,613	期末基金餘額	300	1,311	-1,011

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109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)	-800	
調整非現金項目	-15,000	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-15,000	
業務活動之淨現金流入(流出)	-15,800	
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	50	
減少準備金	50	
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
減少短期債務及其他負債	-50	
減少其他負債	-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)	-15,800	
期初現金及約當現金	28,309	
期末現金及約當現金	12,509	

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 109 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	120,000	120 120	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100,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	174,833,000	174,833 174,833	1.政府補助經常支 出174,033,000元 2.政府補助購建固定資 產800,000元
教學收入 推廣教育收入	年	1	300,000	300 300	市民學苑報名費收入
其他收入 雜項收入	年	1	6,992,000	6,992 6,992	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142,000元 3.課業輔導費收 入6,600,000元 4.寒暑假育樂營收 入230,000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：				182,245	

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109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
118,667	53 國民教育計畫	114,540	116,972	
118,667	531 國民中學教育	114,540	116,972	
113,818	53120000 各校經常門分支計畫	107,128	108,960	
111,098	1 用人費用	104,097	105,710	
79,296	11 正式員額薪資	71,809	72,379	
79,296	113 職員薪金	70,054	70,429	教師薪資
0		1,755	1,950	代理教師3人薪資
3,618	12 聘僱及兼職人員薪資	2,124	2,408	
3,618	124 兼職人員酬金	518	1,422	代課鐘點費517,526元
0		547	547	補校鐘點費547,200元
0		52	52	補校導師費52,000元
0		100	92	補校兼職人員工作補助費 99,600元
0		907	295	兼代課鐘點費(專項計畫) 907,200元
638	13 超時工作報酬	750	763	
610	131 加班費	700	713	兼行政教師不休假加班費
29	132 值班費	50	50	導護值週費
17,967	15 獎金	19,600	20,000	
7,929	151 考績獎金	8,600	9,000	教師考績獎金
10,038	152 年終獎金	11,000	11,000	教師年終工作獎金
9,579	18 福利費	9,814	10,160	
8,095	181 分擔員工保險費	8,500	8,885	教師公、健、勞保費機關補助 部分
43	183 傷病醫藥費	43	43	教職員健康檢查費43,413元
1,441	18Y 其他福利費	543	504	教職員工子女教育補助費 542,800元
0		488	488	教職員工婚喪及生育補助費 487,895元
0		240	240	兼行政教師休假旅遊補助
2,024	2 服務費用	2,115	2,152	
808	21 水電費	570	583	
752	212 工作場所電費	505	518	電費
53	214 工作場所水費	60	60	水費
3	216 氣體費	5	5	瓦斯費
123	22 郵電費	110	110	
21	221 郵費	8	8	郵費
73	222 電話費	72	72	電話費

