

貳-13-318

中華民國111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111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 111 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 110 學年度核定班級數 40 班(普通班 32 班、體育班 3 班、資優資源班 3 班、資源班 2 班)，預計學生人數 983 人。附設補校核定招收 2 班，預計學生人數 30 人。
- (二) 辦理體育班、資優資源班、資源班及附設補校。
- (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、輔導室、人事室、會計室等單位，編制正式教員(含校長)95 人、正式職員 15 人、正式工員 5 人，總計 115 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 111 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	170	1. 本校場地使用費收入、員生消費合作社租金收入、財產報廢變賣收入。 2. 較上年度預計收入 13 萬元，增加 4 萬元，主要係財產報廢變賣收入增加，致財產處分收入增加所致。
政府撥入收入計畫	185,115	1. 市政府補助教育經費 1 億 8,511 萬 5 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 8,321 萬 4 千元，增加 190 萬 1 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。
教學收入計畫	300	1. 依據高雄市市民學苑實施辦法，辦理推廣教育收入。 2. 較上年度預計收入 30 萬元無差異數。
其他收入計畫	4,910	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 489 萬 7 千元，增加 1 萬 3 千元，主要係寒暑假育樂營學生人數增加，致寒暑假育樂營收入增加所致。

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	124,606	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 2,147 萬 7 千元，增加 312 萬 9 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	65,389	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 6,651 萬 4 千元，減少 112

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 111 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		萬 5 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	1,074	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 135 萬元，減少 27 萬 6 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 9,049 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 8,854 萬 1 千元，增加 195 萬 4 千元，約 1.04%，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 9,106 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 8,934 萬 1 千元，增加 172 萬 8 千元，約 0.91%，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 57 萬 4 千元，較上年度預算數差短 80 萬元，減少差短 22 萬 6 千元，約 28.25%，將移用以前年度基金餘額 57 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 109 年度辦理 6 項建築及設備計畫，計 169 萬 3 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理足球場設施與操場改建工程，未及列入當年度預算 74 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 3 月 5 日高市府教健字第 10931275800 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理教職員工機車車棚拆除及重建工程，未及列入當年度預算 55 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 10 月 21 日高市府教中字第 10938210200 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理行政大樓新建無障礙坡道工程，未及列入當年度預算 26 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 6 月 19 日高市府教特字第 10934883200 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (四) 動支基金餘額辦理改善無障礙校園環境計畫經費，未及列入當年度預算 5 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 1 月 17 日高市府教特字第 10930389700 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (五) 動支基金餘額辦理生活科技教室基本設備經費，未及列入當年度預算 3 萬 6 千元，

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 111 年度

而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 2 月 27 日高市府教中字第 10931191400 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。

- (六) 動支基金餘額辦理生活科技教室擴充設備經費，未及列入當年度預算 5 萬 6 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 10 月 20 日高市府教中字第 10938202000 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)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. 109 學年預定招收 41 班，實際招收 41 班，預計學生人數 1,022 人，實際學生人數 959 人。 2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設體育班 3 班、資優資源班 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，另辦理壓克力球場維護工程，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間(110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. 開設體育班 3 班、資優資源班 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。

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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111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(-)
178,409	基金來源	190,495	188,541	1,954
77	財產收入	170	130	40
19	財產處分收入	40	0	40
57	租金收入	130	130	0
174,454	政府撥入收入	185,115	183,214	1,901
174,454	公庫撥款收入	185,115	183,214	1,901
61	教學收入	300	300	0
61	推廣教育收入	300	300	0
3,817	其他收入	4,910	4,897	13
3,817	雜項收入	4,910	4,897	13
178,522	基金用途	191,069	189,341	1,728
111,154	國民教育計畫	124,606	121,477	3,129
111,154	國民中學教育	124,606	121,477	3,129
65,961	一般行政管理計畫	65,389	66,514	-1,125
65,961	行政管理及推展	65,389	66,514	-1,125
1,408	建築及設備計畫	1,074	1,350	-276
674	營建及修建工程	700	1,100	-400
734	其他設備	374	250	124
-114	本期賸餘 (短絀-)	-574	-800	226
3,864	期初基金餘額	2,950	3,064	-114
0	解繳公庫	0	0	0
3,750	期末基金餘額	2,376	2,264	112

