

貳-14-318

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.....	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 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 111 學年度核定班級數 37 班(普通班 30 班、體育班 3 班、資優資源班 3 班、資源班 1 班)，預計學生人數 908 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)89 人、正式職員 15 人、正式工員 5 人，總計 109 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 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	598	1. 本校場地使用費收入、員生消費合作社租金收入、標租太陽能光電收入、財產報廢變賣收入。 2. 較上年度預計收入 17 萬元，增加 42 萬 8 千元，主要係標租太陽能光電收入增加致租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	185,693	1. 市政府補助教育經費 1 億 8,569 萬 3 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 8,511 萬 5 千元，增加 57 萬 8 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。
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	4,610	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 491 萬元，減少 30 萬元，主要係參加課業輔導學生人數減少，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	123,268	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 2,460 萬 6 千元，減少 133 萬 8 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。

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 112 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	67,313	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 6,538 萬 9 千元，增加 192 萬 4 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。
建築及設備計畫	1,744	1. 汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 107 萬 4 千元，增加 67 萬元，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 9,120 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 9,049 萬 5 千元，增加 70 萬 6 千元，約 0.37%，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 9,232 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 9,106 萬 9 千元，增加 125 萬 6 千元，約 0.66%，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 112 萬 4 千元，較上年度預算數差短 57 萬 4 千元，增加差短 55 萬元，約 95.82%，將移用以前年度基金餘額 112 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 10 萬元：

動支基金餘額辦理校園通學步道塌陷修復工程，未及列入當年度預算 10 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 3 月 23 日高市府教中字第 11031978700 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 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 983 人，實際學生人數 911 人。

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		2. 辦理教學業務、課業輔導、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，辦理第二中庭景觀生態池植栽綠化工程及活動中心窗戶更新工程，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. 辦理教學業務、課業輔導、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。 3. 購置各項教學教具及體育活動用品，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，購置個人電腦、筆記型電腦及輔導工作場所設置、表演教室設備更新等，營造優質與安全學習環境。

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 112 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(-)
186,530	基金來源	191,201	190,495	706
102	財產收入	598	170	428
55	財產處分收入	50	40	10
47	租金收入	548	130	418
183,163	政府撥入收入	185,693	185,115	578
183,163	公庫撥款收入	185,693	185,115	578
32	教學收入	300	300	0
32	推廣教育收入	300	300	0
3,233	其他收入	4,610	4,910	-300
3,233	雜項收入	4,610	4,910	-300
187,759	基金用途	192,325	191,069	1,256
119,613	國民教育計畫	123,268	124,606	-1,338
119,613	國民中學教育	123,268	124,606	-1,338
65,188	一般行政管理計畫	67,313	65,389	1,924
65,188	行政管理及推展	67,313	65,389	1,924
2,958	建築及設備計畫	1,744	1,074	670
2,708	營建及修建工程	1,150	700	450
0	交通及運輸設備	100	0	100
250	其他設備	494	374	120
-1,228	本期賸餘 (短絀-)	-1,124	-574	-550
3,750	期初基金餘額	1,948	2,950	-1,002
0	解繳公庫	0	0	0
2,522	期末基金餘額	824	2,376	-1,552

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)		-1,124	
調整非現金項目		6,500	
流動負債淨增(淨減)		6,500	
業務活動之淨現金流入(流出)		5,376	
其他活動之現金流量			
現金及約當現金之淨增(淨減)		5,376	
期初現金及約當現金		7,111	
期末現金及約當現金		12,487	

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 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				598	
財產處分收入	年	1	50,000	50	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	548,000	548	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 130,000元 3.標租太陽能光電收入 398,000元
政府撥入收入				185,693	
公庫撥款收入	年	1	185,693,000	185,693	1.政府補助經常支出 185,073,000元 2.政府補助購建固定資 產620,000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				4,610	
雜項收入	年	1	4,610,000	4,610	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 4.課業輔導費收入 4,200,000元 5.寒暑假育樂營收入 250,000元 6.圖說工本費收入 5,000元
總 計：				191,201	

