

貳-14-501

中華民國114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114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)、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	25
(六)、車輛明細表.....	26
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	27
(二)、資本資產明細表.....	28

# 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 114 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 113 學年度核定班級數 17 班(高職 8 班，國中 4 班，國小 5 班)，預計學生人數 137 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)48 人、正式職員 25 人、正式工員 17 人、約僱教師助理員 12 人，總計 102 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 114 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 8 千元，無增減。
政府撥入收入計畫	139,893	1. 市政府補助教育經費 1 億 3,989 萬 3 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 4,494 萬 3 千元，減少 505 萬元，主要係辦理本年度特殊教育計畫預算用人費用減少，致公庫撥款收入減少所致。

##### 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
特殊教育計畫	81,045	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 8,640 萬 8 千元，減少 536 萬 3 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
一般行政管理計畫	58,339	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 5,808 萬 3 千元，增加 25 萬 6 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。
建築及設備計畫	2,518	1. 汰換、充實各項教學及輔具設備，辦理校舍、場地等修建工程業務。 2. 較上年度預計支出 180 萬 7 千元，增加 71 萬 1 千元，主要係改善教學環境及設備、及更新運動場、及汰換無障礙電梯、交通車等所致。

# 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 114 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 4,004 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 4,509 萬 1 千元，減少 505 萬元，約 3.48%，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 4,190 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 4,629 萬 8 千元，減少 439 萬 6 千元，約 3.00%，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 186 萬 1 千元，較上年度預算數差短 120 萬 7 千元，增加差短 65 萬 4 千元，約 54.18%，將移用以前年度基金餘額 186 萬 1 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(112)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. 112 學年預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 139 人，實際學生人數 142 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(113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。

# 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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		3. 購置教學物品，提升學生學習環境。
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。	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，修繕無障礙設施等業務，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	(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114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)
138,999	基金來源	140,041	145,091	-5,050
177	財產收入	148	148	0
20	財產處分收入	5	5	0
156	租金收入	142	142	0
2	利息收入	1	1	0
138,816	政府撥入收入	139,893	144,943	-5,050
138,516	公庫撥款收入	139,893	144,943	-5,050
300	政府其他撥入收入	0	0	0
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
140,051	基金用途	141,902	146,298	-4,396
80,081	特殊教育計畫	81,045	86,408	-5,363
80,081	特殊教育	81,045	86,408	-5,363
57,326	一般行政管理計畫	58,339	58,083	256
57,326	行政管理及推展	58,339	58,083	256
2,643	建築及設備計畫	2,518	1,807	711
886	營建及修建工程	1,786	1,000	786
720	交通及運輸設備	336	0	336
1,037	其他設備	396	807	-411
-1,051	本期賸餘 (短絀一)	-1,861	-1,207	-654
7,445	期初基金餘額	5,187	6,290	-1,103
0	解繳公庫	0	0	0
6,394	期末基金餘額	3,326	5,083	-1,757

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114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)	-1,861	
調整非現金項目	-3,031	
流動資產淨減(淨增)	6,335	
流動負債淨增(淨減)	-9,366	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,892	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	138	
增加其他負債	138	
其他活動之淨現金流入(流出)	138	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,755	
期初現金及約當現金	20,040	
期末現金及約當現金	15,286	

註：

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 114 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				139,893	
公庫撥款收入	年	1	139,893,000	139,893	1.政府補助經常支出 139,235,243元 2.政府補助購建固定資產657,000元
總 計：				140,041	

