

貳-14-501

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
高雄市立高雄特殊教育學校

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立高雄特殊教育學校編

高雄市立高雄特殊教育學校
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.....	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)、車輛明細表.....	25
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	26
(二)、資本資產明細表.....	27

高雄市立高雄特殊教育學校

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、第 159 條及第 160 條、國民教育法第 14 條、特殊教育法暨特殊教育設施設置標準等之規定，對於體能殘缺、智能不足學生，施以特殊教育，以充分發展身心潛能，培養健全人格，增進服務社會能力，進而養成適性發展之健全國民。
- (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 18 班(高職 9 班，國中 4 班，國小 5 班)，預計學生人數 139 人。
- (二) 發展學校特色，研發適性學習課程及教材，試行推動網路 IEP，統整學生教育相關資料。
- (三) 繼續辦理發展改進特殊教育。
- (四) 提供多元評估與服務，建構學生復健治療支持系統，結合家長及社區資源，發展親職及社區支援網路，建立及充實輔導資料，增進教師輔導知能。
- (五) 辦理性別教育推廣工作，規畫適性職類及相關職教教學設施及資源實施職業教育。
- (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、人事室、會計室等單位，編制正式教員(含校長)51 人、正式職員 25 人、正式工員 17 人、約僱教師助理員 12 人，總計 105 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、成績考查、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：辦理相關專業服務、親職教育、志工服務、學生資料處理、社區服務、校外職場實習、支持性就業輔導及就業轉銜等業務。

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

高雄市立高雄特殊教育學校

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

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

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	148	1. 本校財產處分收入、租金收入及利息收入。 2. 較上年度預計收入 14 萬 7 千元，增加 1 千元。
政府撥入收入計畫	144,943	1. 市政府補助教育經費 1 億 4,494 萬 3 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 3,841 萬 6 千元，增加 652 萬 7 千元，主要係增加現職人員待遇補助致公庫撥款收入增加所致。

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
特殊教育計畫	86,408	1. 辦理十二年國教課程發展計畫，研發適性學習課程及教材，建構學生復健治療支持系統，推動多元化教學活動，提高教學效能。 2. 較上年度預計支出 8,068 萬 8 千元，增加 572 萬元，主要係用人經費增加所致。
一般行政管理計畫	58,083	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 5,726 萬 5 千元，增加 81 萬 8 千元，主要係用人經費增加所致。
建築及設備計畫	1,807	1. 汰換、充實教學及輔具設備，辦理校舍、場地等修建工程業務。 2. 較上年度預計支出 176 萬 5 千元，增加 4 萬 2 千元，主要係改善教學環境及設備、及汰換無障礙電梯配合款所致。

高雄市立高雄特殊教育學校

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

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 4,509 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 3,856 萬 3 千元，增加 652 萬 8 千元，約 4.71%，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 4,629 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 3,971 萬 8 千元，增加 658 萬元，約 4.71%，主要係用人經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 120 萬 7 千元，較上年度預算數差短 115 萬 5 千元，增加差短 5 萬 2 千元，約 4.50%，將移用以前年度基金餘額 120 萬 7 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(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
特殊教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1.111 學年預定招收 17 班，實際招收 17 班，預計學生人數 136 人，實際學生人數 144 人。 2.辦理高職技藝競賽、社團活動、及運動等訓練項目。 3.辦理親職教育、高職畢業生轉銜安置機構諮詢座談會及參訪活動。
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。	因應各學群教學課程需要購置教學設備及學生復建需求購置輔具設備，校舍耐震補強工程，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
特殊教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1.辦理高職技藝競賽、社團活動、運動訓練等項目。 2.辦理親職教育及學生成長團體。 3.購置防疫物資，維護學生學習環境。

高雄市立高雄特殊教育學校

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

業務計畫	實施概況	實施成果
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。	因應各學群教學課程需要購置教學設備及學生復建需求購置輔具設備，汰換學生無障礙交通車等業務，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	$(\text{建築及設備計畫決算數} + \text{執行結餘數}) / \text{建築及設備計畫可用預算數} * 100\%$	80%

