

貳-13-356

中華民國108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

高雄市立梓官國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立梓官國民中學編

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金

目次

中華民國108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.....	4
(二)、現金流量預計表.....	5
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	6
(二)、基金用途明細表.....	7
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	14
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	15
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	16
(三)、員工人數彙計表.....	17
(四)、用人費用彙計表.....	18
(五)、各項費用彙計表.....	20
(六)、補辦預算明細表.....	24
六、附錄	
資本資產及長期負債明細表.....	25

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 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 107 學年度核定班級數 25 班(普通班 20 班、體育班 3 班、特教班 1 班、資源班 1 班)，預計學生人數 619 人。
- (二) 辦理體育班、特教班、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。
- (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 60 人、正式職員 10 人、正式工員 3 人，總計 73 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。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一) 財產收入計畫一係為租金、利息收入，本年度預計收入 39 萬 1 千元，與上年度預

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

計收入 39 萬 1 千元無差異數。

- (二) 政府撥入收入計畫一係為公庫撥款收入，本年度預計收入 1 億 1,896 萬 9 千元，較上年度預計收入 1 億 2,141 萬 4 千元，減少 244 萬 5 千元，主要為辦理本年度國民教育計畫預算減少，致公庫撥款收入減少所致。
- (三) 其他收入計畫一主要係雜項收入，本年度預計收入 237 萬 4 千元，較上年度預計收入 258 萬 9 千元，減少 21 萬 5 千元，主要為辦理課後輔導報名人數減少，致雜項收入減少所致。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：為辦理基金教學業務等預計支出 7,116 萬 6 千元，較上年度預計支出 7,953 萬 1 千元，減少 836 萬 5 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 4,838 萬元，較上年度預計支出 4,413 萬 6 千元，增加 424 萬 4 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。
- (三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 248 萬 8 千元，較上年度預計支出 77 萬 1 千元，增加 171 萬 7 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。

叁、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 2,173 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,439 萬 4 千元，減少 266 萬元，約 2.14%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 2,203 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,443 萬 8 千元，減少 240 萬 4 千元，約 1.93%，主要係辦理與學生各項教學相關業務減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 30 萬元，較上年度預算數差短 4 萬 4 千元，增加差短 25 萬 6 千元，約 581.82%，將移用以前年度基金餘額 30 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 106 年度辦理 3 項建築及設備計畫，計 218 萬元：

- (一) 教育部、教育局補助及動支基金餘額辦理運動場館設備及場地整修，未及列入當年度預算 199 萬 6 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 4 月 28 日高市教健字第 10632457500 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (二) 教育部補助辦理基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備，未及列入當年度預算 8 萬 4 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 1 月 18 日高市府教會字第 10730383800 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。
- (三) 教育部補助辦理 106 年度執行強化校園安全防護工作計畫，未及列入當年度預算 10 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 106 年 8 月 21 日高市教軍字第 10635292900 號函同意辦理，並於 108 年度補辦預算。

高雄市立梓官國民中學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

肆、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%
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+教學收入+其他收入 (單位：千元)	276 萬 5 千元

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(106)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 8,844 萬 8 千元，較預算數減少 73 萬 4 千元，約 0.82%。主要係因其他收入減少所致。
- (二) 基金用途：決算數 8,845 萬 5 千元，較預算數減少 97 萬 4 千元，約 1.09%。主要係因辦理與學生各項教學相關業務減少所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數差短 8 千元，較預算數差短 24 萬 7 千元，減少短絀 23 萬 9 千元。主要係因基金用途決算數較預算數減少所致。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形：

上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

- (一) 基金來源：預算分配數 7,864 萬 8 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 7,912 萬元，執行率 100.60%，主要係因政府撥入收入增加所致。
- (二) 基金用途：預算分配數 7,869 萬 2 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 6,896 萬 4 千元，執行率 87.64%，主要係因國民教育計畫支出減少所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，預算分配數短差 4 萬 4 千元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 1,015 萬 6 千元。

