

貳-14-321

中華民國113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113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.....	15
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	16
(二)、員工人數彙計表.....	17
(三)、用人費用彙計表.....	18
(四)、各項費用彙計表.....	20
(五)、補辦預算明細表.....	24
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	25
(二)、資本資產明細表.....	26

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 113 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 112 學年度核定班級數 38 班(普通班 31 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 810 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(含校長)93 人、正式職員 14 人、正式工員 5 人，總計 112 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 113 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 32 萬 4 千元，無差異數。
政府撥入收入計畫	176,259	1. 市政府補助教育經費 1 億 7,625 萬 9 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 7,121 萬 8 千元，增加 504 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。
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 420 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	121,363	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 1,363 萬 4 千元，增加 772 萬 9 千元，主要係用人費用預計支出增加所致。
一般行政管理計畫	58,943	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 6,146 萬 4 千元，減少 252 萬 1 千元，主要係教職員退休及撫卹給付預計支出減少所致。
建築及設備計畫	905	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 122 萬 7 千元，減少 32 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減少所致。

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 113 年度

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 8,078 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 7,574 萬 8 千元，增加 504 萬 1 千元，約 2.87%，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 8,121 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 7,632 萬 5 千元，增加 488 萬 6 千元，約 2.77%，主要係用人費用給付增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 42 萬 2 千元，較上年度預算數差短 57 萬 7 千元，減少差短 15 萬 5 千元，約 26.86%，將移用以前年度基金餘額 42 萬 2 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 111 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 34 萬 3 千元：

(一) 動支基金餘額辦理修整建運動場地，未及列入當年度預算 34 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 111 年 5 月 11 日高市府教健字第 11133356500 號函同意辦理，並於 113 年度補辦預算。

(二) 動支基金餘額辦理 111 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 3 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 111 年 11 月 22 日高市府教特字第 11139055700 號函同意辦理，並於 113 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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. 111 學年預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 857 人，實際學生人數 848 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、情障巡迴班 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。

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 113 年度

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，另辦理無聲廣播系統等，營造優質與安全學習環境。
---------	---------------------	---

二、上年度已過期間（112 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，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113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(-)
173,017	基金來源	180,789	175,748	5,041
188	財產收入	324	324	0
48	財產處分收入	50	50	0
140	租金收入	274	274	0
169,442	政府撥入收入	176,259	171,218	5,041
169,442	公庫撥款收入	176,259	171,218	5,041
3,387	其他收入	4,206	4,206	0
3,387	雜項收入	4,206	4,206	0
172,727	基金用途	181,211	176,325	4,886
114,207	國民教育計畫	121,363	113,634	7,729
114,207	國民中學教育	121,363	113,634	7,729
57,409	一般行政管理計畫	58,943	61,464	-2,521
57,409	行政管理及推展	58,943	61,464	-2,521
1,112	建築及設備計畫	905	1,227	-322
634	營建及修建工程	0	0	0
458	交通及運輸設備	0	1,150	-1,150
20	其他設備	905	77	828
289	本期賸餘 (短絀一)	-422	-577	155
1,640	期初基金餘額	1,352	1,640	-288
0	解繳公庫	0	0	0
1,929	期末基金餘額	930	1,063	-133

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113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)		-422	
調整非現金項目		1,671	
流動負債淨增(淨減)		1,671	
業務活動之淨現金流入(流出)		1,249	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		233	
增加其他負債		233	
增加其他資產		-19	
增加其他資產		-19	
其他活動之淨現金流入(流出)		214	
現金及約當現金之淨增(淨減)		1,463	
期初現金及約當現金		17,867	
期末現金及約當現金		19,330	

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 113 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				176,259	
公庫撥款收入	年	1	176,259,000	176,259	1.政府補助經常支出175,776,000元 2.政府補助購建固定資產483,000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：				180,789	