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114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
80,081	55	<b>特殊教育計畫</b>	81,045	86,408	
80,081	551	<b>特殊教育</b>	81,045	86,408	
80,081	55120000	<b>各校經常門分支計畫</b>	81,045	86,408	
75,429	1	<b>用人費用</b>	75,620	81,017	
49,715	11	<b>正式員額薪資</b>	47,013	50,903	
49,715	113	職員薪金	8,140	7,400	代理教師11人薪資
0			38,873	43,503	教職員薪資
5,929	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	5,813	5,648	
5,084	122	約僱職員薪金	5,443	5,229	約僱教師助理員12人薪資 5,443,200元
845	124	兼職人員酬金	370	419	代課鐘點費369,617元
1,004	13	<b>加(夜)班費</b>	994	994	
0	131	延長工時加班費	4	4	辦理業務超時加班費
1,004	134	未休假加班費	990	990	兼任行政教師、職員不休假加班費
10,955	15	<b>獎金</b>	13,681	15,054	
4,102	151	考績獎金	6,000	6,500	教職員考核(績)獎金
6,853	152	年終獎金	681	654	約僱教師助理員12人年終工作獎金680,400元
0			7,000	7,900	教職員年終工作獎金
321	16	<b>退休及卹償金</b>	330	330	
321	162	工員退休及離職金	330	330	約僱教師助理員12人退休金提撥330,048元
7,505	18	<b>福利費</b>	7,789	8,088	
5,753	181	分擔員工保險費	5,270	5,270	教職員公保、健保費機關補助部分
0			728	730	約僱教師助理員12人勞保、健保費機關補助部分728,208元
145	183	傷病醫藥費	167	118	1.教職員健康檢查經費149,500元 2.職工健康檢查經費17,500元
1,608	18Y	其他福利費	450	450	兼行政暨專技教職員休假旅遊補助
0			336	336	約僱教師助理員12人休假旅遊及慰勞假補助費
0			722	461	教職員工子女教育補助費 722,400元
0			116	723	教職員工婚喪及生育補助費 115,414元
3,106	2	<b>服務費用</b>	3,976	3,935	
613	21	<b>水電費</b>	1,041	1,062	
421	212	工作場所電費	838	900	電費
189	214	工作場所水費	200	160	水費
3	216	氣體費	3	2	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114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
13022	<b>郵電費</b>	135	138	
0221	郵費	0	3	郵費
80222	電話費	85	85	電話費
50224	數據通信費	50	50	FTTB校園專案電路費
38323	<b>旅運費</b>	353	399	
73231	國內旅費	90	90	因公出差旅費
272235	貨物運費	33	13	公物之運輸裝卸等費用
0		180	186	學校午餐運輸費180,000元
3923Y	其他旅運費	50	110	帶領學生校外教學及活動經費
11624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	50	40	
116241	印刷及裝訂費	50	40	教學教材、刊物、新生資料等印刷及裝訂費
1,43225	<b>修理保養及保固費</b>	1,563	1,517	
705252	一般房屋修護費	782	820	校舍及水電等一般房屋維修費
386255	機械及設備修護費	250	220	電腦設備、一般性用具等各項機械設備之修護
58256	交通及運輸設備修護費	141	70	輪椅等輔具相關檢測、維修等費用
0		70	91	電話、廣播設備等交通及運輸設備之修護
283257	雜項設備修護費	320	316	投影機等雜項設備修護
2026	<b>保險費</b>	42	32	
2026Y	其他保險費	30	20	校外實習保險費
0		12	12	志工保險費
14427	<b>一般服務費</b>	180	180	
61279	外包費	60	60	校園環境清潔消毒經費
0		60	60	校園綠美化經費
8127D	計時與計件人員酬金	0	0	
227F	體育活動費	60	60	身心障礙運動會、體育活動之各項費用
26728	<b>專業服務費</b>	612	567	
98285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	13	學生心理及生活適應能力等評量鑑定費、與撰稿費
0		20	20	高職部學生實習輔導鐘點費
0		48	48	親職教育講座、志工暨社區民眾研習講師鐘點費
0		30	30	各項刊物稿費
0		30	20	辦理各項研習、訓練聘請講師演講或授課之鐘點費