高雄市立高雄特殊教育學校
 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(-)
142,229	基金來源	145,091	138,563	6,528
463	財產收入	148	147	1
314	財產處分收入	5	5	0
149	租金收入	142	142	0
0	利息收入	1	0	1
141,767	政府撥入收入	144,943	138,416	6,527
141,767	公庫撥款收入	144,943	138,416	6,527
140,506	基金用途	146,298	139,718	6,580
81,658	特殊教育計畫	86,408	80,688	5,720
81,658	特殊教育	86,408	80,688	5,720
58,161	一般行政管理計畫	58,083	57,265	818
58,161	行政管理及推展	58,083	57,265	818
688	建築及設備計畫	1,807	1,765	42
29	營建及修建工程	1,000	0	1,000
101	交通及運輸設備	0	720	-720
558	其他設備	807	1,045	-238
1,723	本期賸餘 (短絀-)	-1,207	-1,155	-52
5,722	期初基金餘額	6,290	4,722	1,568
0	解繳公庫	0	0	0
7,445	期末基金餘額	5,083	3,567	1,516

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。

高雄市立高雄特殊教育學校
 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)	-1,207	
調整非現金項目	9,320	
流動資產淨減(淨增)	-80	
流動負債淨增(淨減)	9,400	
業務活動之淨現金流入(流出)	8,113	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-216	
減少其他負債	-216	
其他活動之淨現金流入(流出)	-216	
現金及約當現金之淨增(淨減)	7,897	
期初現金及約當現金	7,824	
期末現金及約當現金	15,721	

註：其他不影響現金流量之非現金項目：無

高雄市立高雄特殊教育學校
 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				148	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	141,639	142	太陽光電系統租金收入141,639元
利息收入	年	1	1,000	1	銀行利息收入
政府撥入收入				144,943	
公庫撥款收入	年	1	144,942,694	144,943	1.政府補助經常支出 144,342,694元 2.政府補助購建固定資產600,000元
總 計：				145,091	

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
81,658	55 特殊教育計畫	86,408	80,688	
81,658	551 特殊教育	86,408	80,688	
81,658	55120000 各校經常門分支計畫	86,408	80,688	
78,038	1 用人費用	81,017	75,740	
50,744	11 正式員額薪資	50,903	49,621	
50,744	113 職員薪金	7,400	5,400	代理教師10人薪資
0		43,503	44,221	教職員薪資
5,890	12 聘僱及兼職人員薪資	5,648	5,303	
5,105	122 約僱職員薪金	5,229	5,230	約僱教師助理員12人薪資 5,229,504元
785	124 兼職人員酬金	419	73	代課鐘點費419,054元
989	13 加(夜)班費	994	704	
0	131 延長工時加班費	4	4	辦理業務超時加班費
989	134 未休假加班費	990	700	兼任行政教師、職員不休假加班費
12,542	15 獎金	15,054	12,054	
5,929	151 考績獎金	6,500	5,600	教職員考核(績)獎金
6,613	152 年終獎金	654	654	約僱教師助理員12人年終工作獎金653,688元
0		7,900	5,800	教職員年終工作獎金
318	16 退休及卹償金	330	333	
318	162 工員退休及離職金	330	333	約僱教師助理員12人退休金提撥330,048元
7,555	18 福利費	8,088	7,725	
5,783	181 分擔員工保險費	5,270	5,000	教職員公保、健保費機關補助部分
0		730	718	約僱教師助理員12人勞保、健保費機關補助部分729,792元
73	183 傷病醫藥費	118	55	1.教職員健康檢查經費100,000元 2.職工健康檢查經費17,500元
1,699	18Y 其他福利費	450	450	兼任行政教師、職員休假旅遊補助
0		336	336	約僱教師助理員12人休假旅遊及慰勞補助費
0		723	400	教職員工婚喪及生育補助費 722,600元
0		461	766	教職員工子女教育補助費 460,755元
2,804	2 服務費用	3,935	3,636	
946	21 水電費	1,062	1,161	
785	212 工作場所電費	900	1,000	電費
161	214 工作場所水費	160	160	水費
0	216 氣體費	2	1	教學用瓦斯費

