

貳-13-321

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
高雄市立光華國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立光華國民中學編

高雄市立光華國民中學

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.....	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)、5年來主要業務計畫分析表.....	17
(二)、員工人數彙計表.....	18
(三)、用人費用彙計表.....	19
(四)、各項費用彙計表.....	21
(五)、補辦預算明細表.....	25
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	26
(二)、資本資產明細表.....	27

高雄市立光華國民中學

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，授予學童一般之知識，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 41 班(普通班 33 班、體育班 1 班、資源班 1 班、資優資源班 5 班、情障巡迴班 1 班)，預計學生人數 951 人。
- (二) 辦理資源班。
- (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、輔導處(室)、人事室、會計室等單位，編制正式教員 99 人、正式職員 15 人、正式工員 5 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金，並編製附屬單位預算。

高雄市立光華國民中學

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	185	1. 本校場地出租租借收入、太陽能光電租金收入。 2. 較上年度預計收入 18 萬 5 千元無差異數。
政府撥入收入計畫	169,524	1. 市政府補助教育經費 1 億 6,952 萬 4 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 6,708 萬 8 千元，增加 243 萬 6 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。
其他收入計畫	4,706	1. 教師甄試、資優資源班甄試報名費收入及辦理課業輔導等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 470 萬 6 千元無差異數。

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	116,622	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 1,321 萬 8 千元，增加 340 萬 4 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	57,021	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 5,824 萬 1 千元，減少 122 萬元，主要係教職員退休及撫卹編列減少所致。
建築及設備計畫	772	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 52 萬元，增加 25 萬 2 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：

高雄市立光華國民中學

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

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源預算數 1 億 7,441 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 7,197 萬 9 千元，增加 243 萬 6 千元，約 1.42%，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 7,441 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 7,197 萬 9 千元，增加 243 萬 6 千元，約 1.42%，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，賸餘 0 元，較上年度預算數賸餘 0 元，無差異數。

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 4 項建築及設備計畫，計 29 萬 2 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理充實生活科技教室基本設備，未及列入當年度預算 3 萬 4 千元，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。
- (二) 動支基金餘額辦理 109 年高級中等以下學校藝術才能班教學設備，未及列入當年度預算 2 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 11 月 4 日高市府教特字第 10938625900 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理 109 年國民中學(資源班)特殊需求領域課程教學相關設備，未及列入當年度預算 1 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 12 月 2 日高市府教特字第 10939307300 號函同意辦理，並於 111 年度補辦預算。
- (四) 動支基金餘額辦理 109 年度活動中心空調，未及列入當年度預算 22 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 109 年 7 月 2 日高市府教中字第 10935197800 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 42 班，實際招收 42 班，預計學生人數 935 人，實際學生人數 928 人。 2. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設資源班 2 班、資優資源班 5 班、情障巡迴班 1 班、體育班 2 班，針對學生個別潛能給予適當發展。

高雄市立光華國民中學

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

		4. 推廣國際教育，辦理日本姊妹校參訪。
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，另辦理校園防暴窗改善工程，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. 開設資源班 2 班、資優資源班 5 班、情障巡迴班 1 班、體育班 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，另辦理購置隧道式電子血壓計及護理工作車，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	(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%

高雄市立光華國民中學
 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(-)
161,049	基金來源	174,415	171,979	2,436
139	財產收入	185	185	0
139	租金收入	185	185	0
157,290	政府撥入收入	169,524	167,088	2,436
157,290	公庫撥款收入	169,524	167,088	2,436
0	政府其他撥入收入	0	0	0
3,620	其他收入	4,706	4,706	0
3,620	雜項收入	4,706	4,706	0
161,801	基金用途	174,415	171,979	2,436
104,223	國民教育計畫	116,622	113,218	3,404
104,223	國民中學教育	116,622	113,218	3,404
55,907	一般行政管理計畫	57,021	58,241	-1,220
55,907	行政管理及推展	57,021	58,241	-1,220
1,671	建築及設備計畫	772	520	252
1,391	營建及修建工程	295	0	295
0	交通及運輸設備	460	191	269
280	其他設備	17	329	-312
-752	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,719	期初基金餘額	967	1,719	-752
0	解繳公庫	0	0	0
967	期末基金餘額	967	1,719	-752

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。

高雄市立光華國民中學
 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)	0	
調整非現金項目	5,667	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	5,667	
業務活動之淨現金流入(流出)	5,667	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	20	
減少其他資產	20	
增加短期債務及其他負債	703	
增加其他負債	703	
其他活動之淨現金流入(流出)	723	
現金及約當現金之淨增(淨減)	6,390	
期初現金及約當現金	5,077	
期末現金及約當現金	11,467	