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111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)		-574	
調整非現金項目		-6,000	
流動負債淨增(淨減)		-6,000	
業務活動之淨現金流入(流出)		-6,574	
其他活動之現金流量			
現金及約當現金之淨增(淨減)		-6,574	
期初現金及約當現金		26,304	
期末現金及約當現金		19,730	

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 111 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				170	
財產處分收入	年	1	40,000	40	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	130,000	130	1.員生消費合作社租借 場所收入20,000元 2.場地使用費收入 110,000元
政府撥入收入				185,115	
公庫撥款收入	年	1	185,115,000	185,115	1.政府補助經常支出 184,615,000元 2.政府補助購建固定資 產500,000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				4,910	
雜項收入	年	1	4,910,000	4,910	1.教師甄試報名費收入 15,000元 2.資優資源班甄試報名 費收入100,000元 3.體育班甄試報名費 收入40,000元 3.課業輔導費收入 4,500,000元 4.寒暑假育樂營收入 250,000元 5.圖說工本費收入 5,000元
總 計：				190,495	

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111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
111,154	53 國民教育計畫	124,606	121,477	
111,154	531 國民中學教育	124,606	121,477	
107,303	53120000 各校經常門分支計畫	119,226	116,150	
104,955	1 用人費用	116,296	113,186	
70,451	11 正式員額薪資	84,439	80,643	
70,451	113 職員薪金	83,296	79,993	教師薪資
0		1,143	650	代理教師2人薪資1,142,930元
5,122	12 聘僱及兼職人員薪資	1,296	1,706	
5,122	124 兼職人員酬金	182	620	代課鐘點費181,728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		415	387	兼代課鐘點費(專項計畫)
734	13 超時工作報酬	770	750	
704	131 加班費	720	700	兼行政教師不休假加班費
30	132 值班費	50	50	導護值週費
19,067	15 獎金	20,000	20,200	
8,638	151 考績獎金	9,000	9,000	教師考績獎金
10,428	152 年終獎金	11,000	11,200	教師年終工作獎金
9,582	18 福利費	9,791	9,887	
8,054	181 分擔員工保險費	8,500	8,500	教師公、健、勞保費機關補助部 分
46	183 傷病醫藥費	169	52	教職員健康檢查費168,900元
1,482	18Y 其他福利費	240	240	兼行政教師休假旅遊補助
0		500	450	教職員工子女教育補助費
0		382	645	教職員工婚喪及生育補助費
1,617	2 服務費用	2,129	2,111	
671	21 水電費	572	566	
621	212 工作場所電費	507	501	電費
48	214 工作場所水費	60	60	水費
2	216 氣體費	5	5	瓦斯費
108	22 郵電費	100	110	
11	221 郵費	10	8	郵費
47	222 電話費	60	72	電話費
50	224 數據通信費	30	30	校園光纖費用
49	23 旅運費	154	156	
15	231 國內旅費	60	60	教師國內出差旅費

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111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
2235	貨物運費	10	12	校外活動用品搬運費
3223Y	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
20524	印刷裝訂與廣告費	180	120	
205241	印刷及裝訂費	180	120	教學表冊、試卷、刊物等資料印刷裝訂費
53225	修理保養及保固費	1,021	1,057	
0251	土地改良物修護費	120	120	網球場等土地改良物修護費
202252	一般房屋修護費	557	503	校舍房屋及水電修護費
198255	機械及設備修護費	24	24	其他機械及設備修護費
0		146	146	電腦維護費146,310元
1256	交通及運輸設備修護費	24	24	各項交通及運輸設備修護費
130257	雜項設備修護費	150	240	各項公物設備器材維修保養費
426	保險費	12	12	
426Y	其他保險費	12	12	志工保險費
4828	專業服務費	90	90	
20285	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
1288	委託考選訓練費	12	12	參加各項研習訓練費用
2728A	電腦軟體服務費	30	30	學生成績系統維護及購買教學軟體
5833	材料及用品費	375	406	
58332	用品消耗	375	406	
22321	辦公(事務)用品	24	24	教學活動用文具紙張等消耗品
68322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌等費用
80323	農業與園藝用品及環境美化費	80	96	校園美綠化及清潔用品
11324	化學藥劑與實驗用品	24	24	實驗用化學藥劑及用品費用
23328	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	健康中心醫療用品費
38032Y	其他用品消耗	150	163	各科教學用品購置
0		14	16	資源班教學用品14,476元
0		15	15	資優資源班教學用品
0		4	4	補校教學用品購置3,800元
714	租金、償債、利息及相關手續費	170	180	
2644	交通及運輸設備租金	50	60	

