

貳-13-318

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 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 109 學年度核定班級數 41 班(普通班 33 班、體育班 3 班、資優資源班 3 班、資源班 2 班)，預計學生人數 1,022 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：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(含校長)98 人、正式職員 15 人、正式工員 6 人，總計 119 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

# 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 110 年度

金，並編製附屬單位預算。

#### 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	130	1. 本校場地使用費收入、員生消費合作社租金收入。 2. 較上年度預計收入 12 萬元，增加 1 萬元，主要係場地使用費收入增加致租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	183,214	1. 市政府補助教育經費 1 億 8,321 萬 4 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 7,483 萬 3 千元，增加 838 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	4,897	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 699 萬 2 千元，減少 209 萬 5 千元，主要係課業輔導學生人數減少致課業輔導收入減少所致。

##### 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	121,477	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 1,454 萬元，增加 693 萬 7 千元，主要係辦理學生教學業務增加所致。

# 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 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	66,514	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 6,705 萬 5 千元，減少 54 萬 1 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	1,350	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 145 萬元，減少 10 萬元，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 8,854 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 8,224 萬 5 千元，增加 629 萬 6 千元，約 3.45%，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 8,934 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 8,304 萬 5 千元，增加 629 萬 6 千元，約 3.44%，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 80 萬元無差異，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 108 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 9 萬 8 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理改善無障礙校園環境計畫，未及列入當年度預算 5 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 10 月 7 日高市府特教字第 10836905800 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理生活科技教室擴充設備，未及列入當年度預算 4 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 10 月 23 日高市府教中字第 10837428900 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。

# 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 110 年度

#### 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

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 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,056 人，實際學生人數 1,024 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、體育資源班 1 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(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. 開設體育班 3 班、資優資源班 3 班、資源班 2 班、體育資源班 1 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，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 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(-)
178,962	基金來源	188,541	182,245	6,296
119	財產收入	130	120	10
119	租金收入	130	120	10
173,078	政府撥入收入	183,214	174,833	8,381
173,078	公庫撥款收入	183,214	174,833	8,381
127	教學收入	300	300	0
127	推廣教育收入	300	300	0
5,638	其他收入	4,897	6,992	-2,095
5,638	雜項收入	4,897	6,992	-2,095
177,711	基金用途	189,341	183,045	6,296
111,855	國民教育計畫	121,477	114,540	6,937
111,855	國民中學教育	121,477	114,540	6,937
64,889	一般行政管理計畫	66,514	67,055	-541
64,889	行政管理及推展	66,514	67,055	-541
967	建築及設備計畫	1,350	1,450	-100
494	營建及修建工程	1,100	800	300
131	交通及運輸設備	0	0	0
342	其他設備	250	650	-400
1,251	本期賸餘 (短絀-)	-800	-800	0
2,613	期初基金餘額	3,064	1,100	1,964
0	解繳公庫	0	0	0
3,864	期末基金餘額	2,264	300	1,964

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)				-800		
調整非現金項目				9,000		
流動資產淨減(淨增)				0		
流動負債淨增(淨減)				9,000		
業務活動之淨現金流入(流出)				8,200		
其他活動之現金流量						
現金及約當現金之淨增(淨減)				8,200		
期初現金及約當現金				4,326		
期末現金及約當現金				12,526		

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 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	130,000	130 130	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110,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	183,214,000	183,214 183,214	1.政府補助經常支 出182,514,000元 2.政府補助購建固定資 產700,000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	4,897,000	4,897 4,897	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152,000元 3.課業輔導費收 入4,500,000元 4.寒暑假育樂營收 入225,000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：				188,541	