陸、其他：

無。

高雄市立梓官國民中學
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108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)
88,448	基金來源	121,734	124,394	-2,660
392	財產收入	391	391	0
391	租金收入	390	390	0
1	利息收入	1	1	0
86,173	政府撥入收入	118,969	121,414	-2,445
84,670	公庫撥款收入	118,969	121,414	-2,445
1,503	政府其他撥入收入	0	0	0
1,882	其他收入	2,374	2,589	-215
1,882	雜項收入	2,374	2,589	-215
88,455	基金用途	122,034	124,438	-2,404
73,184	國民教育計畫	71,166	79,531	-8,365
73,184	國民中學教育	71,166	79,531	-8,365
11,546	一般行政管理計畫	48,380	44,136	4,244
11,546	行政管理及推展	48,380	44,136	4,244
3,725	建築及設備計畫	2,488	771	1,717
1,625	營建及修建工程	2,430	400	2,030
2,100	其他設備	58	371	-313
-8	本期賸餘(短絀一)	-300	-44	-256
1,279	期初基金餘額	1,228	1,032	196
0	解繳公庫	0	0	0
1,272	期末基金餘額	928	988	-60

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。

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國108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)			-300		
	調整非現金項目			1,481		
	流動負債淨增(淨減)			1,481		
	業務活動之淨現金流入(流出)			1,181		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			462		
	增加其他負債			462		
	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			-92		
	增加準備金			-92		
	其他活動之淨現金流入(流出)			370		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			1,551		
	期初現金及約當現金			8,719		
	期末現金及約當現金			10,270		

註：

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
 基金來源明細表
 中華民國 108 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				391	
租金收入	年	1	390,000	390	1.開放場地收入 10,000元 2.校舍設置太陽光電發 電系統租金收入 380,000 元
利息收入	年	1	1,000	1	保管金帳戶利息收入
政府撥入收入				118,969	
公庫撥款收入	年	1	118,969,000	118,969	1.政府補助經常支出 116,911,000元 2.政府補助購建固定資 產2,058,000元
其他收入				2,374	
雜項收入	年	1	2,374,000	2,374	1.課業輔導費收入 2,350,000元 2.體育班招生甄試收入 24,000元
總 計：				121,734	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
73,184	53 國民教育計畫	71,166	79,531	
73,184	531 國民中學教育	71,166	79,531	
71,231	53120000 各校經常門分支計畫	68,531	76,781	
69,104	1 用人費用	65,956	74,559	
47,501	11 正式員額薪資	47,757	47,656	
47,501	113 職員薪金	46,457	47,656	教師薪資
0		1,300	0	代理教師2人薪資
4,650	12 聘僱及兼職人員薪資	515	4,787	
407	122 約僱職員薪金	419	407	約僱運動教練薪資418,992元
4,244	124 兼職人員酬金	96	4,380	代課鐘點費96,480元
544	13 超時工作報酬	560	580	
544	131 加班費	560	580	兼行政教師不休假加班費
11,206	15 獎金	11,153	11,651	
4,825	151 考績獎金	4,800	5,100	教師考績獎金
6,381	152 年終獎金	6,300	6,551	教師年終工作獎金
0		53	0	約僱運動教練年終工作獎金
				52,374元
24	16 退休及卹償金	25	4,555	
0	161 職員退休及離職金	0	4,184	
24	162 工員退休及離職金	25	371	約僱運動教練離職儲金機關負擔
				部分25,140元
5,178	18 福利費	5,946	5,330	
4,878	181 分擔員工保險費	4,900	5,055	教師公、健保機關補助部分
0		52	0	約僱運動教練勞、健保機關補助
				部分52,284元
36	183 傷病醫藥費	36	35	教職員健康檢查費35,886元
264	18Y 其他福利費	224	240	兼行政教師休假旅遊補助金
0		200	0	教職員工婚喪及生育補助費
0		16	0	約僱運動教練休假旅遊補助費
0		518	0	教職員工子女教育補助費
				518,400元
1,529	2 服務費用	1,985	1,652	
698	21 水電費	859	700	
540	212 工作場所電費	465	510	一般教學電費
0		204	0	游泳池電費
158	214 工作場所水費	70	190	一般教學水費
0		120	0	游泳池水費
104	22 郵電費	130	130	
6	221 郵費	20	20	郵資
68	222 電話費	80	80	電話費