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111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
26442	車租	50	60	參加各項校外活動租車費
4645	雜項設備租金	120	120	
46451	雜項設備租金	120	120	租用影印機等設備租金
387	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	156	167	
071	會費	6	6	
0712	學術團體會費	6	6	參加學術團體會費
2374	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	105	111	
23743	獎勵費用	90	96	教學與活動各項競賽及優秀學生 獎勵費用
0		5	5	補校優秀學生獎勵費用
0744	慰問、照護及濟助金	10	10	公教員工因公傷殘慰問給付
1575	競賽及交流活動費	45	50	
15751	技能競賽	30	36	參加各項競賽相關費用
0		15	14	體育班競賽經費
399	其他	100	100	
3991	其他支出	100	100	
3991Y	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
5253120200	各校推廣教育分支計畫	300	300	
492	服務費用	266	262	
1621	水電費	20	20	
10212	工作場所電費	15	15	市民學苑電費
6214	工作場所水費	5	5	市民學苑水費
124	印刷裝訂與廣告費	6	6	
1241	印刷及裝訂費	6	6	市民學苑印刷裝訂費
3228	專業服務費	240	236	
32285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	240	236	市民學苑鐘點費
03	材料及用品費	20	24	
032	用品消耗	20	24	
0321	辦公(事務)用品	10	12	市民學苑事務用品
032Y	其他用品消耗	10	12	市民學苑教學用品
47	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	

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111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
474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
4743	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
3,799	各校自有財源及其他計畫	5,080	5,027	
3,566	服務費用	4,580	4,596	
461	水電費	490	490	
456	工作場所電費	110	110	場地開放電費
0		340	340	課業輔導電費
5214	工作場所水費	20	20	課業輔導水費
0		20	20	場地開放水費
723	旅運費	5	5	
7231	國內旅費	5	5	寒暑假育樂營帶隊教師差旅費
024	印刷裝訂與廣告費	55	55	
0241	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
025	修理保養及保固費	90	90	
0252	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
0257	雜項設備修護費	20	20	課業輔導什項設備修護費
3,098	專業服務費	3,940	3,956	
2,914	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	3,600	3,600	課業輔導鐘點費
0		175	89	寒暑假育樂營鐘點費
127	試務甄選費	15	15	教師甄試經費
0		100	100	資優資源班甄試經費
0		40	52	體育班甄試經費
028A	電腦軟體服務費	10	10	課業輔導教學軟體服務費
56	其他專業服務費	0	90	
673	材料及用品費	193	153	
6732	用品消耗	193	153	
0321	辦公（事務）用品	5	5	圖說等製作用文具紙張
0		8	3	寒暑假育樂營辦公用品
0		40	20	課業輔導辦公用品
0		40	0	財產報廢變賣文具紙張等用品
0324	化學藥劑與實驗用品	0	25	

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111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
67 32Y	其他用品消耗	100	100	課業輔導教學用品
105 4	租金、償債、利息及相 關手續費	170	160	
10 44	交通及運輸設備租金	50	40	
10 442	車租	30	20	寒暑假育樂營校外活動租車費
0		20	20	課業輔導校外教學租車費
95 45	雜項設備租金	120	120	
95 451	雜項設備租金	120	120	課業輔導用影印機等設備租金
50 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	95	95	
50 74	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	95	95	
50 743	獎勵費用	5	5	寒暑假育樂營學生獎勵費用
0		90	90	課業輔導學生獎勵費用
12 9	其他	42	23	
12 91	其他支出	42	23	
12 91Y	其他	22	3	寒暑假育樂營活動費用
0		20	20	課業輔導行政費
65,961 5L	一般行政管理計畫	65,389	66,514	
65,961 5L1	行政管理及推展	65,389	66,514	
14,154 5L100100	人員維持費	14,968	14,803	
14,154 1	用人費用	14,968	14,803	
9,537 11	正式員額薪資	10,291	10,226	
7,946 113	職員薪金	8,700	8,635	職員薪金
1,590 114	工員工資	1,591	1,591	工員工資
377 12	聘僱及兼職人員薪資	50	50	
377 122	約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
473 13	超時工作報酬	520	450	
473 131	加班費	520	450	職員工不休假加班費
2,441 15	獎金	2,700	2,670	
1,194 151	考績獎金	1,300	1,310	行政職員工考績獎金
1,247 152	年終獎金	1,400	1,360	行政職員工年終工作獎金
22 16	退休及卹償金	0	0	
22 162	工員退休及離職金	0	0	
1,304 18	福利費	1,406	1,406	
1,036 181	分擔員工保險費	1,100	1,100	行政職員工公、勞、健保費機關 補助部分
268 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