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
111,855	53 國民教育計畫	121,477	114,540	
111,855	531 國民中學教育	121,477	114,540	
107,183	53120000 各校經常門分支計畫	116,150	107,128	
104,481	1 用人費用	113,186	104,097	
71,671	11 正式員額薪資	80,643	71,809	
71,671	113 職員薪金	79,993	70,054	教師薪資
0		650	1,755	代理教師1人薪資
4,665	12 聘僱及兼職人員薪資	1,706	2,124	
4,665	124 兼職人員酬金	620	518	代課鐘點費620,496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	100	補校兼職人員工作補助費 99,600元
0		387	907	兼代課鐘點費(專項計畫) 386,594元
634	13 超時工作報酬	750	750	
604	131 加班費	700	700	兼行政教師不休假加班費
29	132 值班費	50	50	導護值週費
18,194	15 獎金	20,200	19,600	
8,191	151 考績獎金	9,000	8,600	教師考績獎金
10,003	152 年終獎金	11,200	11,000	教師年終工作獎金
9,317	18 福利費	9,887	9,814	
7,973	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	52	43	教職員健康檢查費52,270元
1,298	18Y 其他福利費	240	240	兼行政教師休假旅遊補助
0		450	543	教職員工子女教育補助費 450,000元
0		645	488	教職員工婚喪及生育補助費 645,070元
1,933	2 服務費用	2,111	2,115	
813	21 水電費	566	570	
734	212 工作場所電費	501	505	電費
78	214 工作場所水費	60	60	水費
2	216 氣體費	5	5	瓦斯費
106	22 郵電費	110	110	
15	221 郵費	8	8	郵費
61	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
30224	數據通信費	30	30	校園光纖費用
15923	<b>旅運費</b>	156	156	
13231	國內旅費	60	60	教師國內出差旅費
3235	貨物運費	12	12	校外活動用品搬運費
14223Y	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
15924	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	120	120	
159241	印刷及裝訂費	120	120	教學表冊、試卷、刊物等資料印刷裝訂費
60225	<b>修理保養及保固費</b>	1,057	1,057	
5251	土地改良物修護費	120	120	網球場等土地改良物修護費
186252	一般房屋修護費	503	503	校舍房屋及水電修護費
227255	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
37256	交通及運輸設備修護費	24	24	各項交通及運輸設備修護費
146257	雜項設備修護費	240	240	各項公物設備器材維修保養費
426	<b>保險費</b>	12	12	
426Y	其他保險費	12	12	志工保險費
9028	<b>專業服務費</b>	90	90	
39285	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
24288	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
5003	<b>材料及用品費</b>	406	466	
50032	<b>用品消耗</b>	406	466	
45321	辦公(事務)用品	24	24	教學活動用文具紙張等消耗品
63322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌等費用
84323	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
14324	化學藥劑與實驗用品	24	24	實驗用化學藥劑及用品費用
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	健康中心醫療用品費
27732Y	其他用品消耗	163	223	各科教學用品購置
0		16	16	資源班教學用品購置15,504元
0		15	15	資優班教學用品購置15,000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
032Y	其他用品消耗	4	4	補校教學用品購置3,800元
904	租金、償債、利息及相 關手續費	180	180	
3944	交通及運輸設備租金	60	60	
39442	車租	60	60	參加各項校外活動租車費
5145	雜項設備租金	120	120	
51451	雜項設備租金	120	120	租用影印機等設備租金
1097	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	167	170	
171	會費	6	6	
1712	學術團體會費	6	6	參加學術團體會費
9074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	111	111	
90743	獎勵費用	96	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5,000元
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	50	53	
18751	技能競賽	36	36	參加各項競賽相關費用
0		14	17	體育班競賽經費13,761元
699	其他	100	100	
6991	其他支出	100	100	
6991Y	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
10853120200	各校推廣教育分支計畫	300	300	
1012	服務費用	262	262	
2021	水電費	20	20	
20212	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
124	印刷裝訂與廣告費	6	6	
1241	印刷及裝訂費	6	6	市民學苑招生宣傳單等印刷裝 訂費
8028	專業服務費	236	236	
80285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	236	236	市民學苑鐘點費
03	材料及用品費	24	24	
032	用品消耗	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
0321	辦公(事務)用品	12	12	市民學苑事務用品
032Y	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
4,565	53120300 各校自有財源及其他計畫	5,027	7,112	
4,210	2 服務費用	4,596	6,321	
490	21 水電費	490	540	
469	212 工作場所電費	110	100	場地開放等電費
0		340	400	課業輔導電費
21	214 工作場所水費	20	20	課業輔導水費
0		20	20	場地開放等水費
023	旅運費	5	5	
0231	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
54	24 印刷裝訂與廣告費	55	55	
54	241 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
2	25 修理保養及保固費	90	90	
0	252 一般房屋修護費	50	50	課業輔導校舍修繕費
0	255 機械及設備修護費	20	20	課業輔導機械及設備維修費
2	257 雜項設備修護費	20	20	課業輔導什項設備修護費
3,665	28 專業服務費	3,956	5,631	
3,519	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	89	94	寒暑假育樂營鐘點費
0		3,600	5,280	課業輔導鐘點費
115	289 試務甄選費	15	15	教師甄選經費
0		152	142	特殊教育學生甄選經費
0	28A 電腦軟體服務費	10	10	課業輔導教學軟體服務費
31	28Y 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
183	3 材料及用品費	153	363	