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109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
30224	數據通信費	30	30	校園光纖費用
16423	旅運費	156	156	
12231	國內旅費	60	60	教師國內出差旅費
2235	貨物運費	12	12	校外活動用品搬運費
15023Y	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
16524	印刷裝訂與廣告費	120	120	
165241	印刷及裝訂費	120	120	教學表冊、試卷、刊物等資料印刷裝訂費
68425	修理保養及保固費	1,057	1,081	
8251	土地改良物修護費	120	120	網球場等土地改良物修護費
396252	一般房屋修護費	503	507	校舍房屋及水電修護費
120255	機械及設備修護費	146	166	電腦維護費146,310元
0		24	24	其他機械及設備修護費
35256	交通及運輸設備修護費	24	24	各項交通及運輸設備修護費
124257	雜項設備修護費	240	240	各項公物設備器材維修保養費
926	保險費	12	12	
926Y	其他保險費	12	12	志工保險費
7228	專業服務費	90	90	
34285	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
9288	委託考選訓練費	12	12	參加各項研習訓練費用
2928A	電腦軟體服務費	30	30	學生成績系統維護及購買教學軟體
4223	材料及用品費	466	643	
42232	用品消耗	466	643	
13321	辦公(事務)用品	24	24	教學活動用文具紙張等消耗品
54322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌等費用
89323	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
21324	化學藥劑與實驗用品	24	24	實驗用化學藥劑及用品費用
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	健康中心醫療用品費
23332Y	其他用品消耗	223	300	各科教學用品購置
0		15	15	資優班教學用品購置15,000元
0		16	16	資源班教學用品購置15,504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109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		0	100	
944	租金、償債、利息及相 關手續費	180	180	
3044	交通及運輸設備租金	60	60	
30442	車租	60	60	參加各項校外活動租車費
6445	雜項設備租金	120	120	
64451	雜項設備租金	120	120	租用影印機等設備租金
1197	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	170	175	
171	會費	6	6	
1712	學術團體會費	6	6	參加學術團體會費
10074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	111	111	
100743	獎勵費用	5	5	補校優秀學生獎勵費用5,000元
0		96	96	教學與活動各項競賽及優秀學 生獎勵費用
0744	慰問、照護及濟助金	10	10	公教員工因公傷殘慰問給付
1875	競賽及交流活動費	53	58	
18751	技能競賽	17	22	體育班競賽經費16,992元
0		36	36	參加各項競賽相關費用
619	其他	100	100	
6191	其他支出	100	100	
6191Y	其他	50	50	校慶、園遊會、科展、畢業典 禮等各項活動經費
0		50	50	教學活動開會、工作逾時誤餐 費等
13153120200	各校推廣教育分支計畫	300	300	
1192	服務費用	262	262	
2521	水電費	20	20	
20212	工作場所電費	15	15	市民學苑電費
5214	工作場所水費	5	5	市民學苑水費
024	印刷裝訂與廣告費	6	6	
0241	印刷及裝訂費	6	6	市民學苑招生宣傳單等印刷裝 訂費
9428	專業服務費	236	236	
94285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	236	236	市民學苑鐘點費
43	材料及用品費	24	24	

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109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
432	用品消耗	24	24	
0321	辦公（事務）用品	12	12	市民學苑事務用品
432Y	其他用品消耗	12	12	市民學苑教學用品購置
77	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	
774	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
7743	獎勵費用	12	12	市民學苑獎勵費用
09	其他	2	2	
091	其他支出	2	2	
091Y	其他	2	2	市民學苑辦理活動、會議誤餐 等雜支
4,718	各校自有財源及其他計畫	7,112	7,712	
4,276	服務費用	6,321	6,916	
484	水電費	540	670	
472	工作場所電費	400	480	課業輔導電費
0		100	150	場地開放等電費
12	工作場所水費	20	20	課業輔導水費
0		20	20	場地開放等水費
4	旅運費	5	5	
4	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
11	印刷裝訂與廣告費	55	55	
11	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
11	修理保養及保固費	90	90	
0	一般房屋修護費	50	50	課業輔導校舍修繕費
0	機械及設備修護費	20	20	課業輔導機械及設備維修費
11	雜項設備修護費	20	20	課業輔導什項設備修護費
3,665	專業服務費	5,631	6,096	
3,463	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5,280	5,600	課業輔導鐘點費
0		94	219	寒暑假育樂營鐘點費
109	試務甄選費	142	162	特殊教育學生甄選經費
0		15	15	教師甄試經費
0	電腦軟體服務費	10	10	課業輔導教學軟體服務費
93	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

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109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
1533	材料及用品費	363	368	
15332	用品消耗	363	368	
0321	辦公（事務）用品	5	5	印製圖說、成績單等紙張、用品費
0		3	3	寒暑假育樂營辦公用品
0		100	100	課業輔導辦公用品
0324	化學藥劑與實驗用品	50	50	課業輔導實驗用品
0		5	10	寒暑假育樂營實驗用品
15332Y	其他用品消耗	200	200	課業輔導教學用品購置
2414	租金、償債、利息及相關手續費	270	270	
1844	交通及運輸設備租金	70	70	
18442	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
22345	雜項設備租金	200	200	
223451	雜項設備租金	200	200	課業輔導用影印機等設備租金
247	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105	105	
2474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105	105	
24743	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
239	其他	53	53	
2391	其他支出	53	53	
2391Y	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
65,8125L	一般行政管理計畫	67,055	64,025	
65,8125L1	行政管理及推展	67,055	64,025	
13,9855L100100	人員維持費	14,698	14,848	
13,9851	用人費用	14,698	14,848	
9,81411	正式員額薪資	10,226	10,296	
8,224113	職員薪金	8,635	8,705	職員薪金
1,590114	工員工資	1,591	1,591	工員工資
4612	聘僱及兼職人員薪資	50	50	
42122	約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
4124	兼職人員酬金	0	0	
35213	超時工作報酬	450	452	