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
119,613	53 國民教育計畫	123,268	124,606	
119,613	531 國民中學教育	123,268	124,606	
116,478	53120000 各校經常門分支計畫	117,760	119,226	
114,261	1 用人費用	114,824	116,296	
79,717	11 正式員額薪資	82,846	84,439	
79,717	113 職員薪金	81,556	83,296	教師薪資
0		1,290	1,143	代理教師2人薪資
4,340	12 聘僱及兼職人員薪資	1,070	1,296	
4,340	124 兼職人員酬金	303	182	代課鐘點費303,298元
0		547	547	補校鐘點費547,200元
0		100	100	補校兼職人員工作補助費 99,600元
0		52	52	補校導師費
0		68	415	兼代課鐘點費(專項計畫)
943	13 超時工作報酬	970	770	
920	131 加班費	920	720	兼行政教師不休假加班費
24	132 值班費	50	50	導護值週費
19,377	15 獎金	20,000	20,000	
8,771	151 考績獎金	9,000	9,000	教師考績獎金
10,606	152 年終獎金	11,000	11,000	教師年終工作獎金
9,883	18 福利費	9,938	9,791	
8,520	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
52	183 傷病醫藥費	221	169	1.教職員健康檢查費217,000元 2.職工健康檢查費3,500元
1,311	18Y 其他福利費	256	240	兼行政教師休假旅遊補助
0		461	500	教職員工子女教育補助費
0		500	382	教職員工婚喪及生育補助費
1,661	2 服務費用	2,227	2,129	
740	21 水電費	463	572	
682	212 工作場所電費	408	507	電費
57	214 工作場所水費	50	60	水費
1	216 氣體費	5	5	瓦斯費
81	22 郵電費	100	100	
0	221 郵費	10	10	郵費
51	222 電話費	60	60	電話費
30	224 數據通信費	30	30	校園光纖費用
121	23 旅運費	190	154	
10	231 國內旅費	50	60	教師國內出差旅費
0	235 貨物運費	10	10	校外活動用品搬運費

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
111 23Y	其他旅運費	130	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
98 24	印刷裝訂與廣告費	160	180	
98 241	印刷及裝訂費	160	180	教學表冊、試卷、刊物等資料印刷裝訂費
539 25	修理保養及保固費	1,206	1,021	
22 251	土地改良物修護費	120	120	操場等土地改良物修護費
249 252	一般房屋修護費	792	557	校舍房屋及水電修護費
165 255	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
18 256	交通及運輸設備修護費	24	24	各項交通及運輸設備修護費
85 257	雜項設備修護費	100	150	各項公物設備器材維修保養費
5 26	保險費	12	12	
5 26Y	其他保險費	12	12	志工保險費
77 28	專業服務費	96	90	
49 285	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
0 287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	0	消防安全檢查2,550元
0		3	0	飲用水檢測費用2,893元
1 288	委託考選訓練費	12	12	參加各項研習訓練費用
27 28A	電腦軟體服務費	30	30	學生成績系統維護及購買教學軟體
401 3	材料及用品費	317	375	
401 32	用品消耗	317	375	
22 321	辦公(事務)用品	24	24	教學活動用文具紙張等消耗品
63 322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌等費用
114 323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	校園美綠化及清潔用品
3 324	化學藥劑與實驗用品	20	24	實驗用化學藥劑及用品費用
17 328	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	健康中心醫療用品費
183 32Y	其他用品消耗	100	150	各科教學用品購置
0		10	14	資源班教學用品9,777元
0		4	4	補校教學用品購置3,800元
0		15	15	資優資源班教學用品
77 4	租金、償債、利息及相關手續費	150	170	