註：

高雄市立光華國民中學
 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 租金收入	年	1	185,000	185 185	1.場地使用費收入79,000元 2.太陽能光電租金收入106,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	169,524,000	169,524 169,524	1.政府補助經常支出168,752,000元 2.政府補助購建固定資產772,000元
其他收入 雜項收入	年	1	4,706,000	4,706 4,706	1.辦理教師甄試報名費收入70,000元 2.辦理資優資源班甄試報名費收入136,000元 3.課業輔導費收入4,500,000元
總 計：				174,415	

高雄市立光華國民中學
 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
104,223	53 國民教育計畫	116,622	113,218	
104,223	531 國民中學教育	116,622	113,218	
100,617	53120000 各校經常門分支計畫	111,731	108,327	
97,846	1 用人費用	108,856	105,515	
67,601	11 正式員額薪資	83,981	84,923	
67,601	113 職員薪金	6,858	7,800	代理教師12人薪資6,857,580元
0		77,123	77,123	教師薪金
3,496	12 聘僱及兼職人員薪資	313	67	
3,496	124 兼職人員酬金	254	20	代課鐘點費253,728元
0		59	47	兼代課鐘點費(專項計畫)59,000元
536	13 超時工作報酬	516	516	
536	131 加班費	516	516	教師兼行政人員不休假加班費
17,142	15 獎金	16,846	14,046	
7,414	151 考績獎金	7,399	5,599	教師考績獎金
9,728	152 年終獎金	9,447	8,447	教師年終工作獎金
9,070	18 福利費	7,200	5,963	
7,615	181 分擔員工保險費	6,262	4,925	教師公、勞、健保費及二代健保 補充保費機關補助部分
42	183 傷病醫藥費	144	49	教職員健康檢查費144,400元
1,413	18Y 其他福利費	240	240	教師兼行政人員休假旅遊補助費
0		184	249	教職員工婚喪及生育補助 費184,000元
0		370	500	教職員工子女教育補助 費370,000元
2,164	2 服務費用	2,124	2,056	
837	21 水電費	348	319	
699	212 工作場所電費	50	50	推展行政電腦化電費50,000元
0		238	209	教學所需電費
138	214 工作場所水費	60	60	教學所需水費
103	22 郵電費	138	138	
5	221 郵費	9	9	郵寄學生獎懲通知單等
67	222 電話費	99	99	電話費
30	224 數據通信費	30	30	網路通訊費
116	23 旅運費	139	141	
41	231 國內旅費	25	25	教師參加外埠參觀及因公出差差 旅費
75	232 國外旅費	73	75	姐妹校交流活動(3人、6天、日本 長野縣茅野市姊妹校交流活動)

高雄市立光華國民中學
 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
0235	貨物運費	3	3	參加校外活動貨物運費
023Y	其他旅運費	30	30	參加校外教學所需費用
0		5	5	藝術才能資優班校外教學所需費用5,000元
0		3	3	資優資源班校外教學所需費用3,000元
31924	印刷裝訂與廣告費	260	258	
319241	印刷及裝訂費	123	121	考卷及測驗卷印刷費
0		59	59	教學表冊及其他報表等
0		2	2	資優資源班印刷經費2,000元
0		40	40	推展行政電腦化印刷經費40,000元
0		30	30	藝術才藝資優班印刷經費30,000元
0		6	6	中輟資源中心印刷經費6,000元
62125	修理保養及保固費	911	893	
31251	土地改良物修護費	14	14	連鎖磚修補等維修費
253252	一般房屋修護費	508	490	校舍及水電設備維護費507,600元
66255	機械及設備修護費	30	30	推展行政電腦化電腦設備維修費30,000元
0		129	129	電腦維護費128,610元
0		20	20	藝術才能資優班電腦維修費20,000元
147256	交通及運輸設備修護費	90	90	電信等設備器材養護
124257	雜項設備修護費	120	120	雜項設備器材養護費
1126	保險費	37	37	
10261	一般房屋保險費	22	22	公共建築物保險費
0268	責任保險費	13	13	公共意外責任險
126Y	其他保險費	2	2	志工保險費
527	一般服務費	0	0	
5279	外包費	0	0	
15228	專業服務費	291	270	
53285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42	42	教學及行政業務鐘點費(含直笛團指導教師3,600元)
0		20	20	推展行政電腦化鐘點費20,000元
0		7	7	中輟資源中心鐘點費7,000元
0		4	4	藝術才能資優班鐘點費4,000元