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109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
352	131 加班費	450	452	職員工不休假加班費
2,485	15 獎金	2,605	2,616	
1,227	151 考績獎金	1,305	1,329	行政職員工考績獎金
1,258	152 年終獎金	1,300	1,287	行政職員工年終工作獎金
1,287	18 福利費	1,366	1,433	
1,016	181 分擔員工保險費	1,060	1,127	行政職員工公、勞、健保費機關補助部分
271	18Y 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
1	19 提繳費	1	1	
1	191 提繳工資墊償費用	1	1	職工提繳工資墊償費用
1,385	5L100200 基本行政工作維持	1,494	1,506	
1,330	2 服務費用	1,437	1,449	
152	21 水電費	150	150	
146	212 工作場所電費	140	140	辦公廳舍電費
7	214 工作場所水費	10	10	辦公廳舍水費
25	22 郵電費	48	48	
15	221 郵費	12	12	郵資
10	222 電話費	36	36	電話費
18	23 旅運費	24	24	
18	231 國內旅費	24	24	行政人員出差旅費
8	24 印刷裝訂與廣告費	12	12	
8	241 印刷及裝訂費	12	12	行政用資料印刷裝訂費
148	25 修理保養及保固費	188	204	
61	252 一般房屋修護費	104	120	校舍及水電維修費
51	255 機械及設備修護費	36	36	電腦及其他機械設備修護費
36	257 雜項設備修護費	48	48	公物設備修護費
13	26 保險費	12	12	
13	261 一般房屋保險費	12	12	一般房屋保險費
863	27 一般服務費	913	913	
863	279 外包費	913	913	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
35	28 專業服務費	18	18	
32	287 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2,893元
3	288 委託考選訓練費	6	6	委託辦理職員工訓練研習費用
0	28A 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

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109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
6729	公共關係費	72	68	
67291	公共關係費	72	68	校長因公所需費用72,000元
553	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
4932	用品消耗	36	36	
36321	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
1332Y	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
09	其他	6	6	
091	其他支出	6	6	
091Y	其他	6	6	會議活動逾時便當等費用
50,441 5L100300	教職員退休及撫卹給付	50,863	47,671	
50,441 1	用人費用	50,863	47,671	
50,441 16	退休及卹償金	50,863	47,660	
47,952 161	職員退休及離職金	40,393	43,156	以前年度退休人員月退休金 40,392,924元
0		8,076	804	撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款8,075,640元
0		0	699	
257 162	工員退休及離職金	201	480	撥繳兼代課教師退休金 201,000元
0		93	80	撥繳勞工退休準備金93,132元
2,233 163	卹償金	2,100	2,441	遺屬一次金與遺屬年金 2,099,592元
0 18	福利費	0	11	
0 18Y	其他福利費	0	11	
1,682 5M	建築及設備計畫	1,450	1,824	
846 5M2	營建及修建工程	800	549	
846 5M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	800	549	
846 5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	800	549	
846 51	購建固定資產	800	549	
0 512	興建土地改良物	0	549	

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109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
846513	擴充改良房屋建築及 設備	800	0	活動中心窗戶更新1式
05M3	交通及運輸設備	0	131	
05M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	131	
05	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	131	
051	購建固定資產	0	131	
0515	購置交通及運輸設備	0	131	
8365M4	其他設備	650	1,144	
8365M420000	由學校編列執行之其他設 備	650	1,144	
8365	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	650	1,144	
83651	購建固定資產	650	1,144	
700514	購置機械及設備	330	1,144	個人電腦15部
136516	購置雜項設備	320	0	禮堂舞台紅色布幕1式
186,160	總計	183,045	182,821	