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
144	交通及運輸設備租金	30	50	
1442	車租	30	50	參加各項校外活動租車費
7645	雜項設備租金	120	120	
76451	雜項設備租金	120	120	租用影印機等設備租金
517	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162	156	
071	會費	6	6	
0712	學術團體會費	6	6	參加學術團體會費
3574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105	105	
35743	獎勵費用	90	90	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
1675	競賽及交流活動費	51	45	
16751	技能競賽	30	30	參加各項競賽相關費用
0		21	15	體育班競賽經費
289	其他	80	100	
2891	其他支出	80	100	
2891Y	其他	50	50	校慶、園遊會、科展、畢業典禮等各項活動經費
0		30	50	教學活動開會、工作逾時誤餐費等
2353120200	各校推廣教育分支計畫	300	300	
202	服務費用	266	266	
021	水電費	20	20	
0212	工作場所電費	15	15	市民學苑電費
0214	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	市民學苑印刷裝訂費
2028	專業服務費	240	240	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	240	240	市民學苑鐘點費
33	材料及用品費	20	20	
332	用品消耗	20	20	
3321	辦公(事務)用品	10	10	市民學苑事務用品
032Y	其他用品消耗	10	10	市民學苑教學用品
07	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
074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
0743	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
3,112	各校自有財源及其他計畫	5,208	5,080	
2,910	服務費用	4,728	4,580	
320	水電費	570	490	
320212	工作場所電費	130	110	場地開放電費
0		300	340	課業輔導電費
0		100	0	標租太陽能光電分攤電費
0214	工作場所水費	20	20	課業輔導水費
0		20	20	場地開放水費
023	旅運費	5	5	
0231	國內旅費	5	5	寒暑假育樂營帶隊教師差旅費
124	印刷裝訂與廣告費	55	55	
1241	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	388	90	
0252	一般房屋修護費	100	50	標租太陽能光電校舍修繕費
0255	機械及設備修護費	40	20	課業輔導電腦及其他機械設備 維護費
0257	雜項設備修護費	50	20	課業輔導各項設備器材維護費
0		198	0	標租太陽能光電各項設備維護 費
2,588	專業服務費	3,710	3,940	
2,455	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	3,360	3,600	課業輔導鐘點費
0		175	175	寒暑假育樂營鐘點費
119	試務甄選費	40	40	體育班甄試經費
0		15	15	教師甄試經費
0		100	100	資優資源班甄試經費
028A	電腦軟體服務費	20	10	課業輔導教學軟體服務費
1428Y	其他專業服務費	0	0	
863	材料及用品費	203	193	
8632	用品消耗	203	193	
0321	辦公（事務）用品	40	40	課業輔導辦公用品
0		8	8	寒暑假育樂營辦公用品

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	50	40	財產報廢變賣文具紙張等用品
0		5	5	圖說等製作用文具紙張
8632Y	其他用品消耗	100	100	課業輔導教學用品
844	租金、償債、利息及相 關手續費	150	170	
1044	交通及運輸設備租金	50	50	
10442	車租	20	20	課業輔導校外教學租車費
0		30	30	寒暑假育樂營校外活動租車費
7545	雜項設備租金	100	120	
75451	雜項設備租金	100	120	課業輔導用影印機等設備租金
187	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	85	95	
1874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 獎勵費用	85	95	
18743	獎勵費用	5	5	寒暑假育樂營學生獎勵費用
0		80	90	課業輔導學生獎勵費用
159	其他	42	42	
1591	其他支出	42	42	
1591Y	其他	20	20	課業輔導行政費
0		22	22	寒暑假育樂營活動費用
65,1885L	一般行政管理計畫	67,313	65,389	
65,1885L1	行政管理及推展	67,313	65,389	
14,3965L100100	人員維持費	15,561	14,968	
14,3961	用人費用	15,561	14,968	
9,64111	正式員額薪資	10,800	10,291	
8,050113	職員薪金	9,500	8,700	職員薪金
1,590114	工員工資	1,300	1,591	工員工資
47212	聘僱及兼職人員薪資	50	50	
472122	約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
52213	超時工作報酬	520	520	
522131	加班費	520	520	職員工不休假加班費
2,39515	獎金	2,700	2,700	
1,156151	考績獎金	1,300	1,300	行政職員工考績獎金
1,239152	年終獎金	1,400	1,400	行政職員工年終工作獎金
1,36618	福利費	1,490	1,406	
1,115181	分擔員工保險費	1,200	1,100	行政職員工公、勞、健保費機 關補助部分
25218Y	其他福利費	18	18	退休人員、遺眷三節慰問金
0		272	288	行政職員休假旅遊補助
119	提繳費	1	1	

