

貳-14-501

中華民國115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115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 115 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 114 學年度核定班級數 14 班(高職 7 班，國中 3 班，國小 4 班)，預計學生人數 130 人。
- (二) 精進教師專業，發展素養導向與學校特色課程，融入重要議題，連結社會，接軌國際，豐富學生學習。
- (三) 落實平等尊重，促進多元、融合的社區活動參與，建構友善、健康的快樂學習園地。
- (四) 改善無障礙校園空間，綠美化校園環境，發揮校園境教功能，形塑人文、關懷的優質校園。
- (五) 整合跨域資源，提供適性輔導與完善的轉銜服務，打造全方位生涯發展系統。
- (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)40 人、正式職員 21 人、正式工員 17 人、約僱教師助理員 12 人，總計 90 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。

# 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 115 年度

#### 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

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	140,428	1. 市政府補助教育經費 1 億 4,042 萬 8 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 3,989 萬 3 千元，增加 53 萬 5 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	82,557	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 8,104 萬 5 千元，增加 151 萬 2 千元，主要係用人經費增加所致。
一般行政管理計畫	57,419	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 5,833 萬 9 千元，減少 92 萬元，主要係工友退休人數增加。
建築及設備計畫	1,673	1. 汰換、充實教學及輔具設備，辦理校舍電梯、冷氣設備等業務。 2. 較上年度預計支出 251 萬 8 千元，減少 84 萬 5 千元，主要係校舍運動場、廁所等整修工程已陸續完成整修。

# 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 115 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 4,057 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 4,004 萬 1 千元，增加 53 萬 5 千元，約 0.38%，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 4,164 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 4,190 萬 2 千元，減少 25 萬 3 千元，約 0.18%，主要係用人經費、及營建及修建工程減少所致。

##### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 107 萬 3 千元，較上年度預算數差短 186 萬 1 千元，減少差短 78 萬 8 千元，約 42.34%，將移用以前年度基金餘額 107 萬 3 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 (113) 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. 113 學年預定招收 17 班，實際招收 14 班，預計學生人數 137 人，實際學生人數 131 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，整修校舍廁所工程，營造優質與安全學習環境。

##### 二、上年度已過期間 (114 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、食農教育等。 2. 辦理親職教育及學生成長團體。 3. 辦理捐贈教育活動，增進外賓與師生

# 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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		互動，提高學生學習環境。
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，修繕教室廁所等業務，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115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)
141,164	基金來源	140,576	140,041	535
551	財產收入	148	148	0
400	財產處分收入	5	5	0
149	租金收入	142	142	0
2	利息收入	1	1	0
140,611	政府撥入收入	140,428	139,893	535
140,611	公庫撥款收入	140,428	139,893	535
0	政府其他撥入收入	0	0	0
3	其他收入	0	0	0
3	雜項收入	0	0	0
140,063	基金用途	141,649	141,902	-253
81,725	特殊教育計畫	82,557	81,045	1,512
81,725	特殊教育	82,557	81,045	1,512
56,531	一般行政管理計畫	57,419	58,339	-920
56,531	行政管理及推展	57,419	58,339	-920
1,807	建築及設備計畫	1,673	2,518	-845
1,246	營建及修建工程	0	1,786	-1,786
0	交通及運輸設備	0	336	-336
561	其他設備	1,673	396	1,277
1,101	本期賸餘 (短絀一)	-1,073	-1,861	788
6,394	期初基金餘額	5,633	5,187	447
0	解繳公庫	0	0	0
7,494	期末基金餘額	4,560	3,326	1,235

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115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)	-1,073	
調整非現金項目	3,558	
流動資產淨減(淨增)	-150	
流動負債淨增(淨減)	3,708	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,485	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	30	
增加其他負債	30	
其他活動之淨現金流入(流出)	30	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,515	
期初現金及約當現金	13,416	
期末現金及約當現金	15,930	

註：不影響現金流量之其他活動: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 115 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				140,428	
公庫撥款收入	年	1	140,428,000	140,428	1.政府補助經常支出 139,827,483元 2.政府補助購建固定資產600,000元
總 計：				140,576	