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111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
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
1,440	5L100200 基本行政工作維持	1,315	1,478	
1,387	服務費用	1,259	1,421	
207	水電費	0	150	
193	工作場所電費	0	140	辦公廳舍電費
14	工作場所水費	0	10	辦公廳舍水費
30	郵電費	36	48	
10	郵費	12	12	郵資
20	電話費	24	36	電話費
18	旅運費	24	24	
18	國內旅費	24	24	行政人員出差旅費
3	印刷裝訂與廣告費	12	12	
3	印刷及裝訂費	12	12	行政用資料印刷裝訂費
117	修理保養及保固費	172	172	
47	一般房屋修護費	88	88	校舍及水電維修費
37	機械及設備修護費	36	36	電腦及其他機械設備修護費
33	雜項設備修護費	48	48	公物設備修護費
13	保險費	12	12	
13	一般房屋保險費	12	12	一般房屋保險費
903	一般服務費	913	913	
903	外包費	913	913	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
24	專業服務費	18	18	
24	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
0	委託考選訓練費	6	6	委託辦理職員工訓練研習費用
0	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
72	公共關係費	72	72	
72	公共關係費	72	72	校長因公所需費用72,000元
51	材料及用品費	48	48	
3	使用材料費	12	12	
3	油脂	12	12	割草機用油
48	用品消耗	36	36	
26	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
22	其他用品消耗	24	24	行政辦公用物品購置

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111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
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	護理師、營養師公會會費
19	其他	5	6	
191	其他支出	5	6	
191Y	其他	5	6	會議活動逾時便當等費用
50,366 5L100300	教職員退休及撫卹給付	49,106	50,233	
50,366 1	用人費用	49,106	50,233	
50,366 16	退休及卹償金	49,097	50,218	
46,746 161	職員退休及離職金	36,984	39,015	以前年度退休人員月退休金 36,984,063元
0		71	500	教職員退休金71,155元
0		9,886	9,860	撥繳政府負擔退撫基金 9,885,903元
1,064 162	工員退休及離職金	257	250	撥繳兼代課教師退休金 257,098元
0		93	93	撥繳勞工退休準備金93,132元
2,557 163	卹償金	1,806	500	遺屬一次金與遺屬年金 1,805,649元
0 18	福利費	9	15	
0 18Y	其他福利費	9	15	服務獎章獎勵金
1,408 5M	建築及設備計畫	1,074	1,350	
674 5M2	營建及修建工程	700	1,100	
674 5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	700	1,100	
674 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700	1,100	
674 51	購建固定資產	700	1,100	
0 512	興建土地改良物	0	100	
674 513	擴充改良房屋建築及設備	700	1,000	莊敬樓導師辦公室4間與勤學樓圖書館1間窗戶更新工程編列70萬元，包含施工費63萬7,747元，委託規劃設計監造費4萬4千元，工程管理費1萬8,253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)。

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111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
734	5M4	374	250	
734	5M420000	374	250	
734	5	374	250	
734	51	374	250	
468	514	44	220	個人電腦2部
0		30	30	筆記型電腦1部(專業型)
266	516	100	0	輔導工作場所設置1式
0		100	0	健康中心設備更新1式
0		100	0	表演教室更新1式
178,522	總計	191,069	189,341	

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 111 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				124,606	
國民中學教育				124,606	
一般行政管理計畫				65,389	
行政管理及推展				65,389	
建築及設備計畫				1,074	
營建及修建工程				700	
其他設備				374	
合 計				191,069	

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 111 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				191,069	
國民教育計畫				124,606	
一般行政管理計畫				65,389	
建築及設備計畫				1,074	
上年度預算數				189,341	
國民教育計畫				121,477	
一般行政管理計畫				66,514	
建築及設備計畫				1,350	
前年度決算數				178,522	
國民教育計畫				111,154	
一般行政管理計畫				65,961	
建築及設備計畫				1,408	
108年度決算數				177,711	
國民教育計畫				111,855	
一般行政管理計畫				64,889	
建築及設備計畫				967	
107年度決算數				186,160	
國民教育計畫				169,108	
一般行政管理計畫				15,371	
建築及設備計畫				1,682	