高雄市立光華國民中學
 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
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	8	8	資源班及巡迴輔導班學生鑑定 費8,000元
40287	委託檢驗(定)試驗認 證費	18	18	電氣設備檢驗費
0		16	16	建築物安全檢查費
0		3	3	消防設備檢查費2,550元
0		3	3	飲用水檢測費用2,893元
0288	委託考選訓練費	15	15	教師參加訓練講習經費
15289	試務甄選費	80	59	藝術才能資優班鑑定經 費80,000元
4528A	電腦軟體服務費	5	5	中輟資源中心軟體服務費5,000元
0		70	70	推展行政電腦化軟體服務 費70,000元
4933	材料及用品費	611	613	
49332	用品消耗	611	613	
24321	辦公(事務)用品	78	78	教學行政用辦公用品經費
0		5	5	推展行政電腦化辦公用品經 費5000元
0		55	55	藝術才能資優班辦公用品經 費55,000元
0322	報章雜誌	4	4	訂閱報章雜誌
73323	農業與園藝用品及環 境美化費	56	56	清潔用品用具等
0		60	60	美化綠化環境經費
2324	化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用實驗用品
35328	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	各項醫護用品
35932Y	其他用品消耗	178	178	教具及雜項器材購置
0		50	50	一般教學業務及畢業典禮等材料
0		1	1	資優資源班教學用品、材料 等1,000元
0		60	60	藝術才能資優班教學用 品60,000元
0		8	8	中輟資源中心物品等8,000元
0		6	8	資源班教學用品、教具等6,476元
44	租金、償債、利息及相 關手續費	27	27	
444	交通及運輸設備租金	27	27	

高雄市立光華國民中學
 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
4442	車租	13	13	參加校外活動車租
0		2	2	資優資源班校外活動車租2,000元
0		12	12	藝術才能資優班校外活動車租12,000元
467	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63	66	
071	會費	2	2	
0712	學術團體會費	2	2	教育學術團體等常年會費
1974	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8	8	
19743	獎勵費用	6	6	學生各項活動競賽等獎品
0		2	2	資優資源班活動競賽獎品2,000元
2775	競賽及交流活動費	53	56	
27751	技能競賽	42	42	體育班學生參加競賽經費
0		6	6	藝術才能資優班參加競賽經費6,000元
0		5	8	體育班學生參加競賽經費(下授)5,000元
659	其他	50	50	
6591	其他支出	50	50	
6591Y	其他	21	21	辦理童子軍各項活動經費等
0		25	25	推展行政電腦化逾時便當費及雜支等25,000元
0		4	4	中輟資源中心逾時便當費4,000元
3,606	各校自有財源及其他計畫	4,891	4,891	
3,272	服務費用	4,141	4,141	
47121	水電費	465	465	
433212	工作場所電費	165	165	場地開放電費
0		300	300	課業輔導電費
37214	工作場所水費	0	0	
9324	印刷裝訂與廣告費	150	150	
93241	印刷及裝訂費	150	150	課業輔導教學印刷
2225	修理保養及保固費	20	20	
0252	一般房屋修護費	20	20	場地開放維修費
22257	雜項設備修護費	0	0	
2,687	專業服務費	3,506	3,506	
2,583	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,300	3,300	課業輔導鐘點費

高雄市立光華國民中學
 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
104289	試務甄選費	68	68	藝術才能資優班甄試經費
0		70	70	教師甄試
0		68	68	資優資源班甄試經費
2163	材料及用品費	400	400	
21632	用品消耗	400	400	
22321	辦公(事務)用品	200	200	課業輔導文具、紙張等
19432Y	其他用品消耗	200	200	課業輔導教學用品
1179	其他	350	350	
11791	其他支出	350	350	
11791Y	其他	350	350	課業輔導行政費及惜物網拍賣手續費
55,9075L	一般行政管理計畫	57,021	58,241	
55,9075L1	行政管理及推展	57,021	58,241	
12,0035L100100	人員維持費	12,531	12,537	
12,0021	用人費用	12,531	12,537	
8,26511	正式員額薪資	8,635	8,635	
7,692113	職員薪金	7,992	7,992	職員薪金
574114	工員工資	643	643	工員薪金
2012	聘僱及兼職人員薪資	30	30	
20122	約僱職員薪金	30	30	護理人員代理薪金
6613	超時工作報酬	302	302	
66131	加班費	302	302	職員工不休假加班費
2,45515	獎金	2,444	2,444	
1,226151	考績獎金	1,260	1,260	職員工考績獎金
1,230152	年終獎金	1,184	1,184	職員工年終工作獎金
1,19518	福利費	1,119	1,125	
901181	分擔員工保險費	851	851	職員工公、勞、健保機關補助及二代健保補充保費部分
29318Y	其他福利費	60	66	退休人員、遺眷三節慰問金(10人×6,000元)
0		208	208	職員休假旅遊補助費
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	提繳工資墊償費用
12	服務費用	0	0	
123	旅運費	0	0	
123Y	其他旅運費	0	0	
1,4085L100200	基本行政工作維持	1,650	1,644	
1,3902	服務費用	1,521	1,515	
322	郵電費	3	3	
3221	郵費	3	3	資料郵寄

