

貳-13-356

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.....	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
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	25
(二)、資本資產明細表.....	26

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 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 22 班(普通班 17 班、體育班 3 班、特班 1 班、資源班 1 班)，預計學生人數 524 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)61 人、正式職員 10 人、正式工員 3 人，總計 74 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 110 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	431	1. 本校場地出租租借收入、校舍設置太陽能光電發電系統租金收入及利息收入。 2. 較上年度預計收入 46 萬元，減少 2 萬 9 千元，主要係場地租借次數減少，致租金收入減少所致。
政府撥入收入計畫	123,473	1. 市政府補助教育經費 1 億 2,347 萬 3 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 1,408 萬 7 千元，增加 938 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	1,840	1. 辦理課業輔導、體育班教師甄試等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 214 萬元，減少 30 萬元，主要為辦理課業輔導班報名人數減少，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	77,597	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 6,714 萬 3 千元，增加 1,045 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	47,826	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 4,895 萬元，減少 112 萬 4 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	417	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 94 萬 7 千元，減少 53 萬

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 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		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。

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 2,574 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 1,668 萬 7 千元，增加 905 萬 7 千元，約 7.76%，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 2,584 萬元，較上年度預算數 1 億 1,704 萬元，增加 880 萬元，約 7.52%，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 9 萬 6 千元，較上年度預算數差短 35 萬 3 千元，減少差短 25 萬 7 千元，約 72.80%，將移用以前年度基金餘額 9 萬 6 千元支應。

三、補辦預算事項

無

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 24 班，實際招收 24 班，預計學生人數 558 人，實際學生人數 554 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、特教班 1 班、體育班 3 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，另辦理司令台周邊地坪改善工程、樂群堂東側花園整修工程、消防設備改善，營造優質與安全學習環境。

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 110 年度

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. 開設資源班 1 班、特教班 1 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3. 購置課桌椅，改善學生學習環境。
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，另辦理第一棟總務處後方草地土方改良及草皮植栽工程、消防安全改善工程，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	$\frac{(\text{建築及設備計畫決算數} + \text{執行結餘數})}{\text{建築及設備計畫可用預算數}} \times 100\%$	80%

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(一)
120,650	基金來源	125,744	116,687	9,057
463	財產收入	431	460	-29
462	租金收入	430	459	-29
1	利息收入	1	1	0
118,438	政府撥入收入	123,473	114,087	9,386
118,438	公庫撥款收入	123,473	114,087	9,386
1,749	其他收入	1,840	2,140	-300
1,749	雜項收入	1,840	2,140	-300
120,143	基金用途	125,840	117,040	8,800
71,458	國民教育計畫	77,597	67,143	10,454
71,458	國民中學教育	77,597	67,143	10,454
46,198	一般行政管理計畫	47,826	48,950	-1,124
46,198	行政管理及推展	47,826	48,950	-1,124
2,487	建築及設備計畫	417	947	-530
0	土地購置	0	600	-600
2,429	營建及修建工程	99	0	99
0	交通及運輸設備	89	0	89
58	其他設備	229	347	-118
507	本期賸餘 (短絀一)	-96	-353	257
1,190	期初基金餘額	1,345	890	454
0	解繳公庫	0	0	0
1,698	期末基金餘額	1,249	537	711

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)	-96	
調整非現金項目	-1,696	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-1,696	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,792	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	392	
增加其他負債	392	
其他活動之淨現金流入(流出)	392	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,400	
期初現金及約當現金	8,741	
期末現金及約當現金	7,341	

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 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				431	
租金收入	年	1	430.000	430	1.開放場地收入 50.000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				123,473	
公庫撥款收入	年	1	123,473,000	123,473	1.政府補助經常支出 123,152.000元 2.政府補助購建固定資產321,000元
其他收入				1,840	
雜項收入	年	1	1,840.000	1,840	1.課業輔導費收入 1,800.000元 2.體育班招生甄試收入 40.000元
總 計：				125,744	