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115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
81,725	55 特殊教育計畫	82,557	81,045	
81,725	551 特殊教育	82,557	81,045	
81,725	55120000 各校經常門分支計畫	82,557	81,045	
77,994	1 用人費用	77,688	75,620	
51,221	11 正式員額薪資	50,460	47,013	
51,221	113 職員薪金	2,700	8,140	代理教師3人薪資
0		47,760	38,873	教職員薪資
6,093	12 聘僱及兼職人員薪資	5,871	5,813	
5,244	122 約僱職員薪金	5,609	5,443	約僱教師助理員12人薪資 5,608,512元
849	124 兼職人員酬金	262	370	代課鐘點費261,996元
993	13 加(夜)班費	963	994	
0	131 延長工時加班費	33	4	辦理業務超時加班費
993	134 未休假加班費	930	990	兼任行政教師、職員不休假加班費
12,221	15 獎金	12,051	13,681	
5,663	151 考績獎金	5,200	6,000	教職員考核(績)獎金
6,558	152 年終獎金	6,150	7,000	教職員年終工作獎金
0		701	681	約僱教師助理員12人年終工作獎金701,064元
318	16 退休及卹償金	346	330	
318	162 工員退休及離職金	346	330	約僱教師助理員12人退休金提撥346,464元
7,149	18 福利費	7,997	7,789	
5,779	181 分擔員工保險費	5,550	5,270	教職員公保、健保費機關補助部分
0		785	728	約僱教師助理員12人勞保、健保費機關補助部分784,656元
79	183 傷病醫藥費	136	167	1.教職員健康檢查經費113,500元 2.職工健康檢查經費22,500元
1,290	18Y 其他福利費	336	336	約僱教師助理員12人休假旅遊及慰勞假補助費
0		735	722	教職員工子女教育補助費 735,100元
0		5	116	教職員工婚喪及生育補助費 5,000元
0		450	450	兼行政暨專技教職員休假旅遊補助
2,851	2 服務費用	3,585	3,976	
667	21 水電費	1,037	1,041	
447	212 工作場所電費	834	838	電費
218	214 工作場所水費	200	200	水費
2	216 氣體費	3	3	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115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
111	<b>郵電費</b>	120	135	
81	電話費	80	85	電話費
30	數據通信費	40	50	FTTB校園專案電路費
236	<b>旅運費</b>	300	353	
52	國內旅費	60	90	因公出差旅費
168	貨物運費	30	33	公物之運輸裝卸等費用
0		180	180	學校午餐運轉費180,000元
16	其他旅運費	30	50	帶領學生校外教學及活動經費
53	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	50	50	
53	印刷及裝訂費	50	50	教學教材、刊物、新生資料等印刷及裝訂費
1,222	<b>修理保養及保固費</b>	1,402	1,563	
533	一般房屋修護費	600	782	校舍及水電等一般房屋維修費
252	機械及設備修護費	350	250	電腦設備、一般性用具等各項機械設備之修護
21	交通及運輸設備修護費	32	141	輪椅等輔具相關檢測、維修等費用
0		20	70	電話、廣播設備等交通及運輸設備之修護
417	雜項設備修護費	400	320	投影機等雜項設備修護
27	<b>保險費</b>	40	42	
27	其他保險費	20	12	志工保險費
0		20	30	校外實習保險費
118	<b>一般服務費</b>	130	180	
31	外包費	60	60	校園環境清潔消毒經費
0		40	60	校園綠美化經費
84	計時與計件人員酬金	0	0	
4	體育活動費	30	60	身心障礙運動會、體育活動之各項費用
416	<b>專業服務費</b>	506	612	
242	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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		20	20	舞獅訓練講師鐘點費
0		60	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

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115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	12	12	學務處環教衛生教學活動講師鐘點 費
0		18	18	學生心理及生活適應能力等評量鑑 定費、與撰稿費
0		30	30	性平委員出席費及稿費
0		30	30	辦理各項研習、訓練聘請講師演講 或授課之鐘點費
0		20	20	中央補助計畫配合款
0		0	55	
35287	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
10288	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
12928A	電腦軟體服務費	150	200	電腦系統維護及購買套裝軟體等費 用
5793	<b>材料及用品費</b>	826	951	
57932	<b>用品消耗</b>	826	951	
41321	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
33322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌、圖書等
169323	農業與園藝用品及環 境美化費	80	80	校園、班級清潔用品
0		100	100	園藝用之各項用品及美化環境等費 用
23328	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	55	醫療、護理衛生等用品
31232Y	其他用品消耗	40	60	學習輔具及復健器材等材料
0		30	30	體育教學器材費
0		40	40	教學雜項用品、教材、教具等
0		114	122	各科教學所需之材料等
0		40	40	中央補助計畫配合款
0		252	324	高職部實習材料費
1004	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	130	130	
10045	<b>雜項設備租金</b>	130	130	
100451	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115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
867	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	133	173	
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
3274	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	63	63	
29743	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	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
0		12	12	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
3744	慰問、照護及濟助金	0	0	
2575	<b>競賽及交流活動費</b>	40	80	
25751	技能競賽	40	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
1159	<b>其他</b>	195	195	
11591	其他支出	195	195	
11591Y	其他	10	10	辦理各項志工活動經費
0		5	5	性平委員會議經費
0		5	5	其他各項教學等所需費用
0		10	10	會議逾時誤餐費
0		140	140	校內運動會暨各項活動等經費
0		25	25	中央補助計畫配合款
56,531	<b>一般行政管理計畫</b>	57,419	58,339	
56,531	行政管理及推展	57,419	58,339	
20,307	人員維持費	19,701	21,417	
20,307	用人費用	19,701	21,417	
13,849	正式員額薪資	13,100	14,300	
9,490	職員薪金	9,900	9,900	職員薪資
4,359	工員工資	3,200	4,400	職工薪資
60	聘僱及兼職人員薪資	60	60	
60	約僱職員薪金	60	60	護理人員代理薪金
776	加(夜)班費	800	850	
776	未休假加班費	800	850	員工不休假加班費