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
18332	<b>用品消耗</b>	153	363	
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		20	100	課業輔導辦公用品
0324	化學藥劑與實驗用品	20	50	課業輔導實驗用品
0		5	5	寒暑假育樂營實驗用品
18332Y	其他用品消耗	100	200	課業輔導教學用品購置
1384	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	160	270	
944	交通及運輸設備租金	40	70	
9442	車租	20	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
12945	雜項設備租金	120	200	
129451	雜項設備租金	120	200	課業輔導用影印機等設備租金
307	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	95	105	
3074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	95	105	
30743	獎勵費用	5	5	寒暑假育樂營優秀學生獎勵費用
0		90	100	課業輔導優秀學生獎勵費用
49	<b>其他</b>	23	53	
491	其他支出	23	53	
491Y	其他	20	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
64,8895L	<b>一般行政管理計畫</b>	66,514	67,055	
64,8895L1	行政管理及推展	66,514	67,055	
13,3715L100100	人員維持費	14,803	14,698	
13,3711	用人費用	14,803	14,698	
9,27511	正式員額薪資	10,226	10,226	
7,685113	職員薪金	8,635	8,635	職員薪金
1,590114	工員工資	1,591	1,591	工員工資
4012	聘僱及兼職人員薪資	50	50	
40122	約僱職員薪金	50	50	護理人員代理薪金
33813	超時工作報酬	450	450	
338131	加班費	450	450	職員工不休假加班費
2,42015	獎金	2,670	2,605	

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
1,185	151 考績獎金	1,310	1,305	行政職員工考績獎金
1,235	152 年終獎金	1,360	1,300	行政職員工年終工作獎金
1,298	18 <b>福利費</b>	1,406	1,366	
1,023	181 分擔員工保險費	1,100	1,060	行政職員工公、勞、健保費機關補助部分
274	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 <b>提繳費</b>	1	1	
1	191 提繳工資墊償費用	1	1	職工提繳工資墊償費用
1,297	5L100200 <b>基本行政工作維持</b>	1,478	1,494	
1,239	2 <b>服務費用</b>	1,421	1,437	
104	21 <b>水電費</b>	150	150	
94	212 工作場所電費	140	140	辦公廳舍電費
9	214 工作場所水費	10	10	辦公廳舍水費
26	22 <b>郵電費</b>	48	48	
16	221 郵費	12	12	郵資
10	222 電話費	36	36	電話費
18	23 <b>旅運費</b>	24	24	
18	231 國內旅費	24	24	行政人員出差旅費
1	24 <b>印刷裝訂與廣告費</b>	12	12	
1	241 印刷及裝訂費	12	12	行政用資料印刷裝訂費
72	25 <b>修理保養及保固費</b>	172	188	
10	252 一般房屋修護費	88	104	校舍及水電維修費
34	255 機械及設備修護費	36	36	電腦及其他機械設備修護費
28	257 雜項設備修護費	48	48	公物設備修護費
13	26 <b>保險費</b>	12	12	
13	261 一般房屋保險費	12	12	一般房屋保險費
903	27 <b>一般服務費</b>	913	913	
903	279 外包費	913	913	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
36	28 <b>專業服務費</b>	18	18	
36	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
0	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
67	29 <b>公共關係費</b>	72	72	
67	291 公共關係費	72	72	校長因公所需費用72,000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
413	<b>材料及用品費</b>	48	48	
431	<b>使用材料費</b>	12	12	
4313	油脂	12	12	割草機用油
3732	<b>用品消耗</b>	36	36	
19321	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
1932Y	其他用品消耗	24	24	行政辦公用物品購置
17	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	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
179	其他	6	6	
1791	其他支出	6	6	
1791Y	其他	6	6	會議活動逾時便當等費用
50,220 5L100300	<b>教職員退休及撫卹給付 用人費用</b>	50,233	50,863	
50,220 1	退休及卹償金	50,233	50,863	
50,210 16	職員退休及離職金	50,218	50,863	
47,755 161	職員退休及離職金	39,015	40,393	以前年度退休人員月退休金 39,014,944元
0		500	0	教職員退休金500,000元
0		9,860	8,076	撥繳政府負擔部分退撫基金補 助款9,859,968元
356 162	工員退休及離職金	250	201	撥繳兼代課教師退休金 250,000元
0		93	93	撥繳勞工退休準備金93,132元
2,100 163	卹償金	500	2,100	遺屬一次金與遺屬年金 500,000元
10 18	<b>福利費</b>	15	0	
10 18Y	其他福利費	15	0	服務獎章獎勵金15,000元
967 5M	<b>建築及設備計畫</b>	1,350	1,450	
494 5M2	營建及修建工程	1,100	800	
494 5M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	1,100	800	
494 5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,100	800	
494 51	購建固定資產	1,100	800	