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113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
114,207	53 國民教育計畫	121,363	113,634	
114,207	531 國民中學教育	121,363	113,634	
110,778	53120000 各校經常門分支計畫	116,833	109,104	
108,245	1 用人費用	114,028	106,225	
78,453	11 正式員額薪資	88,984	81,193	
78,453	113 職員薪金	82,324	76,033	教師薪金
0		6,660	5,160	代理教師9人薪資
3,898	12 聘僱及兼職人員薪資	693	371	
3,898	124 兼職人員酬金	0	0	
0		565	303	代課鐘點費564,976元
0		128	68	兼代課鐘點費(專項計畫)
842	13 加(夜)班費	516	516	
842	134 未休假加班費	516	516	教師兼行政人員不休假加班費
15,373	15 獎金	16,264	16,264	
5,060	151 考績獎金	6,817	6,817	教師考績獎金
10,313	152 年終獎金	9,447	9,447	教師年終工作獎金
9,679	18 福利費	7,571	7,881	
8,235	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
105	183 傷病醫藥費	246	199	教職員健康檢查費245,500元
1,339	18Y 其他福利費	240	240	教師兼行政人員休假旅遊補助 費
0		264	600	教職員工婚喪及生育補助費 264,033元
0		559	580	教職員工子女教育補助費
2,058	2 服務費用	2,144	2,114	
705	21 水電費	404	335	
584	212 工作場所電費	50	50	推展行政電腦化電費
0		294	225	教學所需電費294,240元
121	214 工作場所水費	60	60	教學所需水費
103	22 郵電費	137	138	
8	221 郵費	8	9	郵寄學生獎懲通知單等
65	222 電話費	99	99	電話費
30	224 數據通信費	30	30	網路通訊費
16	23 旅運費	139	139	
14	231 國內旅費	38	25	教師參加外埠參觀及因公出差 差旅費
0	232 國外旅費	60	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)

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113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
3235	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
0		3	3	資優資源班校外教學所需費用
27724	印刷裝訂與廣告費	260	260	
277241	印刷及裝訂費	59	59	教學表冊及其他報表等
0		123	123	考卷及測驗卷印刷費
0		2	2	資優資源班印刷經費
0		40	40	推展行政電腦化印刷經費
0		30	30	藝術才藝資優班印刷經費
0		6	6	中輟資源中心印刷經費
62125	修理保養及保固費	884	914	
8251	土地改良物修護費	14	14	連鎖磚修補等維修費
275252	一般房屋修護費	489	514	校舍及水電設備維護費
172255	機械及設備修護費	30	30	推展行政電腦化電腦設備維修費
0		124	129	電腦維護費
0		20	20	藝術才能資優班電腦維修費
76256	交通及運輸設備修護費	87	87	電信等設備器材養護
90257	雜項設備修護費	120	120	雜項設備器材養護費
1126	保險費	37	37	
0261	一般房屋保險費	22	22	公共建築物保險費
10268	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
32528	專業服務費	283	291	
56285	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
0		7	7	中輟資源中心鐘點費
0		4	4	藝術才能資優班鐘點費
0		0	8	
101287	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2,920元
0288	委託考選訓練費	15	15	教師參加訓練講習經費
72289	試務甄選費	80	80	藝術才能資優班鑑定經費

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113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
9628A	電腦軟體服務費	5	5	中輟資源中心軟體服務費
0		70	70	推展行政電腦化軟體服務費
4053	材料及用品費	526	630	
40532	用品消耗	526	630	
32321	辦公（事務）用品	5	5	推展行政電腦化辦公用品經費
0		55	55	藝術才能資優班辦公用品經費
0		3	3	教學行政用辦公用品經費
53323	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
0324	化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用實驗用品
10328	醫療用品（非醫療院 所使用）	40	40	各項醫護用品
31032Y	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
0		60	60	藝術才能資優班教學用品
0		8	8	中輟資源中心物品等
0		0	96	
0		0	8	
54	租金、償債、利息及相 關手續費	27	27	
544	交通及運輸設備租金	27	27	
5442	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
0		12	12	藝術才能資優班校外活動車租
407	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	58	58	
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
2175	競賽及交流活動費	48	48	
21751	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
259	其他	50	50	
2591	其他支出	50	50	