高雄市立光華國民中學
 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
1323	旅運費	20	20	
1323Y	其他旅運費	0	0	替代役之交通費
0		20	20	公文交換之交通費
2224	印刷裝訂與廣告費	30	30	
22241	印刷及裝訂費	30	30	行政印刷及裝訂費
225	修理保養及保固費	60	60	
0255	機械及設備修護費	30	30	機械及設備維修費
2257	雜項設備修護費	30	30	雜項設備之維修費
1,27127	一般服務費	1,302	1,296	
1,271279	外包費	913	913	委託保全公司辦理安全維護服務費913,162元
0		389	383	勞務替代方案389,080元
728	專業服務費	34	34	
0288	委託考選訓練費	4	4	職員工參加各項訓練研習費
728A	電腦軟體服務費	30	30	行政用電腦系統維護等服務費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用72,000元
173	材料及用品費	126	126	
231	使用材料費	3	3	
2313	油脂	3	3	割草機等用油
1632	用品消耗	123	123	
9321	辦公（事務）用品	73	73	行政用事務用品及辦公用具等消耗品
732Y	其他用品消耗	50	50	行政用辦公器具
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	護士公會會費
42,4965L100300	教職員退休及撫卹給付	42,840	44,060	
42,4961	用人費用	42,840	44,060	
42,49616	退休及卹償金	42,826	44,030	
40,338161	職員退休及離職金	9,132	7,444	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款9,131,958元
0		31,394	33,993	以前年度退休人員退休金31,394,174元
0		247	546	教育局所屬學校教職員退休金247,095元
127162	工員退休及離職金	52	52	撥繳勞工退休準備金52,152元

高雄市立光華國民中學
 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
0162	工員退休及離職金	580	250	撥繳兼代課教師退休金579,701元
2,031163	卹償金	1,421	1,500	遺屬一次金與遺屬年 金1,420,920元
0		0	245	撫恤金
018	福利費	14	30	
018Y	其他福利費	14	30	服務獎章獎勵金14,000元
1,6715M	建築及設備計畫	772	520	
1,3915M2	營建及修建工程	295	0	
5075M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	295	0	
5075	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	295	0	
50751	購建固定資產	295	0	
507513	擴充改良房屋建築及 設備	200	0	仁愛樓排水溝改善工程編列20萬 元，包含施工費20萬元。(66公尺 以上鍍鋅格柵水溝板蓋、66公尺 以上編織防蟻網片)
0		95	0	圖書室閱覽室照明設備編 列9萬5千元，包含施工費9萬5千 元。(更換24座燈具與電力系統 改善)
8845M230000	施政計畫之營建及修繕工 程	0	0	
8845	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	0	
88451	購建固定資產	0	0	
884513	擴充改良房屋建築及 設備	0	0	
05M3	交通及運輸設備	460	191	
05M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	460	191	
05	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	460	191	
051	購建固定資產	460	191	
0515	購置交通及運輸設備	460	98	校園無聲廣播系統1式，編列46萬 元(裝置間數94間，包含液晶顯 示器、雲端數位學習系統、中控 端)

高雄市立光華國民中學
 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
0515	購置交通及運輸設備	0	93	
2805M4	其他設備	17	329	
2805M420000	由學校編列執行之其他設備	17	329	
2805	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17	329	
28051	購建固定資產	17	329	
280514	購置機械及設備	0	0	
0		0	12	
0		0	18	
0516	購置雜項設備	17	51	飲水機1台（冰溫熱三用）。
0		0	248	
161,801	總計	174,415	171,979	