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114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	20	20	舞獅訓練講師鐘點費
0		30	20	性平委員出席費及稿費
0		61	61	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		10	10	成果發表會及各項競賽評審費等
0		12	12	學務處環教衛生教學活動講師鐘點 費
0		55	55	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		20	0	中央補助計畫配合款
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2,928元
0288	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
13128A	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
8853	<b>材料及用品費</b>	951	985	
88532	<b>用品消耗</b>	951	985	
172321	辦公(事務)用品	60	60	教學及行政用之文具、紙張、墨水 匣、碳粉等
38322	報章雜誌	40	35	訂閱報章雜誌、圖書等
270323	農業與園藝用品及環 境美化費	100	134	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
56328	醫療用品(非醫療院 所使用)	55	45	醫療、護理衛生等用品
35032Y	其他用品消耗	122	122	各科教學所需之材料等
0		30	45	體育教學器材費
0		60	60	學習輔具及復健器材等材料
0		40	80	教學雜項用品、教材、教具等
0		324	324	高職部實習材料費
0		40	0	中央補助計畫配合款
1344	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	130	130	
13445	<b>雜項設備租金</b>	130	130	
134451	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114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
1457	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	173	171	
2971	<b>會費</b>	30	30	
29713	職業團體會費	30	30	專業人員職業團體會費
5574	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	63	61	
55743	獎勵費用	5	5	校外實習就業輔導表現優異學生獎勵品
0		12	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	30	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
6275	<b>競賽及交流活動費</b>	80	80	
62751	技能競賽	80	80	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
3819	<b>其他</b>	195	170	
38191	其他支出	195	170	
38191Y	其他	10	10	辦理各項志工活動經費
0		5	5	性平委員會會議經費
0		5	5	其他各項教學等所需費用
0		10	5	會議逾時誤餐費
0		140	145	校內運動會暨各項活動等經費
0		25	0	中央補助計畫配合款
57,3265L	<b>一般行政管理計畫</b>	58,339	58,083	
57,3265L1	<b>行政管理及推展</b>	58,339	58,083	
20,2725L100100	<b>人員維持費</b>	21,417	21,405	
20,2721	<b>用人費用</b>	21,417	21,405	
13,62311	<b>正式員額薪資</b>	14,300	14,500	
9,526113	職員薪金	9,900	9,900	職員薪資
4,096114	工員工資	4,400	4,600	職工薪資
5712	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	60	60	
57122	約僱職員薪金	60	60	護理人員代理薪金
79313	<b>加(夜)班費</b>	850	850	
793134	未休假加班費	850	850	員工不休假加班費
3,88515	<b>獎金</b>	4,050	3,850	

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114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
2,090	151 考績獎金	2,150	2,050	員工考核(績)獎金
1,795	152 年終獎金	1,900	1,800	員工年終工作獎金
1,913	18 <b>福利費</b>	2,154	2,142	
1,467	181 分擔員工保險費	1,622	1,622	員工公保、健保及勞保費機關補助 部分
445	18Y 其他福利費	132	120	退休人員22人三節慰問金
0		400	400	職員工及護理師休假旅遊補助
2	19 <b>提繳費</b>	3	3	
2	191 提繳工資墊償費用	3	3	工員提繳工資墊償費用
2,027	5L100200 <b>基本行政工作維持</b>	2,892	2,364	
1,552	2 <b>服務費用</b>	2,233	1,746	
97	21 <b>水電費</b>	130	114	
97	212 工作場所電費	100	84	電費
0	214 工作場所水費	30	30	水費
24	22 <b>郵電費</b>	30	30	
15	221 郵費	20	20	郵費
10	222 電話費	10	10	電話費
10	23 <b>旅運費</b>	50	56	
0	231 國內旅費	40	46	員工因公出差旅費
10	23Y 其他旅運費	10	10	公文交換車資
16	24 <b>印刷裝訂與廣告費</b>	20	18	
16	241 印刷及裝訂費	20	18	資料印刷裝訂費
224	25 <b>修理保養及保固費</b>	257	265	
172	256 交通及運輸設備修護 費	197	205	交通車養護費196,641元(詳車輛明細 表)
52	257 雜項設備修護費	60	60	飲水機等雜項設備修護
72	26 <b>保險費</b>	78	78	
10	261 一般房屋保險費	10	10	校園火災竊盜保險費
62	264 交通及運輸設備保險 費	68	68	交通車保險費67,853元(詳車輛明細 表)
935	27 <b>一般服務費</b>	1,501	1,018	
2	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
933	279 外包費	1,035	998	委託保全公司辦理安全維護服務 費1,034,781元
0		446	0	校園事務性工作委外經費446,451元
31	28 <b>專業服務費</b>	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
8	288 委託考選訓練費	3	3	職員工參加訓練、研習等費用