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113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
2591Y 0	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
0		4	4	中輟資源中心逾時便當費
3,42953120300	各校自有財源及其他計畫	4,530	4,530	
3,1342	服務費用	4,124	4,124	
51621	水電費	598	598	
516212	工作場所電費	300	300	課業輔導電費
0		254	254	場地開放電費
0		44	44	變賣報廢品電費
15424	印刷裝訂與廣告費	100	100	
154241	印刷及裝訂費	100	100	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
2,46528	專業服務費	3,406	3,406	
2,379285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,200	3,200	課業輔導鐘點費
86289	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
1643	材料及用品費	200	200	
16432	用品消耗	200	200	
8321	辦公(事務)用品	100	100	課業輔導文具、紙張等
15632Y	其他用品消耗	100	100	課業輔導教學用品
1319	其他	206	206	
13191	其他支出	206	206	
13191Y	其他	200	200	課業輔導行政費
0		6	6	變賣報廢網拍手續費
57,4095L	一般行政管理計畫	58,943	61,464	
57,4095L1	行政管理及推展	58,943	61,464	
12,5695L100100	人員維持費	13,531	12,531	
12,5691	用人費用	13,531	12,531	
8,35811	正式員額薪資	9,635	8,635	
8,358113	職員薪金	8,992	7,992	職員薪金
0114	工員工資	643	643	工員工資
4012	聘僱及兼職人員薪資	30	30	
40122	約僱職員薪金	30	30	護理人員代理薪金
51413	加(夜)班費	302	302	
514134	未休假加班費	302	302	職員工不休假期加班費
2,55515	獎金	2,444	2,444	
1,415151	考績獎金	1,260	1,260	職員工考績獎金

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113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
1,141	152 年終獎金	1,184	1,184	職員工年終工作獎金
1,101	18 福利費	1,119	1,119	
810	181 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
291	18Y 其他福利費	208	208	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)
0	19 提繳費	1	1	
0	191 提繳工資墊償費用	1	1	提繳工資墊償費用
1,466	5L100200 基本行政工作維持	1,942	2,079	
1,411	2 服務費用	1,836	1,973	
0	22 郵電費	3	3	
0	221 郵費	3	3	資料郵寄
10	23 旅運費	20	20	
10	23Y 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
21	24 印刷裝訂與廣告費	30	30	
21	241 印刷及裝訂費	30	30	行政印刷及裝訂費
16	25 修理保養及保固費	39	39	
0	255 機械及設備修護費	10	10	機械及設備維修費
16	257 雜項設備修護費	29	29	雜項設備之維修費
1,291	27 一般服務費	1,638	1,775	
1,291	279 外包費	998	956	委託保全公司辦理安全維護服 務費997,804元
0		640	819	勞務替代方案(2人)
0	28 專業服務費	34	34	
0	288 委託考選訓練費	4	4	職員工參加各項訓練研習費
0	28A 電腦軟體服務費	30	30	行政用電腦系統維護等服務費 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
54	3 材料及用品費	103	103	
3	31 使用材料費	3	3	
3	313 油脂	3	3	割草機等用油
51	32 用品消耗	100	100	
24	321 辦公(事務)用品	50	50	行政用事務用品及辦公用具等 消耗品
27	32Y 其他用品消耗	50	50	行政用辦公器具

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113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	護士公會會費
43,374 5L100300	教職員退休及撫卹給付	43,470	46,854	
43,374 1	用人費用	43,470	46,854	
43,314 16	退休及卹償金	43,395	46,829	
41,458 161	職員退休及離職金	9,864	10,360	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款9,864,173元
0		31,060	34,176	以前年度退休人員月退休金31,059,600元
0		722	582	教職員退休金722,020元
62 162	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		80	56	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金80,025元
1,794 163	卹償金	50	0	撫恤金
0		1,567	1,603	遺屬一次金與遺屬年金1,566,997元
60 18	福利費	75	25	
60 18Y	其他福利費	75	25	服務獎章獎勵金
1,112 5M	建築及設備計畫	905	1,227	
634 5M2	營建及修建工程	0	0	
634 5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	
634 5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	
634 51	購建固定資產	0	0	
634 513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
458 5M3	交通及運輸設備	0	1,150	
458 5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	1,150	
458 5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	1,150	
458 51	購建固定資產	0	1,150	