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
71,458	53 國民教育計畫	77,597	67,143	
71,458	531 國民中學教育	77,597	67,143	
69,820	53120000 各校經常門分支計畫	75,326	64,737	
67,514	1 用人費用	72,603	61,952	
48,777	11 正式員額薪資	55,804	45,352	
48,777	113 職員薪金	53,854	44,767	教師薪資
0		1,950	585	代理教師3人薪資
1,979	12 聘僱及兼職人員薪資	616	496	
419	122 約僱職員薪金	419	419	約僱運動教練薪資418,992元
1,560	124 兼職人員酬金	138	77	代課鐘點費137,520元
0		59	0	兼代課鐘點費(專項計畫)
602	13 超時工作報酬	560	560	
602	131 加班費	560	560	兼行政教師不休假加班費
11,430	15 獎金	10,152	10,152	
5,193	151 考績獎金	4,500	4,500	教師考績獎金
6,237	152 年終獎金	52	52	約僱運動教練年終工作獎金
0		5,600	5,600	52,374元 教師年終工作獎金
26	16 退休及卹償金	26	26	
26	162 工員退休及離職金	26	26	約僱運動教練勞工退休金機關負擔部分26,136元
4,699	18 福利費	5,445	5,366	
3,975	181 分擔員工保險費	4,500	4,500	教師公、健保機關補助部分
0		54	54	約僱運動教練勞、健保機關補助部分53,604元
36	183 傷病醫藥費	36	35	教職員健康檢查費36,037元
689	18Y 其他福利費	224	224	兼行政教師休假旅遊補助金
0		16	16	約僱運動教練休假旅遊補助費
0		61	200	教職員工婚喪及生育補助費60,650元
0		554	337	教職員工子女教育補助費
1,528	2 服務費用	1,837	1,983	
602	21 水電費	854	854	
454	212 工作場所電費	205	205	游泳池電費
0		459	459	一般教學電費
148	214 工作場所水費	120	120	游泳池水費
0		70	70	一般教學水費
110	22 郵電費	130	130	

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
17 221	郵費	20	20	郵資
63 222	電話費	80	80	電話費
30 224	數據通信費	30	30	FTTB校園專案電路費(下授經費)
138 23	旅運費	140	140	
44 231	國內旅費	50	50	教師出差旅費
0 235	貨物運費	10	10	校外比賽活動、展覽、慶典等活動器材搬運費
94 23Y	其他旅運費	80	80	校外教學教師差旅費
50 24	印刷裝訂與廣告費	55	55	
50 241	印刷及裝訂費	20	20	教學資料影印費用
0		35	35	教學用表冊、考卷、獎狀、刊物及其他報表等印刷費
529 25	修理保養及保固費	530	676	
131 252	一般房屋修護費	235	385	校舍維護、教室照明更新及水電等維修費
210 255	機械及設備修護費	92	42	電腦設備維修費92,400元(下授經費)
0		100	146	機電、電梯等機械設備維修費
8 256	交通及運輸設備修護費	20	20	電話機、廣播設備等維修
179 257	雜項設備修護費	83	83	消防設備、教學儀器及辦公用具保養維修費
0 26	保險費	1	1	
0 26Y	其他保險費	1	1	學校志工保險費
0 27	一般服務費	3	3	
0 27F	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
99 28	專業服務費	124	124	
12 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	聯課活動教師鐘點費
0		30	30	性別平等、外聘教師及專家演講鐘點費
53 287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電梯安全檢查經費
0		3	3	飲用水檢測費用2,893元(下授經費)
0		3	3	消防安全檢查2,550元(下授經費)
1 288	委託考選訓練費	10	10	師生參加各項訓練及講習費用