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
13322	郵電費	138	140	
0221	郵費	3	5	郵費
83222	電話費	85	85	電話費
50224	數據通信費	50	50	FTTB校園專案電路費
18723	旅運費	399	282	
22231	國內旅費	90	50	因公出差旅費
134235	貨物運費	13	2	公物之運輸裝卸等費用
0		186	180	學校午餐運輸費186,720元
3023Y	其他旅運費	110	50	帶領學生校外教學及活動經費
4124	印刷裝訂與廣告費	40	30	
41241	印刷及裝訂費	40	30	教學教材、刊物、新生資料等印刷及裝訂費
87525	修理保養及保固費	1,517	1,322	
337252	一般房屋修護費	820	750	校舍及水電等一般房屋維修費
256255	機械及設備修護費	220	190	電腦設備、一般性用具等各項機械設備之修護
26256	交通及運輸設備修護費	91	32	電話、廣播設備等交通及運輸設備之修護
0		70	50	輪椅等輔具相關檢測、維修等費用
255257	雜項設備修護費	316	300	投影機等雜項設備修護
1226	保險費	32	30	
1226Y	其他保險費	12	10	志工保險費
0		20	20	校外實習保險費
28427	一般服務費	180	130	
69279	外包費	60	60	校園綠美化經費
0		60	60	校園環境清潔消毒經費
20827D	計時與計件人員酬金	0	0	
727F	體育活動費	60	10	身心障礙運動會、體育活動之各項費用
32728	專業服務費	567	541	
149285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	10	辦理各項研習、訓練聘請講師演講或授課之鐘點費
0		13	13	學生心理及生活適應能力等評量鑑定費
0		20	91	舞獅訓練講師鐘點費
0		12	12	學務處環教衛生教學活動講師鐘點費
0		20	20	高職部學生實習輔導鐘點費

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	55	0	辦理特教學校聯合鑑定、適性輔導 安置鐘點費及出席費等相關費用
0		61	46	醫療、學術、社政等相關專業人員 診療諮詢服務等外聘鐘點費及出席 費
0		48	48	親職教育講座、志工暨社區民眾研 習講師鐘點費
0		20	6	性平委員出席費及稿費
0		30	30	各項刊物稿費
0		10	7	成果發表會及各項競賽評審費等
38287	委託檢驗(定)試驗認 證費	30	30	消防安全檢查費
0		20	20	建築物公共安全檢查費
0		3	3	飲用水檢測費2,919元
5288	委託考選訓練費	5	5	教職員工、學生參加各項訓練、研 習、講習等
13528A	電腦軟體服務費	200	200	電腦系統維護及購買套裝軟體等費 用
5493	材料及用品費	985	910	
54932	用品消耗	985	910	
66321	辦公(事務)用品	60	48	教學及行政用之文具、紙張、墨水 匣、碳粉等
27322	報章雜誌	35	50	訂閱報章雜誌、圖書等
130323	農業與園藝用品及環 境美化費	134	40	園藝用之各項用品及美化環境等費 用
0		80	80	校園、班級清潔用品
34328	醫療用品(非醫療院 所使用)	45	45	醫療、護理衛生等用品
29132Y	其他用品消耗	122	122	各科教學所需之材料等
0		45	45	體育教學器材費
0		80	96	教學雜項用品、教材、教具等
0		60	60	學習輔具及復健器材等材料
0		324	324	高職部實習材料費 (9班×36,000元=324,000元)
1014	租金、償債、利息及相 關手續費	130	130	
10145	雜項設備租金	130	130	
101451	雜項設備租金	130	130	影印機租賃費

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
707	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	171	133	
3071	會費	30	30	
30713	職業團體會費	30	30	專業人員職業團體會費
3774	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61	53	
37743	獎勵費用	5	5	校外實習就業輔導表現優異學生獎勵品
0		10	10	教室佈置、生活教育、整潔比賽、小尖兵資源回收、壁報展等師生獎勵品
0		10	10	學生學藝競賽獎勵品
0		6	6	獎勵學生學習訓練之教學增強物
0		30	22	辦理親職教育、家庭教育、生命教育、性別平等教育等相關服務獎勵品
375	競賽及交流活動費	80	50	
3751	技能競賽	80	50	全國性或地方性選拔及競賽期間師生交通、膳宿等相關費用
969	其他	170	139	
9691	其他支出	170	139	
9691Y	其他	5	4	會議逾時誤餐費
0		10	10	辦理各項志工活動經費
0		145	120	校內運動會暨各項活動等經費
0		5	1	性平委員會會議經費
0		5	4	其他各項教學等所需費用
58,161 5L	一般行政管理計畫	58,083	57,265	
58,161 5L1	行政管理及推展	58,083	57,265	
20,775 5L100100	人員維持費	21,405	20,302	
20,775 1	用人費用	21,405	20,302	
14,358 11	正式員額薪資	14,500	13,500	
9,853 113	職員薪金	9,900	9,000	職員薪資
4,505 114	工員工資	4,600	4,500	職工薪資
44 12	聘僱及兼職人員薪資	60	60	
44 122	約僱職員薪金	60	60	護理人員代理薪金
775 13	加(夜)班費	850	850	
775 134	未休假加班費	850	850	員工不休假加班費
3,589 15	獎金	3,850	3,750	
1,875 151	考績獎金	2,050	2,050	員工考核(績)獎金