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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	FTTB校園專案電路費
9023	旅運費	140	140	
40231	國內旅費	50	50	教師出差旅費
0235	貨物運費	10	10	校外比賽活動、展覽、慶典等活 動器材搬運費
5023Y	其他旅運費	80	80	校外教學教師差旅費
4924	印刷裝訂與廣告費	55	55	
49241	印刷及裝訂費	35	55	教學用表冊、考卷、獎狀、刊物 及其他報表等印刷費
0		20	0	教學資料影印費用
50325	修理保養及保固費	673	499	
183252	一般房屋修護費	349	311	校舍維護、教室照明更新及水電 等維修費
176255	機械及設備修護費	146	80	機電、電梯等機械設備維修費
0		50	0	電腦設備維修費
2256	交通及運輸設備修護 費	20	20	電話機、廣播設備等維修
141257	雜項設備修護費	108	88	消防設備、教學儀器及辦公用具 保養維修費
026	保險費	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學校志工保險費
027	一般服務費	3	3	
027F	體育活動費	3	3	教職員參加各項體育活動服 裝、用品等經費
8428	專業服務費	124	124	
15285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	30	42	性別平等、外聘教師及專家演講 鐘點費
0		12	0	聯課活動教師鐘點費
32287	委託檢驗(定)試驗認 證費	30	36	電梯安全檢查經費
0		3	0	飲用水檢測費用2,982元
0		3	0	消防安全檢查2,550元
0288	委託考選訓練費	10	10	師生參加各項訓練及講習費用
3628A	電腦軟體服務費	36	36	校務等電腦化系統維護費
4003	材料及用品費	348	348	
40032	用品消耗	348	348	
32321	辦公(事務)用品	8	68	身心障礙分散式資源班文具紙張 等
0		60	0	教學用文具紙張、墨水匣、油 墨、粉筆、簿冊等

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
4322	報章雜誌	15	15	訂閱教學活動所需報章雜誌、期刊等
137323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園環境美化、園藝用品、清潔用具等
5324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實驗用化學藥劑等用品材料
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	保健及醫療衛生用品、藥品等
21132Y	其他用品消耗	8	180	集中式身心障礙班教學用品
0		56	0	電腦教學用品
0		116	0	教學雜項用品、體育衛生用品、游泳池清潔用品、各項教學教具
694	租金、償債、利息及相關手續費	85	65	
044	交通及運輸設備租金	5	5	
0442	車租	5	5	科展、校外比賽等租車之車資
6945	雜項設備租金	80	60	
69451	雜項設備租金	80	60	影印機、校內外活動音響等租金
807	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92	92	
271	會費	5	5	
2712	學術團體會費	5	5	教育會等團體會費
3074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	
30743	獎勵費用	40	40	師生參加各項競賽、模範生、校慶、畢業生等獎品
4975	競賽及交流活動費	47	47	
49751	技能競賽	30	47	員生參加技能競賽之交通、膳宿等費用
0		17	0	體育班代表隊參加各項競賽差旅費16,704元
499	其他	65	65	
4991	其他支出	65	65	
4991Y	其他	15	65	開會逾時便當
0		40	0	教學、校慶、童軍露營等活動經費
0		10	0	各項比賽報名費
1,953	各校自有財源及其他計畫	2,635	2,750	
1,872	服務費用	2,409	2,548	
354	水電費	335	325	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
339212	工作場所電費	150	310	課業輔導電費
0		160	0	校舍設置太陽光電發電系統租金
0				收入分攤電費
0		10	0	開放場地收入分攤電費
15214	工作場所水費	15	15	課業輔導水費
2324	印刷裝訂與廣告費	70	100	
23241	印刷及裝訂費	70	100	課業輔導用印刷費
1125	修理保養及保固費	40	40	
0255	機械及設備修護費	20	20	課業輔導電腦維修
11257	雜項設備修護費	20	20	課業輔導雜項設備維修
1,48428	專業服務費	1,964	2,083	
1,463285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	1,900	2,060	課業輔導鐘點費
0		40	0	校舍設置太陽光電發電系統租金
				收入分攤課業輔導鐘點費
21289	試務甄選費	24	23	體育班招生甄試經費
693	材料及用品費	196	174	
6932	用品消耗	196	174	
0321	辦公（事務）用品	80	101	課業輔導文具、紙張等
55		1	0	公庫管理所需文具紙張
1432Y	其他用品消耗	65	73	課業輔導教學用物品
0		50	0	校舍設置太陽光電發電系統租金
				收入購置班級板擦機
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	10	8	
074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	10	8	
0743	獎勵費用	10	8	課業輔導學藝競賽獎品
129	其他	20	20	
1291	其他支出	20	20	
1291Y	其他	20	20	課業輔導行政費
11,5465L	一般行政管理計畫	48,379	44,136	
11,5465L1	行政管理及推展	48,379	44,136	
10,6765L100100	人員維持費	10,577	43,239	
10,6761	用人費用	10,577	43,239	
7,36511	正式員額薪資	7,340	7,404	
6,222113	職員薪金	6,200	6,264	行政職員薪資
1,143114	工員工資	1,140	1,140	技工、工友薪資
2012	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
20122	約僱職員薪金	28	28	護理人員代理薪資