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 111 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	117	-1	116	依據110學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺2人(代理教師)、 留任教師3人、減 列1名體育專項術科 師資改聘專任運動 教練。 控管警衛技工2人改 採勞務委外。 留用技工1人。
職員	113	0	113	
技工	2	-1	1	
工友	2	0	2	
總 計	117	-1	116	

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	94,730	50	1,290		12,400	10,300		47,291
國民教育計畫	84,439		770		11,000	9,000		
正式人員	84,439		770		11,000	9,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	10,291	50	520		1,400	1,300		47,291
正式人員	10,291		520		1,400	1,300		9,979
兼任人員								257
其他人員		50						37,055

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116人，金額為12,400千元。
 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114人，金額為10,300千元。

昌國民中學
育發展基金
彙計表
111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				
1,806		9,600	169		1,437	1	179,074	1,296	180,370
		8,500	169		1,122		115,000	1,296	116,296
		8,500	169		1,122		115,000		115,000
								1,114	1,114
								182	182
1,806		1,100			315	1	64,074		64,074
		1,100			288	1	24,879		24,879
							257		257
1,806					27		38,938		38,938

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111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
169,475	178,222	用人費用	180,370	116,296	64,074	0
79,988	90,869	正式員額薪資	94,730	84,439	10,291	0
78,397	89,278	職員薪金	93,139	84,439	8,700	0
1,590	1,591	工員工資	1,591	0	1,591	0
5,499	1,756	聘僱及兼職人員薪資	1,346	1,296	50	0
377	50	約僱職員薪金	50	0	50	0
5,122	1,706	兼職人員酬金	1,296	1,296	0	0
1,206	1,200	超時工作報酬	1,290	770	520	0
1,177	1,150	加班費	1,240	720	520	0
30	50	值班費	50	50	0	0
21,507	22,870	獎金	22,700	20,000	2,700	0
9,832	10,310	考績獎金	10,300	9,000	1,300	0
11,675	12,560	年終獎金	12,400	11,000	1,400	0
50,388	50,218	退休及卹償金	49,097	0	49,097	0
46,746	49,375	職員退休及離職金	46,941	0	46,941	0
1,086	343	工員退休及離職金	350	0	350	0
2,557	500	卹償金	1,806	0	1,806	0
10,886	11,308	福利費	11,206	9,791	1,415	0
9,090	9,600	分擔員工保險費	9,600	8,500	1,100	0
46	52	傷病醫藥費	169	169	0	0
1,749	1,656	其他福利費	1,437	1,122	315	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
6,619	8,390	服務費用	8,234	6,975	1,259	0
1,355	1,226	水電費	1,082	1,082	0	0
1,279	1,106	工作場所電費	972	972	0	0
74	115	工作場所水費	105	105	0	0
2	5	氣體費	5	5	0	0
138	158	郵電費	136	100	36	0
21	20	郵費	22	10	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111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
68	108	電話費	84	60	24	0
50	30	數據通信費	30	30	0	0
73	185	旅運費	183	159	24	0
40	89	國內旅費	89	65	24	0
2	12	貨物運費	10	10	0	0
32	84	其他旅運費	84	84	0	0
209	193	印刷裝訂與廣告費	253	241	12	0
209	193	印刷及裝訂費	253	241	12	0
648	1,319	修理保養及保固費	1,283	1,111	172	0
	120	土地改良物修護費	120	120	0	0
249	641	一般房屋修護費	695	607	88	0
234	226	機械及設備修護費	226	190	36	0
1	24	交通及運輸設備修護費	24	24	0	0
163	308	雜項設備修護費	218	170	48	0
17	24	保險費	24	12	12	0
13	12	一般房屋保險費	12	0	12	0
4	12	其他保險費	12	12	0	0
903	913	一般服務費	913	0	913	0
903	913	外包費	913	0	913	0
3,203	4,300	專業服務費	4,288	4,270	18	0
2,967	3,973	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,063	4,063	0	0
24	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	0	6	0
1	18	委託考選訓練費	18	12	6	0
127	167	試務甄選費	155	155	0	0
27	46	電腦軟體服務費	46	40	6	0
56	90	其他專業服務費	0	0	0	0
72	72	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111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
72	72	公共關係費	72	0	72	0
701	631	材料及用品費	636	588	48	0
3	12	使用材料費	12	0	12	0
3	12	油脂	12	0	12	0
698	619	用品消耗	624	588	36	0
47	76	辦公(事務)用品	139	127	12	0
68	40	報章雜誌	40	40	0	0
80	96	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0
11	49	化學藥劑與實驗用品	24	24	0	0
23	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0	0
470	334	其他用品消耗	317	293	24	0
176	340	租金、償債、利息及相關手續費	340	340	0	0
35	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	0
35	100	車租	100	100	0	0
141	240	雜項設備租金	240	240	0	0
141	240	雜項設備租金	240	240	0	0
1,408	1,350	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,074	0	0	1,074
1,408	1,350	購建固定資產	1,074	0	0	1,074
	100	興建土地改良物	0	0	0	0
674	1,000	擴充改良房屋建築及設備	700	0	0	700
468	250	購置機械及設備	74	0	0	74
266		購置雜項設備	300	0	0	300
92	277	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	266	263	3	0
1	9	會費	9	6	3	0
	6	學術團體會費	6	6	0	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111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	3	職業團體會費	3	0	3	0
76	218	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	212	212	0	0
76	208	獎勵費用	202	202	0	0
	10	慰問、照護及濟助 金	10	10	0	0
15	50	競賽及交流活動費	45	45	0	0
15	50	技能競賽	45	45	0	0
51	131	其他	149	144	5	0
51	131	其他支出	149	144	5	0
51	131	其他	149	144	5	0
178,522	189,341	合 計	191,069	124,606	65,389	1,074

