

貳-14-321

中華民國112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	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 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 111 學年度核定班級數 38 班(普通班 31 班、體育班 0 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 857 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 91、正式職員 15 人、正式工員 5 人，總計 111 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 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	324	1. 本校變賣報廢收入、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，增加 13 萬 9 千元，主要係太陽能光電租金收入增加致租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	171,218	1. 市政府補助教育經費 1 億 7,121 萬 8 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 6,952 萬 4 千元，增加 169 萬 4 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。
其他收入計畫	4,206	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，減少 50 萬元，主要係課業輔導收入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	113,634	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 1,662 萬 2 千元，減少 298 萬 8 千元，主要係用人費用預計支出減少所致。
一般行政管理計畫	61,464	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 5,702 萬 1 千元，增加 444 萬 3 千元，主要係教職員退休及撫卹給付預計支出增加所致。

# 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 112 年度

建築及設備計畫	1,227	1. 汰換、充實各項行政與教學設備等業務。 2. 較上年度預計支出 77 萬 2 千元，增加 45 萬 5 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：

##### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源預算數 1 億 7,574 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 7,441 萬 5 千元，增加 133 萬 3 千元，約 0.76%，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 7,632 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 7,441 萬 5 千元，增加 191 萬元，約 1.10%，主要係教職員退休及撫卹給付增加所致。

##### 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 7 千元，較上年度預算數賸餘 0 元，增加差短 57 萬 7 千元，約 100%，將移用以前年度基金餘額 57 萬 7 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 3 項建築及設備計畫，計 9 萬 4 千元：

(一) 動支基金餘額辦理 109 年度資訊設備(教學顯示設備)，未及列入當年度預算 1 萬 5 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 5 月 24 日高市府教資字第 11033558200 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。

(二) 動支基金餘額辦理 110 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 1 萬 9 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 10 月 7 日高市府教特字第 11037278100 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。

(三) 動支基金餘額辦理和平樓活動中心舞台設施與樓地板安全改善計畫，未及列入當年度預算 6 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 5 月 19 日高市府教中字第 11033495100 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 41 班，實際招收 41 班，預計學生人數 951 人，實際學生人數 927 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 1 班、資優資源班 5 班、

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 112 年度

		情障巡迴班 1 班、體育班 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，另辦理廣播設備更新及購置電子看板、隧道式電子血壓計及護理工作車等，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. 辦理教師甄選、國中社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設資源班 1 班、資優資源班 5 班、情障巡迴班 1 班、體育班 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。

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(一)
170,543	基金來源	175,748	174,415	1,333
176	財產收入	324	185	139
49	財產處分收入	50	0	50
127	租金收入	274	185	89
167,090	政府撥入收入	171,218	169,524	1,694
167,090	公庫撥款收入	171,218	169,524	1,694
0	政府其他撥入收入	0	0	0
3,277	其他收入	4,206	4,706	-500
3,277	雜項收入	4,206	4,706	-500
169,870	基金用途	176,325	174,415	1,910
111,398	國民教育計畫	113,634	116,622	-2,988
111,398	國民中學教育	113,634	116,622	-2,988
57,906	一般行政管理計畫	61,464	57,021	4,443
57,906	行政管理及推展	61,464	57,021	4,443
567	建築及設備計畫	1,227	772	455
0	營建及修建工程	0	295	-295
185	交通及運輸設備	1,150	460	690
382	其他設備	77	17	60
673	本期賸餘(短絀一)	-577	0	-577
967	期初基金餘額	1,640	967	673
0	解繳公庫	0	0	0
1,640	期末基金餘額	1,063	967	96

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)			-577		
	調整非現金項目			-4,563		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			-4,563		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-5,140		
其他活動之現金流量						
	減少其他資產			25		
	減少其他資產			25		
	減少短期債務及其他負債			-866		
	減少其他負債			-866		
	其他活動之淨現金流入(流出)			-840		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-5,980		
	期初現金及約當現金			19,743		
	期末現金及約當現金			13,763		

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 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				324	
財產處分收入	年	1	50,000	50	變賣報廢收入
租金收入	年	1	274,000	274	1.場地使用費收入79,000元 2.太陽能光電租金收入195,000元
政府撥入收入				171,218	
公庫撥款收入	年	1	171,218,000	171,218	1.政府補助經常支出170,568,000元 2.政府補助購建固定資產650,000元
其他收入				4,206	
雜項收入	年	1	4,206,000	4,206	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4,000,000元
總 計：				175,748	