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
1,714	152 年終獎金	1,800	1,700	員工年終工作獎金
2,006	18 福利費	2,142	2,139	
1,564	181 分擔員工保險費	1,622	1,619	員工公保、健保及勞保費機關補助 部分
18	183 傷病醫藥費	0	0	
425	18Y 其他福利費	400	400	職員工休假旅遊補助
0		120	120	退休人員20人三節慰問金
2	19 提繳費	3	3	
2	191 提繳工資墊償費用	3	3	工員提繳工資墊償費用
2,044	5L100200 基本行政工作維持	2,364	2,387	
1,644	2 服務費用	1,746	1,727	
213	21 水電費	114	114	
186	212 工作場所電費	84	84	電費
27	214 工作場所水費	30	30	水費
25	22 郵電費	30	30	
16	221 郵費	20	20	郵費
10	222 電話費	10	10	電話費
12	23 旅運費	56	16	
0	231 國內旅費	46	6	員工因公出差旅費
2	235 貨物運費	0	0	
10	23Y 其他旅運費	10	10	公文交換車資
18	24 印刷裝訂與廣告費	18	11	
18	241 印刷及裝訂費	18	11	資料印刷裝訂費
188	25 修理保養及保固費	265	346	
139	256 交通及運輸設備修護 費	205	246	交通車養護費204,600元(詳車輛明細 表)
49	257 雜項設備修護費	60	100	飲水機等雜項設備修護
87	26 保險費	78	67	
10	261 一般房屋保險費	10	10	校園火災竊盜保險費
77	264 交通及運輸設備保險 費	68	57	交通車保險費67,853元(詳車輛明細 表)
935	27 一般服務費	1,018	976	
31	276 佣金、匯費、經理費 及手續費	20	20	台北惜物網校車等拍賣手續費
903	279 外包費	998	956	委託保全公司辦理安全維護服務 費997,804元
24	28 專業服務費	24	24	
8	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5	5	民防訓練、美化綠化、教職員工英 文能力訓練等講習之講課鐘點費

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
0287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
0288	委託考選訓練費	3	3	職員工參加訓練、研習等費用
1628A	電腦軟體服務費	16	16	薪資系統使用維護費
14329	公共關係費	143	143	
143291	公共關係費	143	143	校長因公所需之費用142,800元
2833	材料及用品費	502	532	
22231	使用材料費	448	427	
222313	油脂	448	427	交通車油料費448,162元(詳車輛明 細表)
6232	用品消耗	54	105	
62321	辦公(事務)用品	5	5	招標標單標封等用品費
0		39	90	辦公所需用品
0322	報章雜誌	10	10	訂閱報章雜誌、圖書等
204	租金、償債、利息及相 關手續費	20	20	
2045	雜項設備租金	20	20	
20451	雜項設備租金	20	20	影印機租賃費
976	稅捐及規費(強制費)	95	107	
4764	消費與行為稅	47	47	
47646	使用牌照稅	47	47	交通車牌照稅47,230元(詳車輛明細 表)
4966	規費	48	60	
6661	行政規費與強制費	5	17	交通車檢驗執照費5,100元(詳車輛明 細表)
43663	汽車燃料使用費	43	43	交通車燃料使用費43,128元(詳車輛 明細表)
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1	1	
071	會費	1	1	
0713	職業團體會費	1	1	護理師會費
35,342	5L100300 教職員退休及撫卹給付	34,314	34,576	
35,342	1 用人費用	34,314	34,576	
35,297	16 退休及卹償金	34,269	34,576	
34,390	161 職員退休及離職金	265	146	教職員退休金265,312元
0		27,323	28,348	以前年度退休人員月退休金 27,323,024元
0		20	20	退休人員年終慰問金