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
3428A	電腦軟體服務費	36	36	校務等電腦化系統維護費
5923	材料及用品費	646	574	
59232	用品消耗	646	574	
58321	辦公(事務)用品	8	8	身心障礙分散式資源班文具紙張等7,752元(下授經費)
0		50	50	教學用文具紙張、墨水匣、油墨、粉筆、簿冊等
6322	報章雜誌	15	15	訂閱教學活動所需報章雜誌、期刊等
185323	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
0324	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
33232Y	其他用品消耗	130	130	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
0		50	50	電腦教學用品
0		8	8	集中式身心障礙班教學用品7,752元(下授經費)
0		300	228	課桌椅汰換200套
1114	租金、償債、利息及相關手續費	85	85	
1144	交通及運輸設備租金	5	5	
11442	車租	5	5	科展、校外比賽等租車之車資
10045	雜項設備租金	80	80	
100451	雜項設備租金	80	80	影印機、校內外活動音響等租金
467	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100	88	
171	會費	5	5	
1712	學術團體會費	5	5	教育會等團體會費
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	
4743	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
4175	競賽及交流活動費	55	43	
41751	技能競賽	30	30	員生參加技能競賽之交通、膳宿等費用

高雄市立梓宮國民中學
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
0751	技能競賽	25	13	體育班代表隊參加各項競賽差旅費24.761元(下授經費)
309	其他	55	55	
3091	其他支出	55	55	
3091Y	其他	15	15	開會逾時便當
0		30	30	教學、校慶、童軍露營等活動經費
0		10	10	各項比賽報名費
1,638,531,203,00	各校自有財源及其他計畫	2,271	2,406	
1,497,2	服務費用	2,025	2,215	
185,21	水電費	216	295	
161,212	工作場所電費	50	100	課業輔導電費
0		50	79	開放場地收入分攤電費
0		106	106	校舍設置太陽光電發電系統租金收入分攤電費
24,214	工作場所水費	10	10	課業輔導水費
2,24	印刷裝訂與廣告費	50	60	
2,241	印刷及裝訂費	50	60	課業輔導用印刷費
0,25	修理保養及保固費	149	20	
0,251	土地改良物修護費	90	0	校舍設置太陽光電發電系統租金收入清除生科教室旁排水溝淤積
0,255	機械及設備修護費	39	0	校舍設置太陽光電發電系統租金收入分攤電腦維護費
0,257	雜項設備修護費	20	20	課業輔導雜項設備維修
1,310,28	專業服務費	1,610	1,840	
1,286,285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,570	1,800	課業輔導鐘點費
24,289	試務甄選費	40	40	體育班招生甄試經費
142,3	材料及用品費	146	161	
142,32	用品消耗	146	161	
58,321	辦公(事務)用品	1	1	公庫管理所需文具紙張
0		40	40	課業輔導文具、紙張等
0		30	0	太陽光電發電系統租金收入購買文具、紙張等
84,32Y	其他用品消耗	40	40	課業輔導教學用物品
0		35	80	太陽光電發電系統租金收入購買教學用物品

高雄市立梓宮國民中學
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
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90	10	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	
0743	獎勵費用	10	10	課業輔導學藝競賽獎品
075	競賽及交流活動費	80	0	
0751	技能競賽	80	0	太陽光電發電系統租金收入分攤體育班代表隊參加各項比賽差旅費
09	其他	10	20	
091	其他支出	10	20	
091Y	其他	10	20	課業輔導行政費
46,1985L	一般行政管理計畫	47,826	48,950	
46,1985L1	行政管理及推展	47,826	48,950	
10,7765L100100	人員維持費	11,136	11,136	
10,7761	用人費用	11,136	11,136	
7,83211	正式員額薪資	7,670	7,670	
6,654113	職員薪金	6,500	6,500	行政職員薪資
1,178114	工員工資	1,170	1,170	技工、工友薪資
2412	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
24122	約僱職員薪金	28	28	護理人員代理薪資
013	超時工作報酬	350	350	
0131	加班費	350	350	行政職員工不休假加班費
2,16515	獎金	2,160	2,160	
1,160151	考績獎金	1,160	1,160	行政職員工考績獎金
1,005152	年終獎金	1,000	1,000	行政職員工年終工作獎金
75518	福利費	927	927	
617181	分擔員工保險費	749	749	行政職員工公、健、勞保機關補助部分
13818Y	其他福利費	18	18	退休人員三節慰問金(3人x6,000元)
0		160	160	行政職員休假旅遊補助
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
1,2545L100200	基本行政工作維持	1,935	1,877	
1,1672	服務費用	1,830	1,772	
422	郵電費	20	20	
4221	郵費	10	10	郵寄公文資料等郵資
0222	電話費	10	10	公務聯絡用電話費