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 109 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				114,540	
國民中學教育				114,540	
一般行政管理計畫				67,055	
行政管理及推展				67,055	
建築及設備計畫				1,450	
營建及修建工程				800	
其他設備				650	
合 計				183,045	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
30,251	資 產 合 計	12,788	28,638	-15,850
30,251	資 產	12,788	28,638	-15,850
30,251	流動資產	12,788	28,588	-15,800
29,972	現金	12,509	28,309	-15,800
29,972	銀行存款	12,509	28,309	-15,800
279	預付款項	279	279	0
279	預付費用	279	279	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	50	-50
0	準備金	0	50	-50
0	退休及離職準備 金	0	50	-50
27,637	負 債	12,487	27,537	-15,050
25,738	流動負債	10,588	25,588	-15,000
25,292	應付款項	10,142	25,142	-15,000
24,447	應付代收款	9,297	24,297	-15,000
846	應付工程款	846	846	0
446	預收款項	446	446	0
446	預收收入	446	446	0
1,899	其他負債	1,899	1,949	-50
1,899	什項負債	1,899	1,949	-50
1,899	存入保證金	1,899	1,899	0
0	應付退休及離職 金	0	50	-50
2,613	基金餘額	300	1,100	-800
2,613	基金餘額	300	1,100	-800
2,613	基金餘額	300	1,100	-800
2,613	累積餘額	300	1,100	-800
30,251	負債及基金餘額合計	12,788	28,638	-15,850

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109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				183,045	
國民教育計畫				114,540	
一般行政管理計畫				67,055	
建築及設備計畫				1,450	
上年度預算數				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	
前年度決算數				186,160	
國民教育計畫				118,667	
一般行政管理計畫				65,812	
建築及設備計畫				1,682	
106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	

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 109 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	120	2	122	依據108學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺3人(代理教 師)，留用幹 事1人，出缺不補。 控管警衛技 工2人，改採勞務委 外。
職員	116	2	118	
技工	2	0	2	
工友	2	0	2	
總 計	120	2	122	

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	82,035	50	1,200		12,300	9,905		48,763
國民教育計畫	71,809		750		11,000	8,600		
正式人員	71,809		750		11,000	8,600		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	10,226	50	450		1,300	1,305		48,763
正式人員	10,226		450		1,300	1,305		8,169
兼任人員								201
其他人員		50						40,393

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122人，金額為12,300千元。

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119人，金額為9,905千元。

昌國民中學
育發展基金
彙計表
109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				
2,100		9,560	43		1,577	1	167,534	2,124	169,658
		8,500	43		1,271		101,973	2,124	104,097
		8,500	43		1,271		101,973		101,973
								1,606	1,606
								518	518
2,100		1,060			306	1	65,561		65,561
		1,060			288	1	22,799		22,799
							201		201
2,100					18		42,561		42,561