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
0161	職員退休及離職金	6,144	5,768	撥繳政府負擔退撫基金 6,144,379元
504162	工員退休及離職金	1	1	撥繳雇主負擔兼代課教師退休 金274元
0		153	153	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金 153,240元
403163	卹償金	356	132	遺屬一次金與遺屬年金355,838元
0		7	8	撫卹金7,578元
4518	福利費	45	0	
4518Y	其他福利費	45	0	服務獎章獎勵金
6885M	建築及設備計畫	1,807	1,765	
295M2	營建及修建工程	1,000	0	
295M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	1,000	0	
295	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	1,000	0	
2951	購建固定資產	1,000	0	
0512	興建土地改良物	400	0	運動場整修工程計畫補助配合款編 列40萬元，包含施工費40萬元。
29513	擴充改良房屋建築及 設備	200	0	教室廁所整修工程計畫補助配合款 編列20萬元，包含施工費20萬元。
0		400	0	無障礙電梯汰舊換新計畫補助配合 款編列40萬元，包含施工費40萬 元。
1015M3	交通及運輸設備	0	720	
1015M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	720	
1015	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	720	
10151	購建固定資產	0	720	
101515	購置交通及運輸設備	0	720	
5585M4	其他設備	807	1,045	
5585M420000	由學校編列執行之其他設 備	807	1,045	

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
5585	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	807	1,045	
55851	購建固定資產	807	1,045	
394514	購置機械及設備	200	65	冷氣能源管理系統等計畫補助配合款
0		40	42	按摩槍1台(專業震動式)
0		110	286	跑步機2台(慢速)
0		100	90	跑步機2台(電動)
0		13	13	單人電動觀察床1台 WHD(尺)=(3*6*1.65)
0		35	532	互動式多感官音撫枕1個
164516	購置雜項設備	149	17	校園防護監視系統一式
0		160	0	活動中心舞台超高布幕一式
140,506	總 計	146,298	139,718	

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
特殊教育計畫				86,408	
特殊教育				86,408	
一般行政管理計畫				58,083	
行政管理及推展				58,083	
建築及設備計畫				1,807	
營建及修建工程				1,000	
其他設備				807	
合 計				146,298	

高雄市立高雄特殊教育學校
 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				146,298	
特殊教育計畫				86,408	
一般行政管理計畫				58,083	
建築及設備計畫				1,807	
上年度預算數				139,718	
特殊教育計畫				80,688	
一般行政管理計畫				57,265	
建築及設備計畫				1,765	
前年度決算數				140,506	
特殊教育計畫				81,658	
一般行政管理計畫				58,161	
建築及設備計畫				688	
110年度決算數				143,349	
特殊教育計畫				84,611	
一般行政管理計畫				57,957	
建築及設備計畫				781	
109年度決算數				143,930	
特殊教育計畫				82,613	
一般行政管理計畫				60,585	
建築及設備計畫				732	

高雄市立高雄特殊教育學校
 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	102	3	105	依據112學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺10人(代理或兼任 教師)、部分工 時5人
職員	73	3	76	
技工	10	0	10	
約僱人員	12	0	12	
工友	7	0	7	
總 計	102	3	105	

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：

高雄市立高雄
 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	65,403	5,289	1,844		10,354	8,550		34,236
特殊教育計畫	50,903	5,229	994		8,554	6,500		330
正式人員	50,903		994		7,900	6,500		
聘僱人員		5,229			654			330
其他人員								
一般行政管理計畫	14,500	60	850		1,800	2,050		33,906
正式人員	14,500		850		1,800	2,050		6,297
兼任人員								1
其他人員		60						27,608

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100人(不含部分工時5人)，金額為10,354千元。

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78人(不含部分工時5人)，金額為8,550千元。

特殊教育學校
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				
363		7,622	118		2,535	3	136,317	419	136,736
		6,000	118		1,970		80,598	419	81,017
		5,270	118		1,634		73,319		73,319
		730			336		7,279		7,279
								419	419
363		1,622			565	3	55,719		55,719
		1,622			400	3	27,522		27,522
							1		1
363					165		28,196		28,196