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
34313	超時工作報酬	350	350	
343131	加班費	350	350	行政職員工不休加班費
2,01615	獎金	1,960	1,920	
1,052151	考績獎金	1,000	990	行政職員工考績獎金
964152	年終獎金	960	930	行政職員工年終工作獎金
016	退休及卹償金	0	32,009	
0161	職員退休及離職金	0	31,019	
0162	工員退休及離職金	0	57	
0163	卹償金	0	933	
93118	福利費	898	1,527	
727181	分擔員工保險費	720	768	行政職員工公、健、勞保機關補助部分
20418Y	其他福利費	160	759	行政職員休假旅遊補助
0		18	0	退休人員三節慰問金 (3人x6,000元)
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	技工、工友提撥工資墊償費用
8705L100200	基本行政工作維持	1,881	897	
7572	服務費用	1,753	769	
822	郵電費	20	22	
8221	郵費	10	10	郵寄公文資料等郵資
0222	電話費	10	12	公務聯絡用電話費
2423	旅運費	60	60	
24231	國內旅費	60	60	行政人員開會、洽公出差旅費
124	印刷裝訂與廣告費	18	20	
1241	印刷及裝訂費	18	20	各項資料印刷裝訂費
2425	修理保養及保固費	20	20	
24257	雜項設備修護費	20	20	飲用水設備及辦公用具等保養維修費
64027	一般服務費	1,579	591	
402279	外包費	617	591	委託保全公司辦理安全維護服務費616,866元
23827D	計時與計件人員酬金	962	0	水域安全962,352元
1628	專業服務費	11	11	
0288	委託考選訓練費	5	5	職員工各項研習費
1628A	電腦軟體服務費	6	6	出納系統維護費
4429	公共關係費	45	45	
44291	公共關係費	45	45	校長因公所需費用44,400元
563	材料及用品費	66	66	
531	使用材料費	5	5	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
5313	油脂	5	5	割草機等用油費
5032	用品消耗	61	61	
16321	辦公（事務）用品	30	30	辦公用文具、紙張、碳粉匣等
0322	報章雜誌	6	6	報章雜誌期刊等費用
3532Y	其他用品消耗	25	25	行政辦公用物品
444	租金、償債、利息及相 關手續費	45	45	
4445	雜項設備租金	45	45	
44451	雜項設備租金	45	45	影印機租金
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	參加護士公會之會費
139	其他	16	16	
1391	其他支出	16	16	
1391Y	其他	16	16	開會逾時便當費、電話消毒、床 單清洗等費用
05L100300	教職員退休及撫卹給付	35,922	0	
01	用人費用	35,922	0	
016	退休及卹償金	35,875	0	
0161	職員退休及離職金	1,053	0	教育局暨所屬學校教職員退休金 1,052,500元
0		28,577	0	以前年度退休人員月退休金 28,576,908元
0		90	0	月退休人員年終慰問金89,799元
0		4,616	0	撥繳政府負擔部分退撫基金補助 款4,615,756元
0162	工員退休及離職金	60	0	撥繳勞工退休準備金
0		347	0	撥繳兼代課教師退休金
0163	卹償金	1,132	0	月退休人員亡故遺族撫慰金 1,131,816元
018	福利費	47	0	
018Y	其他福利費	20	0	服務獎章獎勵金19,800元
0		27	0	月退休人員子女教育補助費 27,200元
3,7255M	建築及設備計畫	2,488	771	
1,6255M2	營建及修建工程	2,430	400	
1,6255M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	2,430	400	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
1,625.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,430	400	
1,625.51	購建固定資產	2,430	400	
0.512	興建土地改良物	2,200	0	司令台周邊地坪改善工程總經費2,200,000元 1.施工費2,000,000元 2.委託規劃設計監造費140,000元 3.工程管理費60,000元
0		130	0	樂群堂東側花園整修工程總經費130,000元 1.施工費120,000元 2.委託規劃設計監造費8,400元 3.工程管理費1,600元
1,625.513	擴充改良房屋建築及設備	100	400	消防設備改善工程
2,100.5M4	其他設備	58	371	
2,100.5M420000	由學校編列執行之其他設備	58	371	
2,100.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	58	371	
2,100.51	購建固定資產	58	371	
360.514	購置機械及設備	0	274	
1,740.516	購置雜項設備	58	97	多功能切菜機1台
88,455	總計	122,034	124,438	