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109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
175,524	168,229	用人費用	169,658	104,097	65,561	0
89,110	82,675	正式員額薪資	82,035	71,809	10,226	0
87,520	81,084	職員薪金	80,444	71,809	8,635	0
1,590	1,591	工員工資	1,591	0	1,591	0
3,665	2,458	聘僱及兼職人員薪資	2,174	2,124	50	0
42	50	約僱職員薪金	50	0	50	0
3,623	2,408	兼職人員酬金	2,124	2,124	0	0
990	1,215	超時工作報酬	1,200	750	450	0
962	1,165	加班費	1,150	700	450	0
29	50	值班費	50	50	0	0
20,452	22,616	獎金	22,205	19,600	2,605	0
9,156	10,329	考績獎金	9,905	8,600	1,305	0
11,295	12,287	年終獎金	12,300	11,000	1,300	0
50,441	47,660	退休及卹償金	50,863	0	50,863	0
47,952	44,659	職員退休及離職金	48,469	0	48,469	0
257	560	工員退休及離職金	294	0	294	0
2,233	2,441	卹償金	2,100	0	2,100	0
10,866	11,604	福利費	11,180	9,814	1,366	0
9,110	10,012	分擔員工保險費	9,560	8,500	1,060	0
43	43	傷病醫藥費	43	43	0	0
1,712	1,549	其他福利費	1,577	1,271	306	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
7,749	10,779	服務費用	10,135	8,698	1,437	0
1,470	1,423	水電費	1,280	1,130	150	0
1,390	1,303	工作場所電費	1,160	1,020	140	0
77	115	工作場所水費	115	105	10	0
3	5	氣體費	5	5	0	0
148	158	郵電費	158	110	48	0
36	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109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	108	電話費	108	72	36	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0
187	185	旅運費	185	161	24	0
35	89	國內旅費	89	65	24	0
2	12	貨物運費	12	12	0	0
150	84	其他旅運費	84	84	0	0
285	193	印刷裝訂與廣告費	193	181	12	0
285	193	印刷及裝訂費	193	181	12	0
842	1,375	修理保養及保固費	1,335	1,147	188	0
8	120	土地改良物修護費	120	120	0	0
458	677	一般房屋修護費	657	553	104	0
171	246	機械及設備修護費	226	190	36	0
35	24	交通及運輸設備修護費	24	24	0	0
171	308	雜項設備修護費	308	260	48	0
22	24	保險費	24	12	12	0
13	12	一般房屋保險費	12	0	12	0
9	12	其他保險費	12	12	0	0
863	913	一般服務費	913	0	913	0
863	913	外包費	913	0	913	0
3,865	6,440	專業服務費	5,975	5,957	18	0
3,591	6,103	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,658	5,658	0	0
32	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	0	6	0
12	18	委託考選訓練費	18	12	6	0
109	177	試務甄選費	157	157	0	0
29	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	72	0	72	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109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	72	0	72	0
634	1,083	材料及用品費	901	853	48	0
6	12	使用材料費	12	0	12	0
6	12	油脂	12	0	12	0
628	1,071	用品消耗	889	853	36	0
49	156	辦公(事務)用品	156	144	12	0
54	40	報章雜誌	40	40	0	0
89	96	農業與園藝用品及 環境美化費	96	96	0	0
21	84	化學藥劑與實驗用品	79	79	0	0
12	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0	0
403	671	其他用品消耗	494	470	24	0
335	450	租金、償債、利息及相關手續費	450	450	0	0
48	130	交通及運輸設備租金	130	130	0	0
48	130	車租	130	130	0	0
288	320	雜項設備租金	320	320	0	0
288	320	雜項設備租金	320	320	0	0
1,682	1,824	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,450	0	0	1,450
1,682	1,824	購建固定資產	1,450	0	0	1,450
	549	興建土地改良物	0	0	0	0
846		擴充改良房屋建築及設備	800	0	0	800
700	1,144	購置機械及設備	330	0	0	330
	131	購置交通及運輸設備	0	0	0	0
136		購置雜項設備	320	0	0	320
151	295	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	290	287	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109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
2	9	會費	9	6	3	0
1	6	學術團體會費	6	6	0	0
1	3	職業團體會費	3	0	3	0
131	228	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	228	228	0	0
131	218	獎勵費用	218	218	0	0
	10	慰問、照護及濟助 金	10	10	0	0
18	58	競賽及交流活動費	53	53	0	0
18	58	技能競賽	53	53	0	0
84	161	其他	161	155	6	0
84	161	其他支出	161	155	6	0
84	161	其他	161	155	6	0
186,160	182,821	合 計	183,045	114,540	67,055	1,450

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109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	1,015 1,015		
513擴充改良房屋建築及設備	850	107	室內籃球場木質地板與天花板整修，動支基金餘額，依107.2.8高市教健字第10730855900號函核准在案
513擴充改良房屋建築及設備	10	107	夜間照明經費，動支基金餘額，依107.3.7高市府教健字第10731281800號函核准在案
514購置機械及設備	117	107	班級教室投影機，動支基金餘額，依107.9.4高市府教中字第10735674400號函核准在案
516購置雜項設備	38	107	籃球板整修經費，動支基金餘額，依107.7.12高市府教健字第10734533700號函核准在案

高雄市立右昌國民中學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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	851,253							851,253	
土地改良物	21,388	-20,630						758	
房屋及建築	125,240	-72,913	800	(1)增置			-2,271	50,856	
機械及設備	27,224	-23,140	330	(1)增置			-1,283	3,131	
交通及運輸設備	3,063	-2,678					-126	259	
雜項設備	19,681	-15,662	320	(1)增置			-580	3,759	
購建中固定資產	846							846	
電腦軟體	15				7	(9)無形 資產攤銷		8	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,048,710	-135,023	1,450		7		-4,260	910,870	

註：