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111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	1,693 1,693		
512興建土地改良物	740	109	足球場設施與操場改建工程，動支基金餘額，依109.3.5高市府教健字第10931275800號函核准在案
512興建土地改良物	550	109	教職員工機車車棚拆除及重建工程，動支基金餘額，依109.10.21高市府教中字第10938210200號函核准在案
513擴充改良房屋建築及設備	260	109	行政大樓新建無障礙坡道工程，動支基金餘額，依109.6.19高市府教特字第10934883200號函核准在案
513擴充改良房屋建築及設備	50	109	改善無障礙校園環境計畫經費，動支基金餘額，依109.1.17高市府教特字第10930389700號函核准在案
514購置機械及設備	36	109	生活科技教室基本設備經費，動支基金餘額，依109.2.27高市府教中字第10931191400號函核准在案
514購置機械及設備	56	109	生活科技教室擴充設備經費，動支基金餘額，依109.10.20高市府教中字第10938202000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
預計平衡表
 中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
18,290	資 產 合 計	19,916	26,490	-6,574
18,290	資 產	19,916	26,490	-6,574
18,290	流動資產	19,916	26,490	-6,574
18,104	現金	19,730	26,304	-6,574
18,104	銀行存款	19,730	26,304	-6,574
186	預付款項	186	186	0
186	預付費用	186	186	0
14,540	負 債	17,540	23,540	-6,000
12,148	流動負債	15,148	21,148	-6,000
11,916	應付款項	14,916	20,916	-6,000
11,740	應付代收款	14,740	20,740	-6,000
0	應付工程款	0	0	0
176	其他應付款	176	176	0
232	預收款項	232	232	0
232	預收收入	232	232	0
2,392	其他負債	2,392	2,392	0
2,392	什項負債	2,392	2,392	0
2,392	存入保證金	2,392	2,392	0
3,750	基金餘額	2,376	2,950	-574
3,750	基金餘額	2,376	2,950	-574
3,750	基金餘額	2,376	2,950	-574
3,750	累積餘額	2,376	2,950	-574
18,290	負債及基金餘額合計	19,916	26,490	-6,574

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111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	22,875	-21,029					-151	1,695	
房屋及建築	133,077	-78,300	700	(1)增置			-2,617	52,860	
機械及設備	30,162	-25,402	74	(1)增置			-1,909	2,925	
交通及運輸設備	2,956	-2,654					-68	234	
雜項設備	26,775	-17,379	300	(1)增置			-1,992	7,704	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	53				13	(9)無形 資產攤銷		40	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,067,151	-144,764	1,074		13		-6,737	916,711	

註：