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113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
458	515 購置交通及運輸設備	0	0	
0		0	1,150	
20	5M4 其他設備	905	77	
20	5M420000 由學校編列執行之其他設備	905	77	
20	5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	905	77	
20	51 購建固定資產	905	77	
3	514 購置機械及設備	140	0	單槍投影機4台(4500ANSI流明(含)以上，Full HD)
0		98	60	光學讀卡機1台(SR-450)
0		84	0	個人電腦3部
0		30	0	筆記型電腦1部
16	516 購置雜項設備	17	0	飲水機1台(冰溫熱三用)
0		80	17	圖書館藏書櫃4座
0		148	0	電動鐵捲門4扇(附遙控模組)
0		61	0	角形製冰機1台
0		200	0	鋼琴1台
0		21	0	插電木吉他1把
0		26	0	電子爵士鼓1台(含音箱)
172,727	總 計	181,211	176,325	

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 113 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				121,363	
國民中學教育				121,363	
一般行政管理計畫				58,943	
行政管理及推展				58,943	
建築及設備計畫				905	
其他設備				905	
合 計				181,211	

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 113 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				181,211	
國民教育計畫				121,363	
一般行政管理計畫				58,943	
建築及設備計畫				905	
上年度預算數				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	
前年度決算數				172,727	
國民教育計畫				114,207	
一般行政管理計畫				57,409	
建築及設備計畫				1,112	
110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	

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 113 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	108	0	108	依據112學年度各級 學校員額規劃案， 保留空缺9人(代理 或兼任教師)。 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	107	0	107	
技工	1	0	1	
工友	0	0	0	
總 計	108	0	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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	98,619	30	818		10,631	8,077		41,778
國民教育計畫	88,984		516		9,447	6,817		
正式人員	88,984		516		9,447	6,817		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	9,635	30	302		1,184	1,260		41,778
正式人員	9,635		302		1,184	1,260		9,916
兼任人員								80
其他人員		30						31,782

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99人，金額為8,077千元。

華國民中學
育發展基金
彙計表
113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				
1,617		7,113	246		1,406	1	170,336	693	171,029
		6,262	246		1,063		113,335	693	114,028
		6,262	246		1,063		113,335		113,335
								128	128
								565	565
1,617		851			343	1	57,001		57,001
		851			208	1	23,357		23,357
							80		80
1,617					135		33,564		33,564

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113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
164,188	165,610	用人費用	171,029	114,028	57,001	0
86,811	89,828	正式員額薪資	98,619	88,984	9,635	0
86,811	89,185	職員薪金	97,976	88,984	8,992	0
	643	工員工資	643	0	643	0
3,938	401	聘僱及兼職人員薪資	723	693	30	0
40	30	約僱職員薪金	30	0	30	0
3,898	371	兼職人員酬金	693	693	0	0
1,356	818	加(夜)班費	818	516	302	0
1,356	818	未休假加班費	818	516	302	0
17,928	18,708	獎金	18,708	16,264	2,444	0
6,475	8,077	考績獎金	8,077	6,817	1,260	0
11,454	10,631	年終獎金	10,631	9,447	1,184	0
43,314	46,829	退休及卹償金	43,395	0	43,395	0
41,458	45,118	職員退休及離職金	41,646	0	41,646	0
62	108	工員退休及離職金	132	0	132	0
1,794	1,603	卹償金	1,617	0	1,617	0
10,840	9,025	福利費	8,765	7,571	1,194	0
9,045	7,113	分擔員工保險費	7,113	6,262	851	0
105	199	傷病醫藥費	246	246	0	0
1,690	1,713	其他福利費	1,406	1,063	343	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
6,603	8,211	服務費用	8,104	6,268	1,836	0
1,221	933	水電費	1,002	1,002	0	0
1,100	873	工作場所電費	942	942	0	0
121	60	工作場所水費	60	60	0	0
103	141	郵電費	140	137	3	0
8	12	郵費	11	8	3	0
65	99	電話費	99	99	0	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0