高雄市立光華國民中學
 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				116,622	
國民中學教育				116,622	
一般行政管理計畫				57,021	
行政管理及推展				57,021	
建築及設備計畫				772	
營建及修建工程				295	
交通及運輸設備				460	
其他設備				17	
合 計				174,415	

高雄市立光華國民中學
 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				174,415	
國民教育計畫				116,622	
一般行政管理計畫				57,021	
建築及設備計畫				772	
上年度預算數				171,979	
國民教育計畫				113,218	
一般行政管理計畫				58,241	
建築及設備計畫				520	
前年度決算數				161,801	
國民教育計畫				104,223	
一般行政管理計畫				55,907	
建築及設備計畫				1,671	
108年度決算數				193,815	
國民教育計畫				100,960	
一般行政管理計畫				53,671	
建築及設備計畫				39,184	
107年度決算數				179,406	
國民教育計畫				141,577	
一般行政管理計畫				13,848	
建築及設備計畫				23,981	

高雄市立光華國民中學
 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	115	1	116	依據110學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺12人(代理或兼任 教師) 控管警衛技 工2人，改採勞務委 外 控管1人，改採勞務 委外
職員	113	1	114	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	115	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：

高雄市立光
 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	92,616	30	818		10,631	8,659		41,405
國民教育計畫	83,981		516		9,447	7,399		
正式人員	83,981		516		9,447	7,399		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	8,635	30	302		1,184	1,260		41,405
正式人員	8,635		302		1,184	1,260		9,184
兼任人員								580
其他人員		30						31,641

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10,631千元。
 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104人，金額為8,659千元。

華國民中學
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				
1,421		7,113	144		1,076	1	163,914	313	164,227
		6,262	144		794		108,543	313	108,856
		6,262	144		794		108,543		108,543
								59	59
								254	254
1,421		851			282	1	55,371		55,371
		851			208	1	21,625		21,625
							580		580
1,421					74		33,166		33,166

高雄市立光華國民中學
 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
152,343	162,112	用人費用	164,227	108,856	55,371	0
75,866	93,558	正式員額薪資	92,616	83,981	8,635	0
75,293	92,915	職員薪金	91,973	83,981	7,992	0
574	643	工員工資	643	0	643	0
3,516	97	聘僱及兼職人員薪資	343	313	30	0
20	30	約僱職員薪金	30	0	30	0
3,496	67	兼職人員酬金	313	313	0	0
603	818	超時工作報酬	818	516	302	0
603	818	加班費	818	516	302	0
19,598	16,490	獎金	19,290	16,846	2,444	0
8,640	6,859	考績獎金	8,659	7,399	1,260	0
10,958	9,631	年終獎金	10,631	9,447	1,184	0
42,496	44,030	退休及卹償金	42,826	0	42,826	0
40,338	41,983	職員退休及離職金	40,773	0	40,773	0
127	302	工員退休及離職金	632	0	632	0
2,031	1,745	卹償金	1,421	0	1,421	0
10,265	7,118	福利費	8,333	7,200	1,133	0
8,516	5,776	分擔員工保險費	7,113	6,262	851	0
42	49	傷病醫藥費	144	144	0	0
1,706	1,293	其他福利費	1,076	794	282	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
6,828	7,712	服務費用	7,786	6,265	1,521	0
1,308	784	水電費	813	813	0	0
1,132	724	工作場所電費	753	753	0	0
176	60	工作場所水費	60	60	0	0
106	141	郵電費	141	138	3	0
9	12	郵費	12	9	3	0
67	99	電話費	99	99	0	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0

高雄市立光華國民中學
 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
130	161	旅運費	159	139	20	0
41	25	國內旅費	25	25	0	0
75	75	國外旅費	73	73	0	0
	3	貨物運費	3	3	0	0
14	58	其他旅運費	58	38	20	0
434	438	印刷裝訂與廣告費	440	410	30	0
434	438	印刷及裝訂費	440	410	30	0
645	973	修理保養及保固費	991	931	60	0
31	14	土地改良物修護費	14	14	0	0
253	510	一般房屋修護費	528	528	0	0
66	209	機械及設備修護費	209	179	30	0
147	90	交通及運輸設備修護費	90	90	0	0
148	150	雜項設備修護費	150	120	30	0
11	37	保險費	37	37	0	0
10	22	一般房屋保險費	22	22	0	0
	13	責任保險費	13	13	0	0
1	2	其他保險費	2	2	0	0
1,275	1,296	一般服務費	1,302	0	1,302	0
1,275	1,296	外包費	1,302	0	1,302	0
2,846	3,810	專業服務費	3,831	3,797	34	0
2,635	3,381	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,381	3,381	0	0
40	40	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0	0
	19	委託考選訓練費	19	15	4	0
119	265	試務甄選費	286	286	0	0
52	105	電腦軟體服務費	105	75	30	0
72	72	公共關係費	72	0	72	0
72	72	公共關係費	72	0	72	0