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
111,398	53 國民教育計畫	113,634	116,622	
111,398	531 國民中學教育	113,634	116,622	
107,970	53120000 各校經常門分支計畫	109,104	111,731	
105,634	1 用人費用	106,225	108,856	
79,521	11 正式員額薪資	81,193	83,981	
79,521	113 職員薪金	76,033	77,123	教師薪金
0		5,160	6,858	代理教師8人薪資5,160,000元
3,701	12 聘僱及兼職人員薪資	371	313	
3,701	124 兼職人員酬金	0	0	月退人員亡故遺族撫慰金
0		303	254	代課鐘點費303,336元
0		68	59	兼代課鐘點費(專項計畫)68,000元
810	13 超時工作報酬	516	516	
810	131 加班費	516	516	教師兼行政人員不休假加班費
12,556	15 獎金	16,264	16,846	
2,405	151 考績獎金	6,817	7,399	教師考績獎金
10,151	152 年終獎金	9,447	9,447	教師年終工作獎金
9,046	18 福利費	7,881	7,200	
7,513	181 分擔員工保險費	6,262	6,262	教師公、勞、健保費及二代健保補充保費機關補助部分
49	183 傷病醫藥費	199	144	教職員健康檢查費199,000元
1,485	18Y 其他福利費	240	240	教師兼行政人員休假旅遊補助費
0		600	184	教職員工婚喪及生育補助費600,000元
0		580	370	教職員工子女教育補助費580,000元
1,635	2 服務費用	2,114	2,124	
482	21 水電費	335	348	
314	212 工作場所電費	50	50	推展行政電腦化電費50,000元
0		225	238	教學所需電費
167	214 工作場所水費	60	60	教學所需水費
102	22 郵電費	138	138	
4	221 郵費	9	9	郵寄學生獎懲通知單等
68	222 電話費	99	99	電話費
30	224 數據通信費	30	30	網路通訊費
32	23 旅運費	139	139	
27	231 國內旅費	25	25	教師參加外埠參觀及因公出差差旅費

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
0 232	國外旅費	73	73	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)
4 235	貨物運費	3	3	參加校外活動貨物運費
0 23Y	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
290 24	印刷裝訂與廣告費	260	260	
290 241	印刷及裝訂費	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
0		123	123	考卷及測驗卷印刷費
490 25	修理保養及保固費	914	911	
58 251	土地改良物修護費	14	14	連鎖磚修補等維修費
155 252	一般房屋修護費	514	508	校舍及水電設備維護費514,200元
118 255	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
60 256	交通及運輸設備修護費	87	90	電信等設備器材養護
100 257	雜項設備修護費	120	120	雜項設備器材養護費
11 26	保險費	37	37	
0 261	一般房屋保險費	22	22	公共建築物保險費
10 268	責任保險費	13	13	公共意外責任險
1 26Y	其他保險費	2	2	志工保險費
228 28	專業服務費	291	291	
29 285	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

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
0	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	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
0		8	8	資源班及巡迴輔導班學生鑑定 費8,000元
52	287 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
0	288 委託考選訓練費	15	15	教師參加訓練講習經費
56	289 試務甄選費	80	80	藝術才能資優班鑑定經費80,00 0元
91	28A 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
65	3 材料及用品費	630	611	
65	32 用品消耗	630	611	
33	321 辦公(事務)用品	3	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5 000元
0		55	55	藝術才能資優班辦公用品經費5 5,000元
0	322 報章雜誌	0	4	訂閱報章雜誌
152	323 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
13	324 化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用實驗用品
29	328 醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	各項醫護用品
427	32Y 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60,00 0元
0		8	8	中輟資源中心物品等8,000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
032Y	其他用品消耗	8	6	資源班教學用品、教具等8,295元
0		96	0	車棚排水溝改善/水溝寬度0.5m、鍍鋅格柵水溝板蓋、編織防蟻網片。(單價6,000元*16M)
04	租金、償債、利息及相關手續費	27	27	
044	交通及運輸設備租金	27	27	
0442	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
277	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58	63	
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
2474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8	8	
24743	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
475	競賽及交流活動費	48	53	
4751	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		0	5	體育班學生參加競賽經費(下授)
209	其他	50	50	
2091	其他支出	50	50	
2091Y	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
3,428	各校自有財源及其他計畫	4,530	4,891	
53120300	服務費用	4,124	4,141	
63021	水電費	598	465	
630212	工作場所電費	254	165	場地開放電費