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114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
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
3513	材料及用品費	538	502	
28231	使用材料費	483	448	
282313	油脂	483	448	交通車油料費483,463元(詳車輛明細表)
6932	用品消耗	55	54	
69321	辦公(事務)用品	5	5	招標標單標封等用品費
0		40	39	辦公所需用品
0322	報章雜誌	10	10	訂閱報章雜誌、圖書等
274	租金、償債、利息及相關手續費	30	20	
2745	雜項設備租金	30	20	
27451	雜項設備租金	30	20	影印機租賃費
966	稅捐及規費(強制費)	90	95	
4664	消費與行為稅	44	47	
46646	使用牌照稅	44	47	交通車牌照稅43,630元(詳車輛明細表)
5066	規費	46	48	
7661	行政規費與強制費	7	5	交通車檢驗執照費6,900元(詳車輛明細表)
43663	汽車燃料使用費	39	43	交通車燃料使用費39,456元(詳車輛明細表)
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	護理師會費
35,0285L100300	教職員退休及撫卹給付	34,030	34,314	
35,0281	用人費用	34,030	34,314	
34,97316	退休及卹償金	34,020	34,269	
32,802161	職員退休及離職金	20	20	退休人員年終慰問金20,400元
0		140	265	教職員退休金
0		26,472	27,323	以前年度退休人員月退休金 26,471,440元
0		6,055	6,144	撥繳政府負擔退撫基金 6,055,121元
623162	工員退休及離職金	153	153	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金 153,240元

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114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
0162	工員退休及離職金	1	1	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金616元
1,548	卹償金	878	356	遺屬一次金與遺屬年金878,171元
0		301	7	撫卹金301,198元
55	<b>福利費</b>	10	45	
55	其他福利費	10	45	服務獎章獎勵金
2,643	<b>建築及設備計畫</b>	2,518	1,807	
886	營建及修建工程	1,786	1,000	
858	教育局(處)營建及修建工程	0	0	
858	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	
858	購建固定資產	0	0	
858	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
28	由學校編列執行之營建及修繕工程	1,786	1,000	
28	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	1,786	1,000	
28	購建固定資產	1,786	1,000	
0	興建土地改良物	436	400	運動場整修工程計畫補助配合款編列43萬6千元，包含施工費43萬6千元。
28	擴充改良房屋建築及設備	800	200	教室廁所整修工程計畫補助配合款編列80萬元，包含施工費80萬元。
0		400	400	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。
0		150	0	學務處地板整修工程15萬元，包含施工費15萬元。
720	<b>交通及運輸設備</b>	336	0	
720	由學校編列執行之交通及運輸設備	336	0	
720	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	336	0	

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114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
72051	<b>購建固定資產</b>	336	0	
720515	購置交通及運輸設備	336	0	學生交通車汰舊換新2輛配合款
1,0375M4	<b>其他設備</b>	396	807	
1,0375M420000	由學校編列執行之其他設備	396	807	
1,0375	<b>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</b>	396	807	
1,03751	<b>購建固定資產</b>	396	807	
1,021514	購置機械及設備	189	423	65型觸控顯示器(含移動式顯示器腳架)3台
0		50	0	中央補助計畫配合款
0		32	0	爬行訓練器2個
0		40	40	按摩槍(專業震動式)1台
0		35	35	互動式多感官音符枕1個
17516	購置雜項設備	50	309	中央補助計畫配合款
140,051	總計	141,902	146,298	

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 114 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				81,045	
特殊教育				81,045	
一般行政管理計畫				58,339	
行政管理及推展				58,339	
建築及設備計畫				2,518	
營建及修建工程				1,786	
交通及運輸設備				336	
其他設備				396	
合 計				141,902	

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 114 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				141,902	
特殊教育計畫				81,045	
一般行政管理計畫				58,339	
建築及設備計畫				2,518	
上年度預算數				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	
前年度決算數				140,051	
特殊教育計畫				80,081	
一般行政管理計畫				57,326	
建築及設備計畫				2,643	
111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	

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 114 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	105	-4	101	依據113學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺11人(代理或兼任 教師)、部分工時人 員4人。
職員	76	-3	73	
技工	10	0	10	
約僱人員	12	0	12	
工友	7	-1	6	控管1人，改採勞務 委外。
總 計	105	-4	101	

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	61,313	5,503	1,844		9,581	8,150		33,171
特殊教育計畫	47,013	5,443	994		7,681	6,000		330
正式人員	47,013		994		7,000	6,000		
聘僱人員		5,443			681			330
其他人員								
一般行政管理計畫	14,300	60	850		1,900	2,150		32,841
正式人員	14,300		850		1,900	2,150		6,208
兼任人員								1
其他人員		60						26,632

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97人(不含部分工時4人)，金額為9,581千元。

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74人(不含部分工時4人)，金額為8,150千元。

特殊教育學校  
育發展基金  
彙計表  
114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				
1,179		7,620	167		2,166	3	130,697	370	131,067
		5,998	167		1,624		75,250	370	75,620
		5,270	167		1,288		67,732		67,732
		728			336		7,518		7,518
								370	370
1,179		1,622			542	3	55,447		55,447
		1,622			400	3	27,433		27,433
							1		1
1,179					142		28,013		28,013