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
3823	旅運費	60	60	
38231	國內旅費	60	60	行政人員開會、洽公出差旅費
024	印刷裝訂與廣告費	10	10	
0241	印刷及裝訂費	10	10	各項資料印刷裝訂費
025	修理保養及保固費	20	20	
0257	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
1,07427	一般服務費	1,637	1,579	
617279	外包費	617	617	委託保全公司辦理安全維護服務費616,866元
45727D	計時與計件人員酬金	1,020	962	水域安全1,019,808元
628	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
628A	電腦軟體服務費	6	6	出納系統維護費
4429	公共關係費	72	72	
44291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用
353	材料及用品費	44	44	
631	使用材料費	4	4	
6313	油脂	4	4	割草機等用油費
3032	用品消耗	40	40	
12321	辦公（事務）用品	10	10	辦公用文具、紙張、碳粉匣等
2322	報章雜誌	5	5	報章雜誌期刊等費用
1632Y	其他用品消耗	25	25	行政辦公用物品
504	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	
5045	雜項設備租金	40	40	
50451	雜項設備租金	40	40	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
09	其他	20	20	
091	其他支出	20	20	
091Y	其他	20	20	開會逾時便當費、電話消毒、床單清洗等費用
34,1675L100300	教職員退休及撫卹給付	34,755	35,937	
34,1671	用人費用	34,755	35,937	
34,15416	退休及卹償金	34,740	35,911	

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
32,491	161 職員退休及離職金	27,300	29,131	以前年度退休人員月退休金 27,300,396元
0		195	373	教職員退休金195,235元
0		5,243	4,941	撥繳政府負擔部分退撫基金補助 款5,242,632元
0		93	93	退休人員年終慰問金92,514元
116	162 工員退休及離職金	59	59	撥繳勞工退休準備金58,908元
0		250	92	撥繳兼代課教師退休金
1,546	163 卹償金	1,600	1,222	遺屬一次金與遺屬年金
14	18 福利費	15	26	
14	18Y 其他福利費	15	12	服務獎章獎勵金
0		0	14	
2,487	5M 建築及設備計畫	417	947	
0	5M1 土地購置	0	600	
0	5M120000 由學校編列執行之土地購 置	0	600	
0	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	600	
0	51 購建固定資產	0	600	
0	511 購置土地	0	600	
2,429	5M2 營建及修建工程	99	0	
2,429	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	99	0	
2,429	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	99	0	
2,429	51 購建固定資產	99	0	
2,330	512 興建土地改良物	99	0	西側停車場後端排水溝整修工程 包含施工費9萬9千元
99	513 擴充改良房屋建築及 設備	0	0	
0	5M3 交通及運輸設備	89	0	
0	5M320000 由學校編列執行之交通及 運輸設備	89	0	
0	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	89	0	
0	51 購建固定資產	89	0	
0	515 購置交通及運輸設備	62	0	教學廣播用公播系統1式
0		27	0	視聽教室教學會議用擴大機1台

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
585M4	其他設備		229	347	
585M420000	由學校編列執行之其他設備		229	347	
585	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		229	347	
5851	購建固定資產		229	347	
0514	購置機械及設備		0	95	
0			66	22	個人電腦3部
0			30	31	筆記型電腦1部(專業型)
0			100	100	第一棟校舍消防設備1式
0			33	0	50吋液晶螢幕(含視訊盒)3台
58516	購置雜項設備		0	99	
120,143	總計		125,840	117,040	

高雄市立梓官國民中學
 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				77,597	
國民中學教育				77,597	
一般行政管理計畫				47,826	
行政管理及推展				47,826	
建築及設備計畫				417	
營建及修建工程				99	
交通及運輸設備				89	
其他設備				229	
合 計				125,840	