高雄市立高雄特殊教育學校
 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	特殊教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
134,155	130,618	用人費用	136,736	81,017	55,719	0
65,102	63,121	正式員額薪資	65,403	50,903	14,500	0
60,597	58,621	職員薪金	60,803	50,903	9,900	0
4,505	4,500	工員工資	4,600	0	4,600	0
5,934	5,363	聘僱及兼職人員薪資	5,708	5,648	60	0
5,150	5,290	約僱職員薪金	5,289	5,229	60	0
785	73	兼職人員酬金	419	419	0	0
1,765	1,554	加（夜）班費	1,844	994	850	0
	4	延長工時加班費	4	4	0	0
1,765	1,550	未休假加班費	1,840	990	850	0
16,131	15,804	獎金	18,904	15,054	3,850	0
7,804	7,650	考績獎金	8,550	6,500	2,050	0
8,327	8,154	年終獎金	10,354	8,554	1,800	0
35,615	34,909	退休及卹償金	34,599	330	34,269	0
34,390	34,282	職員退休及離職金	33,752	0	33,752	0
822	487	工員退休及離職金	484	330	154	0
403	140	卹償金	363	0	363	0
9,606	9,864	福利費	10,275	8,088	2,187	0
7,347	7,337	分擔員工保險費	7,622	6,000	1,622	0
91	55	傷病醫藥費	118	118	0	0
2,169	2,472	其他福利費	2,535	1,970	565	0
2	3	提繳費	3	0	3	0
2	3	提繳工資墊償費用	3	0	3	0
4,448	5,363	服務費用	5,681	3,935	1,746	0
1,159	1,275	水電費	1,176	1,062	114	0
971	1,084	工作場所電費	984	900	84	0
188	190	工作場所水費	190	160	30	0
	1	氣體費	2	2	0	0
159	170	郵電費	168	138	30	0
16	25	郵費	23	3	20	0

本年度編列公共關係費143千元。

高雄市立高雄特殊教育學校
 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	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
93	95	電話費	95	85	10	0
50	50	數據通信費	50	50	0	0
199	298	旅運費	455	399	56	0
22	56	國內旅費	136	90	46	0
136	182	貨物運費	199	199	0	0
40	60	其他旅運費	120	110	10	0
58	41	印刷裝訂與廣告費	58	40	18	0
58	41	印刷及裝訂費	58	40	18	0
1,063	1,668	修理保養及保固費	1,782	1,517	265	0
337	750	一般房屋修護費	820	820	0	0
256	190	機械及設備修護費	220	220	0	0
165	328	交通及運輸設備修護費	366	161	205	0
305	400	雜項設備修護費	376	316	60	0
99	97	保險費	110	32	78	0
10	10	一般房屋保險費	10	0	10	0
77	57	交通及運輸設備保險費	68	0	68	0
12	30	其他保險費	32	32	0	0
1,219	1,106	一般服務費	1,198	180	1,018	0
31	20	佣金、匯費、經理費及手續費	20	0	20	0
972	1,076	外包費	1,118	120	998	0
208		計時與計件人員酬金	0	0	0	0
7	10	體育活動費	60	60	0	0
350	565	專業服務費	591	567	24	0
157	288	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	314	309	5	0
39	53	委託檢驗(定)試驗認證費	53	53	0	0
5	8	委託考選訓練費	8	5	3	0

本年度編列公共關係費143千元。

高雄市立高雄特殊教育學校
 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	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
150	216	電腦軟體服務費	216	200	16	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
832	1,442	材料及用品費	1,487	985	502	0
222	427	使用材料費	448	0	448	0
222	427	油脂	448	0	448	0
611	1,015	用品消耗	1,039	985	54	0
128	143	辦公（事務）用品	104	60	44	0
27	60	報章雜誌	45	35	10	0
130	120	農業與園藝用品及 環境美化費	214	214	0	0
34	45	醫療用品（非醫療 院所使用）	45	45	0	0
291	647	其他用品消耗	631	631	0	0
121	150	租金、償債、利息及相 關手續費	150	130	20	0
121	150	雜項設備租金	150	130	20	0
121	150	雜項設備租金	150	130	20	0
688	1,765	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	1,807	0	0	1,807
688	1,765	購建固定資產	1,807	0	0	1,807
		興建土地改良物	400	0	0	400
29		擴充改良房屋建築 及設備	600	0	0	600
394	1,028	購置機械及設備	498	0	0	498
101	720	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
164	17	購置雜項設備	309	0	0	309
97	107	稅捐及規費(強制費)	95	0	95	0
47	47	消費與行為稅	47	0	47	0
47	47	使用牌照稅	47	0	47	0