高雄市立光華國民中學
 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
726	1,139	材料及用品費	1,137	1,011	126	0
2	3	使用材料費	3	0	3	0
2	3	油脂	3	0	3	0
725	1,136	用品消耗	1,134	1,011	123	0
55	411	辦公(事務)用品	411	338	73	0
	4	報章雜誌	4	4	0	0
73	116	農業與園藝用品及 環境美化費	116	116	0	0
2	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0
35	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0	0
560	555	其他用品消耗	553	503	50	0
4	27	租金、償債、利息及相關手續費	27	27	0	0
4	27	交通及運輸設備租金	27	27	0	0
4	27	車租	27	27	0	0
1,671	520	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	772	0	0	772
1,671	520	購建固定資產	772	0	0	772
1,391		擴充改良房屋建築及設備	295	0	0	295
280	30	購置機械及設備	0	0	0	0
	191	購置交通及運輸設備	460	0	0	460
	299	購置雜項設備	17	0	0	17
47	69	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	63	3	0
1	5	會費	5	2	3	0
	2	學術團體會費	2	2	0	0
1	3	職業團體會費	3	0	3	0

高雄市立光華國民中學
 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
19	8	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8	8	0	0
19	8	獎勵費用	8	8	0	0
27	56	競賽及交流活動費	53	53	0	0
27	56	技能競賽	53	53	0	0
182	400	其他	400	400	0	0
182	400	其他支出	400	400	0	0
182	400	其他	400	400	0	0
161,801	171,979	合計	174,415	116,622	57,021	772

高雄市立光華國民中學
 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	292 292		
514購置機械及設備	34	109	充實生活科技教室基本設備，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	28	109	109年高級中等以下學校藝術才能班教學設備補助，動支基金餘額，依109.11.4高市府教特字第10938625900號函核准在案
514購置機械及設備	10	109	109年國民中學(資源班)特殊需求領域課程教學相關設備，動支基金餘額，依109.12.2高市府教特字第10939307300號函核准在案。
514購置機械及設備	220	109	109年度活動中心空調，動支基金餘額，依109.7.2高市府教中字第10935197800號函核准在案。

高雄市立光華國民中學
 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
11,885	資 產 合 計	11,467	5,097	6,370
11,885	資 產	11,467	5,097	6,370
11,865	流動資產	11,467	5,077	6,390
11,865	現金	11,467	5,077	6,390
11,865	銀行存款	11,467	5,077	6,390
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
20	其他資產	0	20	-20
20	什項資產	0	20	-20
0	存出保證金	0	0	0
20	暫付及待結轉帳 項	0	20	-20
10,918	負 債	10,500	4,130	6,370
9,483	流動負債	9,500	3,833	5,667
8,736	應付款項	9,500	3,186	6,314
8,535	應付代收款	9,500	3,116	6,384
8	應付費用	0	8	-8
0	應付工程款	0	0	0
193	其他應付款	0	62	-62
746	預收款項	0	647	-647
746	預收收入	0	647	-647
1,435	其他負債	1,000	297	703
1,435	什項負債	1,000	297	703
1,138	存入保證金	1,000	0	1,000
297	暫收及待結轉帳 項	0	297	-297
967	基金餘額	967	967	0
967	基金餘額	967	967	0
967	基金餘額	967	967	0
967	累積餘額	967	967	0
11,885	負債及基金餘額合計	11,467	5,097	6,370

信託代理與保證資產
保證品

876 信託代理與保證負債
876 應付保證品

876
876

高雄市立光華國民中學

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	581,238							581,238	
土地改良物	13,532	-11,973					-379	1,180	
房屋及建築	158,389	-61,604	295	(1)增置			-2,918	94,162	
機械及設備	16,689	-11,719					-1,505	3,465	
交通及運輸設備	2,310	-1,884	460	(1)增置			-52	834	
雜項設備	18,064	-13,227	17	(1)增置			-436	4,418	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	565				199	(9)無形 資產攤銷		366	
權利									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	790,787	-100,407	772		199		-5,290	685,663	

註：