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				125,840	
國民教育計畫				77,597	
一般行政管理計畫				47,826	
建築及設備計畫				417	
上年度預算數				117,040	
國民教育計畫				67,143	
一般行政管理計畫				48,950	
建築及設備計畫				947	
前年度決算數				120,143	
國民教育計畫				71,458	
一般行政管理計畫				46,198	
建築及設備計畫				2,487	
107年度決算數				124,275	
國民教育計畫				73,073	
一般行政管理計畫				50,017	
建築及設備計畫				1,185	
106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	

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 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	74	0	74	依據109學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺3人(代理教 師)、留任教 師4人、控管教 師1人改聘約(聘)僱 運動教練，109學年 度起減列1名體育專 項術科教師改聘專 任運動教練
職員	70	0	70	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	74	0	74	

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2：一般行政管理計畫項下進用臨時人員4人。

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	63,474	447	910		6,652	5,660		33,166
國民教育計畫	55,804	419	560		5,652	4,500		26
正式人員	55,804		560		5,600	4,500		
聘僱人員		419			52			26
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	7,670	28	350		1,000	1,160		33,140
正式人員	7,670		350		1,000	1,160		5,302
兼任人員								250
其他人員		28						27,588

- 1.一般行政管理計畫-計時與計件人員酬金項下編列臨時人員經費1,020千元。
- 2.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74人，金額為6,652千元。
- 3.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70人，金額為5,660千元。

官國民中學
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				
1,600		5,303	36		1,048	1	118,297	197	118,494
		4,554	36		855		72,406	197	72,603
		4,500	36		839		71,839		71,839
		54			16		567		567
								59	59
								138	138
1,600		749			193	1	45,891		45,891
		749			160	1	16,392		16,392
							250		250
1,600					33		29,249		29,249