本年度編列公共關係費143千元。

高雄市立高雄特殊教育學校
 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	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
49	60	規費	48	0	48	0
6	17	行政規費與強制費	5	0	5	0
43	43	汽車燃料使用費	43	0	43	0
70	134	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	172	171	1	0
30	31	會費	31	30	1	0
30	31	職業團體會費	31	30	1	0
37	53	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61	61	0	0
37	53	獎勵費用	61	61	0	0
3	50	競賽及交流活動費	80	80	0	0
3	50	技能競賽	80	80	0	0
96	139	其他	170	170	0	0
96	139	其他支出	170	170	0	0
96	139	其他	170	170	0	0
140,506	139,718	合計	146,298	86,408	58,083	1,807

本年度編列公共關係費143千元。

高雄市立高雄特殊教育學校
 高雄市教育發展基金
車輛明細表
 中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計 一般行政管理 計畫	7 輛				816,073	47,230	43,128			448,162	204,600	72,953
	7 輛				816,073	47,230	43,128			448,162	204,600	72,953
	小客車	ANN-1522	201510	2198	116,027	11,230	3,708	1,668	29.2	48,706	49,000	3,383
	大客車		202312	4009	99,547	6,300	6,876	2,280	29.2	66,576	8,300	11,495
	大客車		202312	4009	99,547	6,300	6,876	2,280	29.2	66,576	8,300	11,495
	大客車	819-WG	201511	2998	137,211	4,500	5,040	2,280	29.2	66,576	49,000	12,095
	大客車	KJA-9038	202002	4009	124,247	6,300	6,876	2,280	29.2	66,576	33,000	11,495
	大客車	KJA-9039	202002	4009	124,247	6,300	6,876	2,280	29.2	66,576	33,000	11,495
	大客車	KJA-8065	202110	4009	115,247	6,300	6,876	2,280	29.2	66,576	24,000	11,495

高雄市立高雄特殊教育學校
 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
27,903	資 產 合 計	15,801	7,824	7,977
27,903	資 產	15,801	7,824	7,977
27,903	流動資產	15,801	7,824	7,977
27,812	現金	15,721	7,824	7,897
27,812	銀行存款	15,721	7,824	7,897
91	預付款項	80	0	80
91	預付費用	80	0	80
20,458	負 債	10,718	1,534	9,184
18,891	流動負債	9,518	118	9,400
18,891	應付款項	9,518	118	9,400
18,120	應付代收款	9,238	0	9,238
720	應付費用	280	118	162
0	應付工程款	0	0	0
52	其他應付款	0	0	0
1,567	其他負債	1,200	1,416	-216
1,567	什項負債	1,200	1,416	-216
1,567	存入保證金	1,200	1,416	-216
7,445	基金餘額	5,083	6,290	-1,207
7,445	基金餘額	5,083	6,290	-1,207
7,445	基金餘額	5,083	6,290	-1,207
7,445	累積餘額	5,083	6,290	-1,207
27,903	負債及基金餘額合計	15,801	7,824	7,977

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

高雄市立高雄特殊教育學校

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	665,545						665,545		
土地改良物	4,192	-4,150	400	(1)增置			442		
房屋及建築	115,323	-71,571	600	(1)增置		-2,249	42,103		
機械及設備	20,728	-17,718	498	(1)增置		-1,391	2,117		
交通及運輸設備	21,816	-11,791				-1,710	8,315		
雜項設備	24,150	-19,350	309	(1)增置		-1,016	4,093		
購建中固定資產	29				29	(12)其他			
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	13				3	(11)無形 資產攤銷	10		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	851,796	-124,580	1,807		32		-6,366	722,625	

註：