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
1191	提繳工資墊償費用	1	1	職工提繳工資墊償費用
1,260	5L100200 基本行政工作維持	1,260	1,315	
1,224	2 服務費用	1,194	1,259	
88	21 水電費	0	0	
81	212 工作場所電費	0	0	
7	214 工作場所水費	0	0	
25	22 郵電費	22	36	
15	221 郵費	12	12	郵資
10	222 電話費	10	24	電話費
21	23 旅運費	24	24	
21	231 國內旅費	24	24	行政人員出差旅費
1	24 印刷裝訂與廣告費	12	12	
1	241 印刷及裝訂費	12	12	行政用資料印刷裝訂費
53	25 修理保養及保固費	84	172	
0	252 一般房屋修護費	0	88	
31	255 機械及設備修護費	36	36	電腦及其他機械設備修護費
22	257 雜項設備修護費	48	48	公物設備修護費
3	26 保險費	12	12	
3	261 一般房屋保險費	12	12	一般房屋保險費
913	27 一般服務費	956	913	
913	279 外包費	956	913	委託保全公司辦理安全維護服務費956,320元
48	28 專業服務費	12	18	
43	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	6	
2	288 委託考選訓練費	6	6	委託辦理職員工訓練研習費用
4	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
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長因公所需費用
35	3 材料及用品費	58	48	
4	31 使用材料費	12	12	
4	313 油脂	12	12	割草機用油
31	32 用品消耗	46	36	
29	321 辦公(事務)用品	22	12	行政辦公用文具紙張、電腦耗材等消耗品
3	32Y 其他用品消耗	24	24	行政辦公用物品購置
1	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	
1	71 會費	3	3	

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
1713	職業團體會費	3	3	護理師、營養師公會會費
09	其他	5	5	
091	其他支出	5	5	
091Y	其他	5	5	會議活動逾時便當等費用
49,531	5L100300 教職員退休及撫卹給付	50,492	49,106	
49,531	1 用人費用	50,492	49,106	
49,516	16 退休及卹償金	50,492	49,097	
47,144	161 職員退休及離職金	38,055	36,984	以前年度退休人員月退休金 38,055,278元
0		99	71	教職員退休金99,482元
0		10,046	9,886	撥繳政府負擔退撫基金 10,046,112元
273	162 工員退休及離職金	93	93	撥繳勞工退休準備金93,132元
0		162	257	撥繳兼代課教師退休金 162,392元
2,100	163 卹償金	2,037	1,806	遺屬一次金與遺屬年金 2,036,604元
15	18 福利費	0	9	
15	18Y 其他福利費	0	9	
2,958	5M 建築及設備計畫	1,744	1,074	
2,708	5M2 營建及修建工程	1,150	700	
2,708	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	1,150	700	
2,708	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,150	700	
2,708	51 購建固定資產	1,150	700	
1,469	512 興建土地改良物	400	0	地球科學園區花台更新與地磚 隆起補平工程編列40萬元，包 含施工費35萬6,920元，委託規 劃設計監造費3萬600元，工程 管理費1萬2,480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		120	0	東側門橫移鐵門改善編列12萬 元，包含施工費12萬元。

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
1,239	513 擴充改良房屋建築及 設備	630	700	自強樓與勤學樓創享教室鋁門窗更新工程編列63萬元，包含施工費57萬3,930元，委託規劃設計監造費3萬9,627元，工程管理費1萬6,443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	5M3 交通及運輸設備	100	0	
0	5M320000 由學校編列執行之交通及 運輸設備	100	0	
0	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	100	0	
0	51 購建固定資產	100	0	
0	515 購置交通及運輸設備	100	0	活動中心擴音設備1式
250	5M4 其他設備	494	374	
250	5M420000 由學校編列執行之其他設 備	494	374	
250	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	494	374	
250	51 購建固定資產	494	374	
250	514 購置機械及設備	132	74	個人電腦6部
0		30	0	筆記型電腦1部(專業型)
0		152	0	無線網路基地台8台
0		80	0	活動中心單槍投影機1台(6,000 流明以上)
0		36	0	健體領域教室單槍投影機1台 (3,300流明以上)
0	516 購置雜項設備	20	300	健體領域教室力波墊1式
0		44	0	健體領域教室組合桌椅1式
187,759	總 計	192,325	191,069	