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
112,457	109,025	用人費用	118,494	72,603	45,891	0
56,609	53,022	正式員額薪資	63,474	55,804	7,670	0
55,431	51,852	職員薪金	62,304	55,804	6,500	0
1,178	1,170	工員工資	1,170	0	1,170	0
2,003	524	聘僱及兼職人員薪資	644	616	28	0
443	447	約僱職員薪金	447	419	28	0
1,560	77	兼職人員酬金	197	197	0	0
602	910	超時工作報酬	910	560	350	0
602	910	加班費	910	560	350	0
13,595	12,312	獎金	12,312	10,152	2,160	0
6,353	5,660	考績獎金	5,660	4,500	1,160	0
7,242	6,652	年終獎金	6,652	5,652	1,000	0
34,180	35,937	退休及卹償金	34,766	26	34,740	0
32,491	34,538	職員退休及離職金	32,831	0	32,831	0
143	177	工員退休及離職金	335	26	309	0
1,546	1,222	卹償金	1,600	0	1,600	0
5,468	6,319	福利費	6,387	5,445	942	0
4,592	5,303	分擔員工保險費	5,303	4,554	749	0
36	35	傷病醫藥費	36	36	0	0
840	981	其他福利費	1,048	855	193	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
4,191	5,970	服務費用	5,692	3,862	1,830	0
787	1,149	水電費	1,070	1,070	0	0
615	949	工作場所電費	870	870	0	0
172	200	工作場所水費	200	200	0	0
114	150	郵電費	150	130	20	0
21	30	郵費	30	20	10	0
63	90	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110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
176	200	旅運費	200	140	60	0	
82	110	國內旅費	110	50	60	0	
	10	貨物運費	10	10	0	0	
94	80	其他旅運費	80	80	0	0	
52	125	印刷裝訂與廣告費	115	105	10	0	
52	125	印刷及裝訂費	115	105	10	0	
529	716	修理保養及保固費	699	679	20	0	
		土地改良物修護費	90	90	0	0	
131	385	一般房屋修護費	235	235	0	0	
210	188	機械及設備修護費	231	231	0	0	
8	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	0	
179	123	雜項設備修護費	123	103	20	0	
	1	保險費	1	1	0	0	
	1	其他保險費	1	1	0	0	
1,074	1,582	一般服務費	1,640	3	1,637	0	
617	617	外包費	617	0	617	0	
457	962	計時與計件人員酬金	1,020	0	1,020	0	
	3	體育活動費	3	3	0	0	
1,415	1,975	專業服務費	1,745	1,734	11	0	
1,298	1,842	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,612	1,612	0	0	
53	36	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	0	
1	15	委託考選訓練費	15	10	5	0	
24	40	試務甄選費	40	40	0	0	
40	42	電腦軟體服務費	42	36	6	0	
44	72	公共關係費	72	0	72	0	
44	72	公共關係費	72	0	72	0	
769	779	材料及用品費	836	792	44	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
6	4	使用材料費	4	0	4	0
6	4	油脂	4	0	4	0
763	775	用品消耗	832	792	40	0
127	109	辦公（事務）用品	139	129	10	0
8	20	報章雜誌	20	15	5	0
185	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	0
	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
432	561	其他用品消耗	588	563	25	0
162	125	租金、償債、利息及相 關手續費	125	85	40	0
11	5	交通及運輸設備租金	5	5	0	0
11	5	車租	5	5	0	0
151	120	雜項設備租金	120	80	40	0
151	120	雜項設備租金	120	80	40	0
2,487	947	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	417	0	0	417
2,487	947	購建固定資產	417	0	0	417
	600	購置土地	0	0	0	0
2,330		興建土地改良物	99	0	0	99
99		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
	248	購置機械及設備	229	0	0	229
		購置交通及運輸設 備	89	0	0	89
58	99	購置雜項設備	0	0	0	0
47	99	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	191	190	1	0
2	6	會費	6	5	1	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
1	5	學術團體會費	5	5	0	0
1	1	職業團體會費	1	0	1	0
4	50	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	50	0	0
4	50	獎勵費用	50	50	0	0
41	43	競賽及交流活動費	135	135	0	0
41	43	技能競賽	135	135	0	0
30	95	其他	85	65	20	0
30	95	其他支出	85	65	20	0
30	95	其他	85	65	20	0
120.143	117,040	合 計	125,840	77.597	47.826	417

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
11,705	資 產 合 計	7,341	8,741	-1,400
11,705	資 產	7,341	8,741	-1,400
11,705	流動資產	7,341	8,741	-1,400
11,413	現金	7,341	8,741	-1,400
11,413	銀行存款	7,341	8,741	-1,400
292	預付款項	0	0	0
292	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
10,007	負 債	6,093	7,397	-1,304
9,468	流動負債	5,604	7,300	-1,696
9,353	應付款項	5,504	7,212	-1,708
9,353	應付代收款	5,504	7,212	-1,708
0	其他應付款	0	0	0
115	預收款項	100	88	12
115	預收收入	100	88	12
539	其他負債	488	97	392
539	什項負債	488	97	392
539	存入保證金	488	97	392
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,698	基金餘額	1,249	1,345	-96
1,698	基金餘額	1,249	1,345	-96
1,698	基金餘額	1,249	1,345	-96
1,698	累積餘額	1,249	1,345	-96
11,705	負債及基金餘額合計	7,341	8,741	-1,400

信託代理與保證資產
保證品

131 信託代理與保證負債
131 應付保證品

131
131

高雄市立梓宮國民中學

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					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	500,610								500,610
土地改良物	9,020	-5,253	99	(1)增置				-1,106	2,760
房屋及建築	156,467	-42,752						-2,938	110,777
機械及設備	8,497	-6,677	229	(1)增置	362	(5)報廢		-790	897
交通及運輸設備	1,081	-891	89	(1)增置				-114	165
雜項設備	16,167	-13,569			467	(5)報廢		-987	1,144
購建中固定資產									
電腦軟體	5				5	(9)無形 資產攤銷			
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	691,847	-69,142	417		834			-5,935	616,353

註：