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114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
130,729	136,736	用人費用	131,067	75,620	55,447	0
63,338	65,403	正式員額薪資	61,313	47,013	14,300	0
59,242	60,803	職員薪金	56,913	47,013	9,900	0
4,096	4,600	工員工資	4,400	0	4,400	0
5,986	5,708	聘僱及兼職人員薪資	5,873	5,813	60	0
5,142	5,289	約僱職員薪金	5,503	5,443	60	0
845	419	兼職人員酬金	370	370	0	0
1,796	1,844	加(夜)班費	1,844	994	850	0
	4	延長工時加班費	4	4	0	0
1,796	1,840	未休假加班費	1,840	990	850	0
14,840	18,904	獎金	17,731	13,681	4,050	0
6,192	8,550	考績獎金	8,150	6,000	2,150	0
8,648	10,354	年終獎金	9,581	7,681	1,900	0
35,294	34,599	退休及卹償金	34,350	330	34,020	0
32,802	33,752	職員退休及離職金	32,687	0	32,687	0
944	484	工員退休及離職金	484	330	154	0
1,548	363	卹償金	1,179	0	1,179	0
9,473	10,275	福利費	9,953	7,789	2,164	0
7,220	7,622	分擔員工保險費	7,620	5,998	1,622	0
145	118	傷病醫藥費	167	167	0	0
2,108	2,535	其他福利費	2,166	1,624	542	0
2	3	提繳費	3	0	3	0
2	3	提繳工資墊償費用	3	0	3	0
4,658	5,681	服務費用	6,209	3,976	2,233	0
710	1,176	水電費	1,171	1,041	130	0
518	984	工作場所電費	938	838	100	0
189	190	工作場所水費	230	200	30	0
3	2	氣體費	3	3	0	0
154	168	郵電費	165	135	30	0
15	23	郵費	20	0	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114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
90	95	電話費	95	85	10	0
50	50	數據通信費	50	50	0	0
393	455	旅運費	403	353	50	0
73	136	國內旅費	130	90	40	0
272	199	貨物運費	213	213	0	0
48	120	其他旅運費	60	50	10	0
133	58	印刷裝訂與廣告費	70	50	20	0
133	58	印刷及裝訂費	70	50	20	0
1,656	1,782	修理保養及保固費	1,820	1,563	257	0
705	820	一般房屋修護費	782	782	0	0
386	220	機械及設備修護費	250	250	0	0
230	366	交通及運輸設備修 護費	408	211	197	0
336	376	雜項設備修護費	380	320	60	0
92	110	保險費	120	42	78	0
10	10	一般房屋保險費	10	0	10	0
62	68	交通及運輸設備保 險費	68	0	68	0
20	32	其他保險費	42	42	0	0
1,078	1,198	一般服務費	1,681	180	1,501	0
2	20	佣金、匯費、經理 費及手續費	20	0	20	0
994	1,118	外包費	1,601	120	1,481	0
81		計時與計件人員酬 金	0	0	0	0
2	60	體育活動費	60	60	0	0
298	591	專業服務費	636	612	24	0
106	314	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	359	354	5	0
38	53	委託檢驗(定)試驗 認證費	53	53	0	0
8	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114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
146	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
1,236	1,487	材料及用品費	1,489	951	538	0
282	448	使用材料費	483	0	483	0
282	448	油脂	483	0	483	0
954	1,039	用品消耗	1,006	951	55	0
240	104	辦公(事務)用品	105	60	45	0
38	45	報章雜誌	50	40	10	0
270	214	農業與園藝用品及 環境美化費	180	180	0	0
56	45	醫療用品(非醫療 院所使用)	55	55	0	0
350	631	其他用品消耗	616	616	0	0
161	150	租金、償債、利息及相 關手續費	160	130	30	0
161	150	雜項設備租金	160	130	30	0
161	150	雜項設備租金	160	130	30	0
2,643	1,807	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	2,518	0	0	2,518
2,643	1,807	購建固定資產	2,518	0	0	2,518
	400	興建土地改良物	436	0	0	436
886	600	擴充改良房屋建築 及設備	1,350	0	0	1,350
1,021	498	購置機械及設備	346	0	0	346
720		購置交通及運輸設 備	336	0	0	336
17	309	購置雜項設備	50	0	0	50
96	95	稅捐及規費(強制費)	90	0	90	0
46	47	消費與行為稅	44	0	44	0
46	47	使用牌照稅	44	0	44	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114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
50	48	規費	46	0	46	0
7	5	行政規費與強制費	7	0	7	0
43	43	汽車燃料使用費	39	0	39	0
146	172	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	174	173	1	0
30	31	會費	31	30	1	0
30	31	職業團體會費	31	30	1	0
55	61	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	63	63	0	0
55	61	獎勵費用	63	63	0	0
62	80	競賽及交流活動費	80	80	0	0
62	80	技能競賽	80	80	0	0
381	170	其他	195	195	0	0
381	170	其他支出	195	195	0	0
381	170	其他	195	195	0	0
140,051	146,298	合 計	141,902	81,045	58,339	2,518