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
494512	興建土地改良物	100	0	第二中庭景觀生態池植栽綠化工程編列10萬元，包含施工費10萬元。
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	800	活動中心窗戶更新(1、2樓)工程編列100萬元，包含施工費90萬9千元，委託規劃設計監造費6萬3千元，工程管理費2萬8千元(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)。
1315M3	交通及運輸設備	0	0	
1315M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
1315	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
13151	購建固定資產	0	0	
131515	購置交通及運輸設備	0	0	
3425M4	其他設備	250	650	
3425M420000	由學校編列執行之其他設備	250	650	
3425	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250	650	
34251	購建固定資產	250	650	
342514	購置機械及設備	220	330	個人電腦10部
0		30	0	製氧機1台
0516	購置雜項設備	0	320	
177,711	總計	189,341	183,045	

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 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				121,477	
國民中學教育				121,477	
一般行政管理計畫				66,514	
行政管理及推展				66,514	
建築及設備計畫				1,350	
營建及修建工程				1,100	
其他設備				250	
合 計				189,341	

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				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	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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				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	

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 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	122	-5	117	依據109學年度各級學校員額規劃案，保留空缺1人(代理教師)、留任教師2人、減列1名體育專項術科師資改聘專任運動教練。
職員	118	-5	113	
技工	2	0	2	
工友	2	0	2	控管警衛技工2人，改採勞務委外。
總 計	122	-5	117	

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	90,869	50	1,200		12,560	10,310		49,718
國民教育計畫	80,643		750		11,200	9,000		
正式人員	80,643		750		11,200	9,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	10,226	50	450		1,360	1,310		49,718
正式人員	10,226		450		1,360	1,310		9,953
兼任人員								250
其他人員		50						39,515

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117人，金額為12,560千元。  
 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116人，金額為10,310千元。

昌國民中學  
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				
500		9,600	52		1,656	1	176,516	1,706	178,222
		8,500	52		1,335		111,480	1,706	113,186
		8,500	52		1,335		111,480		111,480
								1,086	1,086
								620	620
500		1,100			321	1	65,036		65,036
		1,100			288	1	24,688		24,688
							250		250
500					33		40,098		40,098