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
0212	工作場所電費	300	300	課業輔導電費
0		44	0	變賣報廢品電費
9424	印刷裝訂與廣告費	100	150	
94241	印刷及裝訂費	100	150	課業輔導教學印刷
025	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
2,46928	專業服務費	3,406	3,506	
2,349285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	3,200	3,300	課業輔導鐘點費
121289	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
2283	材料及用品費	200	400	
22832	用品消耗	200	400	
164321	辦公(事務)用品	100	200	課業輔導文具、紙張等
6332Y	其他用品消耗	100	200	課業輔導教學用品
58	短絀、賠償給付與支應 退場支出	0	0	
581	各項短絀	0	0	
5817	資產短絀	0	0	
29	其他	206	350	
291	其他支出	206	350	
291Y	其他	200	350	課業輔導行政費
0		6	0	變賣報廢網拍手續費
57,9065L	一般行政管理計畫	61,464	57,021	
57,9065L1	行政管理及推展	61,464	57,021	
12,9965L100100	人員維持費	12,531	12,531	
12,9961	用人費用	12,531	12,531	
9,10211	正式員額薪資	8,635	8,635	
8,870113	職員薪金	7,992	7,992	職員薪金
231114	工員工資	643	643	工員薪金
2812	聘僱及兼職人員薪資	30	30	
28122	約僱職員薪金	30	30	護理人員代理薪金
42413	超時工作報酬	302	302	
424131	加班費	302	302	職員工不休假加班費
2,28915	獎金	2,444	2,444	
1,158151	考績獎金	1,260	1,260	職員工考績獎金
1,131152	年終獎金	1,184	1,184	職員工年終工作獎金
216	退休及卹償金	0	0	
2162	工員退休及離職金	0	0	
1,15218	福利費	1,119	1,119	

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
877181	分擔員工保險費	851	851	職員工公、勞、健保機關補助
27518Y	其他福利費	208	208	及二代健保補充保費部分 職員休假旅遊補助費
0		60	60	退休人員、遺眷三節慰問金(10人x6,000元)
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
1,4285L100200	基本行政工作維持	2,079	1,650	
1,3962	服務費用	1,973	1,521	
422	郵電費	3	3	
4221	郵費	3	3	資料郵寄
1223	旅運費	20	20	
1223Y	其他旅運費	20	20	公文交換之交通費
2124	印刷裝訂與廣告費	30	30	
21241	印刷及裝訂費	30	30	行政印刷及裝訂費
725	修理保養及保固費	39	60	
0255	機械及設備修護費	10	30	機械及設備維修費
7257	雜項設備修護費	29	30	雜項設備之維修費
1,28027	一般服務費	1,775	1,302	
1,280279	外包費	956	913	委託保全公司辦理安全維護服務費956,320元
0		819	389	勞務替代方案818,712元(2人)
028	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
028A	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
303	材料及用品費	103	126	
331	使用材料費	3	3	
3313	油脂	3	3	割草機等用油
2732	用品消耗	100	123	
20321	辦公(事務)用品	50	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

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
43,482	5L100300 教職員退休及撫卹給付	46,854	42,840	
43,482	1 用人費用	46,854	42,840	
43,482	16 退休及卹償金	46,829	42,826	
41,164	161 職員退休及離職金	10,360	9,132	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款10,360,200元
0		34,176	31,394	以前年度退休人員月退休金34,176,000元
0		582	247	教職員退休金582,450元
157	162 工員退休及離職金	52	52	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金52,152元
0		56	580	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金55,533元
2,161	163 卹償金	1,603	1,421	遺屬一次金與遺屬年金1,602,665元
0	18 福利費	25	14	
0	18Y 其他福利費	25	14	服務獎章獎勵金25,000元
567	5M 建築及設備計畫	1,227	772	
0	5M2 營建及修建工程	0	295	
0	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	0	295	
0	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	295	
0	51 購建固定資產	0	295	
0	513 擴充改良房屋建築及設備	0	200	
0		0	95	
185	5M3 交通及運輸設備	1,150	460	
185	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	1,150	460	
185	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,150	460	
185	51 購建固定資產	1,150	460	
185	515 購置交通及運輸設備	1,150	460	校園無聲廣播系統1式(第2期)/裝置間數25間(包含顯示器、接收端)，新增1頻道。
382	5M4 其他設備	77	17	
382	5M420000 由學校編列執行之其他設備	77	17	