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  
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	2	5,600	2	5,600	
大客車	輛	0	0	1	3,800	1	3,800	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	3,800	1	3,800	
小客車	輛	0	0	1	1,800	1	1,800	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	1,800	1	1,800	

- 1.大客車819-WG、小客車ANN-1522於2015年11月及2015年10月份購置，預計2025年11月及2025年10月份汰舊換新，新車預計11月及10月份購入，作為學生交通車使用。
- 2.預計560萬元購置(大客車380萬元、小客車180萬元)，88%由教育部分攤、12%教育局及校平均分攤(本校分攤款編列33萬6千元)。
- 3.本年度汰舊換新後，計有行政用7輛(小客車1輛、大客車6輛)。

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114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	9 輛				837,943	43,630	39,456			483,463	196,641	74,753
	9 輛				837,943	43,630	39,456			483,463	196,641	74,753
	小客車	ANN-1522	201510	2198	89,673	8,423	2,781	1,251	31.5	39,407	36,750	2,312
	小客車		202510	1850	20,016	2,807	927	417	31.5	13,136	2,075	1,071
	大客車		202511	2755	17,359	750	840	380	31.5	11,970	1,383	2,416
	大客車	KJA-9097	202310	2755	101,155	4,500	5,040	2,280	31.5	71,820	8,300	11,495
	大客車	KJA-9098	202310	2755	101,155	4,500	5,040	2,280	31.5	71,820	8,300	11,495
	大客車	819-WG	201511	2998	118,912	3,750	4,200	1,900	31.5	59,850	40,833	10,279
	大客車	KJA-9038	202002	4009	130,091	6,300	6,876	2,280	31.5	71,820	33,000	12,095
	大客車	KJA-9039	202002	4009	130,091	6,300	6,876	2,280	31.5	71,820	33,000	12,095
	大客車	KJA-8065	202110	4009	129,491	6,300	6,876	2,280	31.5	71,820	33,000	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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
18,499	資 產 合 計	15,386	26,475	-11,089
18,499	資 產	15,386	26,475	-11,089
18,499	流動資產	15,386	26,475	-11,089
12,144	現金	15,286	20,040	-4,755
12,144	銀行存款	15,286	20,040	-4,755
6,355	預付款項	100	6,435	-6,335
6,355	預付費用	100	6,435	-6,335
12,105	負 債	12,060	21,288	-9,228
10,376	流動負債	10,410	19,776	-9,366
10,376	應付款項	10,410	19,776	-9,366
10,014	應付代收款	9,985	19,252	-9,267
338	應付費用	400	500	-100
24	其他應付款	25	24	1
1,729	其他負債	1,650	1,512	138
1,729	什項負債	1,650	1,512	138
1,729	存入保證金	1,650	1,512	138
6,394	基金餘額	3,326	5,187	-1,861
6,394	基金餘額	3,326	5,187	-1,861
6,394	基金餘額	3,326	5,187	-1,861
6,394	累積餘額	3,326	5,187	-1,861
18,499	負債及基金餘額合計	15,386	26,475	-11,089

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114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	4,592	-4,150	436	(1)增置				878	
房屋及建築	115,037	-73,811	1,350	(1)增置			-2,240	40,336	
機械及設備	22,235	-19,230	346	(1)增置			-1,694	1,657	
交通及運輸設備	28,156	-14,146	336	(1)增置			-2,307	12,039	
雜項設備	23,865	-19,653	50	(1)增置			-975	3,287	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	156				56	(11)無形 資產攤銷		100	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	859,586	-130,990	2,518		56		-7,216	723,842	

註：