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
168,072	169,658	用人費用	178,222	113,186	65,036	0
80,946	82,035	正式員額薪資	90,869	80,643	10,226	0
79,356	80,444	職員薪金	89,278	80,643	8,635	0
1,590	1,591	工員工資	1,591	0	1,591	0
4,705	2,174	聘僱及兼職人員薪資	1,756	1,706	50	0
40	50	約僱職員薪金	50	0	50	0
4,665	2,124	兼職人員酬金	1,706	1,706	0	0
971	1,200	超時工作報酬	1,200	750	450	0
942	1,150	加班費	1,150	700	450	0
29	50	值班費	50	50	0	0
20,614	22,205	獎金	22,870	20,200	2,670	0
9,376	9,905	考績獎金	10,310	9,000	1,310	0
11,238	12,300	年終獎金	12,560	11,200	1,360	0
50,210	50,863	退休及卹償金	50,218	0	50,218	0
47,755	48,469	職員退休及離職金	49,375	0	49,375	0
356	294	工員退休及離職金	343	0	343	0
2,100	2,100	卹償金	500	0	500	0
10,625	11,180	福利費	11,308	9,887	1,421	0
8,997	9,560	分擔員工保險費	9,600	8,500	1,100	0
46	43	傷病醫藥費	52	52	0	0
1,583	1,577	其他福利費	1,656	1,335	321	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
7,483	10,135	服務費用	8,390	6,969	1,421	0
1,427	1,280	水電費	1,226	1,076	150	0
1,317	1,160	工作場所電費	1,106	966	140	0
108	115	工作場所水費	115	105	10	0
2	5	氣體費	5	5	0	0
132	158	郵電費	158	110	48	0
31	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
70	108	電話費	108	72	36	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0
177	185	旅運費	185	161	24	0
31	89	國內旅費	89	65	24	0
3	12	貨物運費	12	12	0	0
142	84	其他旅運費	84	84	0	0
214	193	印刷裝訂與廣告費	193	181	12	0
214	193	印刷及裝訂費	193	181	12	0
675	1,335	修理保養及保固費	1,319	1,147	172	0
5	120	土地改良物修護費	120	120	0	0
196	657	一般房屋修護費	641	553	88	0
261	226	機械及設備修護費	226	190	36	0
37	24	交通及運輸設備修 護費	24	24	0	0
175	308	雜項設備修護費	308	260	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
3,871	5,975	專業服務費	4,300	4,282	18	0
3,638	5,658	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3,973	3,973	0	0
36	6	委託檢驗(定)試驗 認證費	6	0	6	0
24	18	委託考選訓練費	18	12	6	0
115	157	試務甄選費	167	167	0	0
27	46	電腦軟體服務費	46	40	6	0
31	90	其他專業服務費	90	90	0	0
67	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
67	72	公共關係費	72	0	72	0
724	901	材料及用品費	631	583	48	0
4	12	使用材料費	12	0	12	0
4	12	油脂	12	0	12	0
721	889	用品消耗	619	583	36	0
63	156	辦公(事務)用品	76	64	12	0
63	40	報章雜誌	40	40	0	0
84	96	農業與園藝用品及 環境美化費	96	96	0	0
14	79	化學藥劑與實驗用品	49	49	0	0
17	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0	0
478	494	其他用品消耗	334	310	24	0
228	450	租金、償債、利息及相關手續費	340	340	0	0
47	130	交通及運輸設備租金	100	100	0	0
47	130	車租	100	100	0	0
180	320	雜項設備租金	240	240	0	0
180	320	雜項設備租金	240	240	0	0
967	1,450	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,350	0	0	1,350
967	1,450	購建固定資產	1,350	0	0	1,350
494		興建土地改良物	100	0	0	100
	800	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	0	1,000
342	330	購置機械及設備	250	0	0	250
131		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
	320	購置雜項設備	0	0	0	0
147	290	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	277	274	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110年度

單位：新臺幣千元

前年度數	上年度數	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
127	228	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	218	218	0	0
127	218	獎勵費用	208	208	0	0
	10	慰問、照護及濟助金	10	10	0	0
18	53	競賽及交流活動費	50	50	0	0
18	53	技能競賽	50	50	0	0
89	161	其他	131	125	6	0
89	161	其他支出	131	125	6	0
89	161	其他	131	125	6	0
177,711	183,045	合計	189,341	121,477	66,514	1,350

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	98		
建築及設備計畫	98		
513擴充改良房屋建築及設備	50	108	改善無障礙校園環境計畫經費，動支基金餘額，依108.10.7高市府教特字第10836905800號函核准在案
514購置機械及設備	48	108	生活科技教室擴充設備經費，動支基金餘額，依108.10.23高市府教中字第10837428900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
13,401	資 產 合 計	12,808	4,608	8,200
13,401	資 產	12,808	4,608	8,200
13,401	流動資產	12,808	4,608	8,200
13,119	現金	12,526	4,326	8,200
13,119	銀行存款	12,526	4,326	8,200
283	預付款項	283	283	0
283	預付費用	283	283	0
9,537	負 債	10,545	1,545	9,000
8,257	流動負債	9,265	265	9,000
8,023	應付款項	9,030	30	9,000
7,993	應付代收款	9,000	0	9,000
0	應付工程款	0	0	0
30	其他應付款	30	30	0
235	預收款項	235	235	0
235	預收收入	235	235	0
1,280	其他負債	1,280	1,280	0
1,280	什項負債	1,280	1,280	0
1,280	存入保證金	1,280	1,280	0
3,864	基金餘額	2,264	3,064	-800
3,864	基金餘額	2,264	3,064	-800
3,864	基金餘額	2,264	3,064	-800
3,864	累積餘額	2,264	3,064	-800
13,401	負債及基金餘額合計	12,808	4,608	8,200

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				主要增減 原因說明	本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少				
			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	21,485	-20,878	100	(1)增置			-151	556	
房屋及建築	132,564	-75,681	1,000	(1)增置			-2,614	55,269	
機械及設備	27,260	-23,782	250	(1)增置			-1,413	2,315	
交通及運輸設備	3,094	-2,727					-75	292	
雜項設備	21,840	-16,334					-800	4,706	
購建中固定資產									
電腦軟體	1				1	(9)無形 資產轉法			
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,057,497	-139,402	1,350		1		-5,053	914,391	

註：