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
3825	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	77	17	
38251	購建固定資產	77	17	
45514	購置機械及設備	60	0	筆記型電腦2部(專業型)
337516	購置雜項設備	17	17	飲水機1台(冰溫熱三用)。
169,870	總計	176,325	174,415	

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				113,634	
國民中學教育				113,634	
一般行政管理計畫				61,464	
行政管理及推展				61,464	
建築及設備計畫				1,227	
交通及運輸設備				1,150	
其他設備				77	
合 計				176,325	

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 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				176,325	
國民教育計畫				113,634	
一般行政管理計畫				61,464	
建築及設備計畫				1,227	
上年度預算數				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	
前年度決算數				169,870	
國民教育計畫				111,398	
一般行政管理計畫				57,906	
建築及設備計畫				567	
109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	

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 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	-8	108	依據111學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺8人(代理或兼任 教師)，留任教 師1人。 控管警衛技 工2人，改採勞務委 外。 控管2人，改採勞務 委外。
職員	114	-7	107	
技工	1	0	1	
工友	1	-1	0	
總 計	116	-8	108	

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	89,828	30	818		10,631	8,077		45,226
國民教育計畫	81,193		516		9,447	6,817		
正式人員	81,193		516		9,447	6,817		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	8,635	30	302		1,184	1,260		45,226
正式人員	8,635		302		1,184	1,260		10,412
兼任人員								56
其他人員		30						34,758

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108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100人，金額為8,077千元。

華國民中學  
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				
1,603		7,113	199		1,713	1	165,239	371	165,610
		6,262	199		1,420		105,854	371	106,225
		6,262	199		1,420		105,854		105,854
								68	68
								303	303
1,603		851			293	1	59,385		59,385
		851			208	1	22,853		22,853
							56		56
1,603					85		36,476		36,476