本年度編列國外旅費60千元、公共關係費72千元。

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113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
26	159	旅運費	159	139	20	0
14	25	國內旅費	38	38	0	0
	73	國外旅費	60	60	0	0
3	3	貨物運費	3	3	0	0
10	58	其他旅運費	58	38	20	0
452	390	印刷裝訂與廣告費	390	360	30	0
452	390	印刷及裝訂費	390	360	30	0
636	973	修理保養及保固費	943	904	39	0
8	14	土地改良物修護費	14	14	0	0
275	534	一般房屋修護費	509	509	0	0
172	189	機械及設備修護費	184	174	10	0
76	87	交通及運輸設備修護費	87	87	0	0
105	149	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
1,291	1,775	一般服務費	1,638	0	1,638	0
1,291	1,775	外包費	1,638	0	1,638	0
2,790	3,731	專業服務費	3,723	3,689	34	0
2,435	3,281	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,273	3,273	0	0
101	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
158	286	試務甄選費	286	286	0	0
96	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

本年度編列國外旅費60千元、公共關係費72千元。

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113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
623	933	材料及用品費	829	726	103	0
3	3	使用材料費	3	0	3	0
3	3	油脂	3	0	3	0
620	930	用品消耗	826	726	100	0
65	213	辦公（事務）用品	213	163	50	0
53	116	農業與園藝用品及 環境美化費	116	116	0	0
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0
10	40	醫療用品（非醫療 院所使用）	40	40	0	0
493	551	其他用品消耗	447	397	50	0
5	27	租金、償債、利息及相 關手續費	27	27	0	0
5	27	交通及運輸設備租金	27	27	0	0
5	27	車租	27	27	0	0
1,112	1,227	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	905	0	0	905
1,112	1,227	購建固定資產	905	0	0	905
634		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
3	60	購置機械及設備	352	0	0	352
458	1,150	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
16	17	購置雜項設備	553	0	0	553
41	61	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
19	8	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	8	8	0	0

本年度編列國外旅費60千元、公共關係費72千元。

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113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	獎勵費用	8	8	0	0
21	48	競賽及交流活動費	48	48	0	0
21	48	技能競賽	48	48	0	0
156	256	其他	256	256	0	0
156	256	其他支出	256	256	0	0
156	256	其他	256	256	0	0
172,727	176,325	合計	181,211	121,363	58,943	905

本年度編列國外旅費60千元、公共關係費72千元。

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113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	343		
建築及設備計畫	343		
513擴充改良房屋建築及設備	340	111	修整建運動場地，動支基金餘額，依111.5.11高市府教健字第11133356500號函核准在案。111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111.11.22高市府教特字第11139055700號函核准在案
514購置機械及設備	3	111	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
24,354	資 產 合 計	19,830	18,348	1,482
24,354	資 產	19,830	18,348	1,482
23,848	流動資產	19,330	17,867	1,463
23,848	現金	19,330	17,867	1,463
23,848	銀行存款	19,330	17,867	1,463
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
506	其他資產	500	481	19
506	什項資產	500	481	19
0	存出保證金	0	0	0
506	暫付及待結轉帳 項	500	481	19
22,425	負 債	18,900	16,996	1,904
20,892	流動負債	18,000	16,329	1,671
20,370	應付款項	18,000	15,862	2,138
20,213	應付代收款	18,000	15,706	2,294
76	應付費用	0	76	-76
0	應付工程款	0	0	0
81	其他應付款	0	81	-81
522	預收款項	0	467	-467
522	預收收入	0	467	-467
1,533	其他負債	900	667	233
1,533	什項負債	900	667	233
1,533	存入保證金	900	667	233
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,929	基金餘額	930	1,352	-422
1,929	基金餘額	930	1,352	-422
1,929	基金餘額	930	1,352	-422
1,929	累積餘額	930	1,352	-422
24,354	負債及基金餘額合計	19,830	18,348	1,482

信託代理與保證資產
保證品

882 信託代理與保證負債
882 應付保證品

882
882

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113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	604,488						604,488		
土地改良物	13,532	-12,721					-375 436		
房屋及建築	162,687	-67,550					-3,007 92,130		
機械及設備	18,131	-14,492	352	(1)增置			-2,115 1,876		
交通及運輸設備	4,481	-2,403					-266 1,812		
雜項設備	18,747	-13,504	553	(1)增置			-735 5,061		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	170				170	(11)無形 資產攤銷			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	822,236	-110,670	905		170		-6,498 705,803		

註：