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 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				123,268	
國民中學教育				123,268	
一般行政管理計畫				67,313	
行政管理及推展				67,313	
建築及設備計畫				1,744	
營建及修建工程				1,150	
交通及運輸設備				100	
其他設備				494	
合 計				192,325	

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 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				192,325	
國民教育計畫				123,268	
一般行政管理計畫				67,313	
建築及設備計畫				1,744	
上年度預算數				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	
前年度決算數				187,759	
國民教育計畫				119,613	
一般行政管理計畫				65,188	
建築及設備計畫				2,958	
109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	

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 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	116	-3	113	依據111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6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	-3	110	
技工	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	116	-3	113	

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	93,646	50	1,490		12,400	10,300		48,455
國民教育計畫	82,846		970		11,000	9,000		
正式人員	82,846		970		11,000	9,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	10,800	50	520		1,400	1,300		48,455
正式人員	10,800		520		1,400	1,300		10,139
兼任人員								162
其他人員		50						38,154

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113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111人，金額為10,300千元。

昌國民中學
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				
2,037		9,700	221		1,507	1	179,807	1,070	180,877
		8,500	221		1,217		113,754	1,070	114,824
		8,500	221		1,217		113,754		113,754
								767	767
								303	303
2,037		1,200			290	1	66,053		66,053
		1,200			272	1	25,632		25,632
							162		162
2,037					18		40,259		40,259

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
178,188	180,370	用人費用	180,877	114,824	66,053	0
89,358	94,730	正式員額薪資	93,646	82,846	10,800	0
87,768	93,139	職員薪金	92,346	82,846	9,500	0
1,590	1,591	工員工資	1,300	0	1,300	0
4,812	1,346	聘僱及兼職人員薪資	1,120	1,070	50	0
472	50	約僱職員薪金	50	0	50	0
4,340	1,296	兼職人員酬金	1,070	1,070	0	0
1,465	1,290	超時工作報酬	1,490	970	520	0
1,441	1,240	加班費	1,440	920	520	0
24	50	值班費	50	50	0	0
21,772	22,700	獎金	22,700	20,000	2,700	0
9,927	10,300	考績獎金	10,300	9,000	1,300	0
11,845	12,400	年終獎金	12,400	11,000	1,400	0
49,516	49,097	退休及卹償金	50,492	0	50,492	0
47,144	46,941	職員退休及離職金	48,200	0	48,200	0
273	350	工員退休及離職金	255	0	255	0
2,100	1,806	卹償金	2,037	0	2,037	0
11,264	11,206	福利費	11,428	9,938	1,490	0
9,634	9,600	分擔員工保險費	9,700	8,500	1,200	0
52	169	傷病醫藥費	221	221	0	0
1,578	1,437	其他福利費	1,507	1,217	290	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
5,815	8,234	服務費用	8,415	7,221	1,194	0
1,148	1,082	水電費	1,053	1,053	0	0
1,083	972	工作場所電費	953	953	0	0
63	105	工作場所水費	95	95	0	0
1	5	氣體費	5	5	0	0
105	136	郵電費	122	100	22	0
15	22	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
60	84	電話費	70	60	10	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0
142	183	旅運費	219	195	24	0
30	89	國內旅費	79	55	24	0
	10	貨物運費	10	10	0	0
111	84	其他旅運費	130	130	0	0
101	253	印刷裝訂與廣告費	233	221	12	0
101	253	印刷及裝訂費	233	221	12	0
593	1,283	修理保養及保固費	1,678	1,594	84	0
22	120	土地改良物修護費	120	120	0	0
249	695	一般房屋修護費	892	892	0	0
196	226	機械及設備修護費	246	210	36	0
18	24	交通及運輸設備修護費	24	24	0	0
108	218	雜項設備修護費	396	348	48	0
8	24	保險費	24	12	12	0
3	12	一般房屋保險費	12	0	12	0
5	12	其他保險費	12	12	0	0
913	913	一般服務費	956	0	956	0
913	913	外包費	956	0	956	0
2,733	4,288	專業服務費	4,058	4,046	12	0
2,523	4,063	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,823	3,823	0	0
43	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	0	0
3	18	委託考選訓練費	18	12	6	0
119	155	試務甄選費	155	155	0	0
31	46	電腦軟體服務費	56	50	6	0
14		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
72	72	公共關係費	72	0	72	0
525	636	材料及用品費	598	540	58	0
4	12	使用材料費	12	0	12	0
4	12	油脂	12	0	12	0
521	624	用品消耗	586	540	46	0
53	139	辦公（事務）用品	159	137	22	0
63	40	報章雜誌	40	40	0	0
114	80	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0
3	24	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0
17	24	醫療用品（非醫療 院所使用）	24	24	0	0
271	317	其他用品消耗	263	239	24	0
161	340	租金、償債、利息及相 關手續費	300	300	0	0
10	100	交通及運輸設備租金	80	80	0	0
10	100	車租	80	80	0	0
151	240	雜項設備租金	220	220	0	0
151	240	雜項設備租金	220	220	0	0
2,958	1,074	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,744	0	0	1,744
2,958	1,074	購建固定資產	1,744	0	0	1,744
1,469		興建土地改良物	520	0	0	520
1,239	700	擴充改良房屋建築 及設備	630	0	0	630
250	74	購置機械及設備	430	0	0	430
		購置交通及運輸設 備	100	0	0	100
	300	購置雜項設備	64	0	0	64
69	266	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	262	259	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
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
52	212	補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	202	202	0	0
52	202	獎勵費用	192	192	0	0
	10	慰問、照護及濟助 金	10	10	0	0
16	45	競賽及交流活動費	51	51	0	0
16	45	技能競賽	51	51	0	0
43	149	其他	129	124	5	0
43	149	其他支出	129	124	5	0
43	149	其他	129	124	5	0
187,759	191,069	合計	192,325	123,268	67,313	1,744