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
162,112	164,227	用人費用	165,610	106,225	59,385	0
88,622	92,616	正式員額薪資	89,828	81,193	8,635	0
88,391	91,973	職員薪金	89,185	81,193	7,992	0
231	643	工員工資	643	0	643	0
3,729	343	聘僱及兼職人員薪資	401	371	30	0
28	30	約僱職員薪金	30	0	30	0
3,701	313	兼職人員酬金	371	371	0	0
1,234	818	超時工作報酬	818	516	302	0
1,234	818	加班費	818	516	302	0
14,845	19,290	獎金	18,708	16,264	2,444	0
3,562	8,659	考績獎金	8,077	6,817	1,260	0
11,283	10,631	年終獎金	10,631	9,447	1,184	0
43,484	42,826	退休及卹償金	46,829	0	46,829	0
41,164	40,773	職員退休及離職金	45,118	0	45,118	0
159	632	工員退休及離職金	108	0	108	0
2,161	1,421	卹償金	1,603	0	1,603	0
10,198	8,333	福利費	9,025	7,881	1,144	0
8,390	7,113	分擔員工保險費	7,113	6,262	851	0
49	144	傷病醫藥費	199	199	0	0
1,759	1,076	其他福利費	1,713	1,420	293	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
6,225	7,786	服務費用	8,211	6,238	1,973	0
1,112	813	水電費	933	933	0	0
944	753	工作場所電費	873	873	0	0
167	60	工作場所水費	60	60	0	0
106	141	郵電費	141	138	3	0
8	12	郵費	12	9	3	0
68	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
44	159	旅運費	159	139	20	0
27	25	國內旅費	25	25	0	0
	73	國外旅費	73	73	0	0
4	3	貨物運費	3	3	0	0
12	58	其他旅運費	58	38	20	0
405	440	印刷裝訂與廣告費	390	360	30	0
405	440	印刷及裝訂費	390	360	30	0
497	991	修理保養及保固費	973	934	39	0
58	14	土地改良物修護費	14	14	0	0
155	528	一般房屋修護費	534	534	0	0
118	209	機械及設備修護費	189	179	10	0
60	90	交通及運輸設備修護費	87	87	0	0
107	150	雜項設備修護費	149	120	29	0
11	37	保險費	37	37	0	0
	22	一般房屋保險費	22	22	0	0
10	13	責任保險費	13	13	0	0
1	2	其他保險費	2	2	0	0
1,280	1,302	一般服務費	1,775	0	1,775	0
1,280	1,302	外包費	1,775	0	1,775	0
2,698	3,831	專業服務費	3,731	3,697	34	0
2,378	3,381	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,281	3,281	0	0
52	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
177	286	試務甄選費	286	286	0	0
91	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
912	1,137	材料及用品費	933	830	103	0
3	3	使用材料費	3	0	3	0
3	3	油脂	3	0	3	0
909	1,134	用品消耗	930	830	100	0
217	411	辦公(事務)用品	213	163	50	0
	4	報章雜誌	0	0	0	0
152	116	農業與園藝用品及 環境美化費	116	116	0	0
13	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0
29	40	醫療用品(非醫療 院所使用)	40	40	0	0
498	553	其他用品消耗	551	501	50	0
	27	租金、償債、利息及相 關手續費	27	27	0	0
	27	交通及運輸設備租金	27	27	0	0
	27	車租	27	27	0	0
567	772	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,227	0	0	1,227
567	772	購建固定資產	1,227	0	0	1,227
	295	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
45		購置機械及設備	60	0	0	60
185	460	購置交通及運輸設 備	1,150	0	0	1,150
337	17	購置雜項設備	17	0	0	17
28	66	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	61	58	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
24	8	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8	8	0	0
24	8	獎勵費用	8	8	0	0
4	53	競賽及交流活動費	48	48	0	0
4	53	技能競賽	48	48	0	0
5		短絀、賠償給付與支應退場支出	0	0	0	0
5		各項短絀	0	0	0	0
5		資產短絀	0	0	0	0
22	400	其他	256	256	0	0
22	400	其他支出	256	256	0	0
22	400	其他	256	256	0	0
169,870	174,415	合計	176,325	113,634	61,464	1,227

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	94		
建築及設備計畫	94		
514購置機械及設備	15	110	109年度資訊設備採購(教學顯示設備)，動支基金餘額，依110.5.24高市府教資字第11033558200號函核准在案。
516購置雜項設備	19	110	110年高級中等以下學校藝術才能班教學設備，動支基金餘額，依110.10.7高市府教特字第11037278100號函核准在案。
516購置雜項設備	60	110	和平樓活動中心舞台設施與樓地板安全改善計畫，動支基金餘額，依110.5.19高市府教中字第11033495100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
13,031	資 產 合 計	13,763	19,768	-6,006
13,031	資 產	13,763	19,768	-6,006
12,986	流動資產	13,763	19,743	-5,980
12,986	現金	13,763	19,743	-5,980
12,986	銀行存款	13,763	19,743	-5,980
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
45	其他資產	0	25	-25
45	什項資產	0	25	-25
0	存出保證金	0	0	0
45	暫付及待結轉帳 項	0	25	-25
11,392	負 債	12,700	18,129	-5,429
10,826	流動負債	12,000	16,563	-4,563
10,124	應付款項	12,000	16,508	-4,508
10,124	應付代收款	12,000	16,508	-4,508
0	應付費用	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
702	預收款項	0	55	-55
702	預收收入	0	55	-55
566	其他負債	700	1,566	-866
566	什項負債	700	1,566	-866
566	存入保證金	700	1,566	-866
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,640	基金餘額	1,063	1,640	-577
1,640	基金餘額	1,063	1,640	-577
1,640	基金餘額	1,063	1,640	-577
1,640	累積餘額	1,063	1,640	-577
13,031	負債及基金餘額合計	13,763	19,768	-6,006

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	581,238						581,238		
土地改良物	13,532	-12,346					811		
房屋及建築	159,164	-64,532					91,705		
機械及設備	18,107	-13,085	60	(1)增置			3,325		
交通及運輸設備	3,333	-2,130	1,150	(1)增置			2,177		
雜項設備	19,101	-13,445	17	(1)增置			4,926		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	375				202	(9)無形 資產攤銷	173		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	794,850	-105,538	1,227		202		684,355		

註：