高雄市立梓宮國民中學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 108 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				71,166	
國民中學教育				71,166	
一般行政管理計畫				48,380	
行政管理及推展				48,380	
建築及設備計畫				2,488	
營建及修建工程				2,430	
其他設備				58	
合 計				122,034	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
10,652	資 產 合 計	10,650	9,006	1,644
10,652	資 產	10,650	9,006	1,644
10,378	流動資產	10,270	8,719	1,551
10,378	現金	10,270	8,719	1,551
10,378	銀行存款	10,270	8,719	1,551
275	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	380	288	92
275	準備金	380	288	92
275	退休及離職準備 金	380	288	92
9,381	負 債	9,722	7,779	1,943
8,610	流動負債	8,972	7,491	1,481
8,486	應付款項	8,852	7,399	1,453
8,486	應付代收款	8,852	7,399	1,453
124	預收款項	120	92	28
124	預收收入	120	92	28
771	其他負債	750	288	462
771	什項負債	750	288	462
496	存入保證金	370	0	370
275	應付退休及離職 金	380	288	92
1,272	基金餘額	928	1,228	-300
1,272	基金餘額	928	1,228	-300
1,272	基金餘額	928	1,228	-300
1,272	累積餘額	928	1,228	-300
10,652	負債及基金餘額合計	10,650	9,006	1,644

高雄市立梓官國民中學
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108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				122,034	
國民教育計畫				71,166	
一般行政管理計畫				48,380	
建築及設備計畫				2,488	
上年度預算數				124,438	
國民教育計畫				79,531	
一般行政管理計畫				44,136	
建築及設備計畫				771	
前年度決算數				88,455	
國民教育計畫				73,184	
一般行政管理計畫				11,546	
建築及設備計畫				3,725	
105年度決算數				88,150	
國民教育計畫				74,749	
一般行政管理計畫				11,653	
建築及設備計畫				1,748	
104年度決算數				89,673	
國民教育計畫				75,125	
一般行政管理計畫				11,525	
建築及設備計畫				3,023	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	78	-5	73	依據107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1人、 控管教師1人改聘 約(聘)僱運動教練
職員	74	-5	69	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	78	-5	73	

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：

高雄市立梓
 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	55,097	447	910		7,313	5,800		34,768
國民教育計畫	47,757	419	560		6,353	4,800		25
正式人員	47,757		560		6,300	4,800		
聘僱人員		419			53			25
其他人員								
一般行政管理計畫	7,340	28	350		960	1,000		34,743
正式人員	7,340		350		960	1,000		4,676
兼任人員								347
其他人員		28						29,720

官國民中學
育發展基金
彙計表
108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				
1,132		5,672	36		1,183	1	112,359	96	112,455
		4,952	36		958		65,860	96	65,956
		4,900	36		942		65,295		65,295
		52			16		565		565
								96	96
1,132		720			225	1	46,499		46,499
		720			160	1	15,207		15,207
							347		347
1,132					65		30,945		30,945

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
79,780	117,798	用人費用	112,455	65,956	46,499	0	
54,867	55,060	正式員額薪資	55,097	47,757	7,340	0	
53,724	53,920	職員薪金	53,957	47,757	6,200	0	
1,143	1,140	工員工資	1,140	0	1,140	0	
4,670	4,815	聘僱及兼職人員薪資	543	515	28	0	
427	435	約僱職員薪金	447	419	28	0	
4,244	4,380	兼職人員酬金	96	96	0	0	
887	930	超時工作報酬	910	560	350	0	
887	930	加班費	910	560	350	0	
13,222	13,571	獎金	13,113	11,153	1,960	0	
5,877	6,090	考績獎金	5,800	4,800	1,000	0	
7,345	7,481	年終獎金	7,313	6,353	960	0	
24	36,564	退休及卹償金	35,900	25	35,875	0	
	35,203	職員退休及離職金	34,336	0	34,336	0	
24	428	工員退休及離職金	432	25	407	0	
	933	卹償金	1,132	0	1,132	0	
6,109	6,857	福利費	6,891	5,946	945	0	
5,605	5,823	分擔員工保險費	5,672	4,952	720	0	
36	35	傷病醫藥費	36	36	0	0	
468	999	其他福利費	1,183	958	225	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
4,158	4,969	服務費用	6,147	4,394	1,753	0	
1,052	1,025	水電費	1,194	1,194	0	0	
879	820	工作場所電費	989	989	0	0	
173	205	工作場所水費	205	205	0	0	
112	152	郵電費	150	130	20	0	
14	30	郵費	30	20	10	0	
68	92	電話費	90	80	10	0	
30	30	數據通信費	30	30	0	0	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
114	200	旅運費	200	140	60	0	
64	110	國內旅費	110	50	60	0	
	10	貨物運費	10	10	0	0	
50	80	其他旅運費	80	80	0	0	
74	175	印刷裝訂與廣告費	143	125	18	0	
74	175	印刷及裝訂費	143	125	18	0	
538	559	修理保養及保固費	733	713	20	0	
183	311	一般房屋修護費	349	349	0	0	
176	100	機械及設備修護費	216	216	0	0	
2	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	0	
176	128	雜項設備修護費	148	128	20	0	
	1	保險費	1	1	0	0	
	1	其他保險費	1	1	0	0	
640	594	一般服務費	1,582	3	1,579	0	
402	591	外包費	617	0	617	0	
238		計時與計件人員酬金	962	0	962	0	
	3	體育活動費	3	3	0	0	
1,583	2,218	專業服務費	2,099	2,088	11	0	
1,479	2,102	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,982	1,982	0	0	
32	36	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	0	
	15	委託考選訓練費	15	10	5	0	
21	23	試務甄選費	24	24	0	0	
52	42	電腦軟體服務費	42	36	6	0	
44	45	公共關係費	45	0	45	0	
44	45	公共關係費	45	0	45	0	
524	588	材料及用品費	610	544	66	0	
5	5	使用材料費	5	0	5	0	