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	100		
建築及設備計畫	100		
512興建土地改良物	100	110	校園通學步道塌陷修復工程，動支基金餘額，依110.3.23高市府教中字第11031978700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
14,390	資 產 合 計	13,192	7,816	5,376
14,390	資 產	13,192	7,816	5,376
14,390	流動資產	13,192	7,816	5,376
13,685	現金	12,487	7,111	5,376
13,685	銀行存款	12,487	7,111	5,376
705	預付款項	705	705	0
705	預付費用	705	705	0
11,868	負 債	12,368	5,868	6,500
9,522	流動負債	10,022	3,522	6,500
9,305	應付款項	9,805	3,305	6,500
9,280	應付代收款	9,780	3,280	6,500
0	應付工程款	0	0	0
24	其他應付款	24	24	0
217	預收款項	217	217	0
217	預收收入	217	217	0
2,346	其他負債	2,346	2,346	0
2,346	什項負債	2,346	2,346	0
2,346	存入保證金	2,346	2,346	0
2,522	基金餘額	824	1,948	-1,124
2,522	基金餘額	824	1,948	-1,124
2,522	基金餘額	824	1,948	-1,124
2,522	累積餘額	824	1,948	-1,124
14,390	負債及基金餘額合計	13,192	7,816	5,376

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	851,253						851,253		
土地改良物	22,575	-21,458	520	(1)增置			-314	1,323	
房屋及建築	133,672	-80,587	630	(1)增置			-2,688	51,027	
機械及設備	30,517	-25,963	430	(1)增置			-2,185	2,799	
交通及運輸設備	3,173	-2,758	100	(1)增置			-111	404	
雜項設備	27,307	-18,894	64	(1)增置			-1,785	6,692	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	28				11	(9)無形 資產攤銷		17	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,068,525	-149,660	1,744		11		-7,083	913,515	

註：