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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
5	5	油脂	5	0	5	0
519	583	用品消耗	605	544	61	0
103	199	辦公（事務）用品	179	149	30	0
4	21	報章雜誌	21	15	6	0
137	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	0
5	20	化學藥劑與實驗用 品	20	20	0	0
11	15	醫療用品(非醫療院 所使用)、	15	15	0	0
259	278	其他用品消耗	320	295	25	0
113	110	租金、償債、利息及相 關手續費	130	85	45	0
	5	交通及運輸設備租金	5	5	0	0
	5	車租	5	5	0	0
113	105	雜項設備租金	125	80	45	0
113	105	雜項設備租金	125	80	45	0
3,725	771	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,488	0	0	2,488
3,725	771	購建固定資產	2,488	0	0	2,488
		興建土地改良物	2,330	0	0	2,330
1,625	400	擴充改良房屋建築 及設備	100	0	0	100
360	274	購置機械及設備	0	0	0	0
1,740	97	購置雜項設備	58	0	0	58
81	101	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	103	102	1	0
3	6	會費	6	5	1	0
2	5	學術團體會費	5	5	0	0
1	1	職業團體會費	1	0	1	0
30	48	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	50	0	0

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前 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
30	48	獎勵費用	50	50	0	0
49	47	競賽及交流活動費	47	47	0	0
49	47	技能競賽	47	47	0	0
75	101	其他	101	85	16	0
75	101	其他支出	101	85	16	0
75	101	其他	101	85	16	0
88,455	124,438	合 計	122,034	71,166	48,380	2,488

高雄市立梓官國民中學
高雄市教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國108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	2,180 2,180		
513擴充改良房屋建築及設備	495	106	運動場館設備及場地整修，由教育部、教育局及基金餘額，依106.4.28高市教健字第10632457500號函核准在案
514購置機械及設備	145	106	運動場館設備及場地整修145,400元，由教育部、教育局及基金餘額，依106.4.28高市教健字第10632457500號函核准在案
516購置雜項設備	1,356	106	運動場館設備及場地整修，由教育部、教育局及基金餘額，依106.4.28高市教健字第10632457500號函核准在案
516購置雜項設備	84	106	基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備，由教育部補助，依107.1.18高市府教會字第10730383800號函核准在案
516購置雜項設備	100	106	106年度執行強化校園安全防護工作計畫，由教育部補助，依106.8.21高市教軍字第10635292900號函核准在案

高雄市立梓官國民中學
 高雄市教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	694,677	-54,129	2,488					-4,414	638,622
非理財目的之長期投資									
土地	508,940								508,940
土地改良物	5,592	-3,114	2,330	(1)增置				-249	4,559
房屋及建築	155,134	-35,226	100	(1)增置				-2,665	117,343
機械及設備	7,095	-4,917						-463	1,715
交通及運輸設備	967	-549						-96	322
雜項設備	16,153	-10,274	58	(1)增置				-923	5,014
購建中固定資產									
軟體	796	-49						-18	729
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