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115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
3,723	15 <b>獎金</b>	3,800	4,050	
2,017	151 考績獎金	2,050	2,150	員工考核(績)獎金
1,705	152 年終獎金	1,750	1,900	員工年終工作獎金
1,899	18 <b>福利費</b>	1,938	2,154	
1,474	181 分擔員工保險費	1,400	1,622	員工公保、健保及勞保費機關補助 部分
425	18Y 其他福利費	138	132	退休人員23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
2,073	5L100200 <b>基本行政工作維持</b>	3,778	2,892	
1,601	2 <b>服務費用</b>	3,107	2,233	
41	21 <b>水電費</b>	100	130	
5	212 工作場所電費	70	100	電費
35	214 工作場所水費	30	30	水費
23	22 <b>郵電費</b>	30	30	
14	221 郵費	20	20	郵費
10	222 電話費	10	10	電話費
12	23 <b>旅運費</b>	50	50	
2	231 國內旅費	40	40	員工因公出差旅費
10	23Y 其他旅運費	10	10	公文交換車資
1	24 <b>印刷裝訂與廣告費</b>	20	20	
1	241 印刷及裝訂費	20	20	資料印刷裝訂費
221	25 <b>修理保養及保固費</b>	264	257	
148	256 交通及運輸設備修護 費	204	197	交通車養護費203,900元(詳車輛明細 表)
73	257 雜項設備修護費	60	60	飲水機等雜項設備修護
87	26 <b>保險費</b>	89	78	
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	79	68	交通車保險費78,748元(詳車輛明細 表)
1,012	27 <b>一般服務費</b>	2,394	1,501	
40	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
972	279 外包費	1,035	1,035	委託保全公司辦理安全維護服務 費1,034,781元
0		1,339	446	校園事務性工作委外經 費1,339,353元
60	28 <b>專業服務費</b>	17	24	

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115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
33285	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
11287	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	9	16	薪資系統使用維護費
14329	<b>公共關係費</b>	143	143	
143291	公共關係費	143	143	校長因公所需之費用142,800元
3613	<b>材料及用品費</b>	542	538	
27931	<b>使用材料費</b>	455	483	
279313	油脂	455	483	交通車油料費454,802元(詳車輛明細表)
8232	<b>用品消耗</b>	87	55	
82321	辦公(事務)用品	5	5	招標標單標封等用品費
0		72	40	辦公所需用品
0322	報章雜誌	10	10	訂閱報章雜誌、圖書等
204	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	30	30	
2045	<b>雜項設備租金</b>	30	30	
20451	雜項設備租金	30	30	影印機租賃費
906	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	98	90	
4464	<b>消費與行為稅</b>	48	44	
44646	使用牌照稅	48	44	交通車牌照稅48,130元(詳車輛明細表)
4666	<b>規費</b>	50	46	
7661	行政規費與強制費	6	7	交通車檢驗執照費6,450元(詳車輛明細表)
39663	汽車燃料使用費	44	39	交通車燃料使用費44,496元(詳車輛明細表)
17	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1	1	
171	<b>會費</b>	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師會費
34,1515L100300	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	33,940	34,030	
34,1511	<b>用人費用</b>	33,940	34,030	
34,13616	<b>退休及卹償金</b>	33,934	34,020	
32,765161	職員退休及離職金	2	20	退休人員年終慰問金
0		26,610	26,472	以前年度退休人員月退休金26,610,343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115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	6,134	6,055	撥繳政府負擔退撫基金 6,134,394元
0		8	140	教職員退休金
575162	工員退休及離職金	231	153	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金 230,832元
0		152	1	撥繳雇主負擔兼代課教師退休 金151,897元
796163	卹償金	72	301	撫卹金71,646元
0		725	878	遺屬一次金與遺屬年金724,788元
1518	福利費	6	10	
1518Y	其他福利費	6	10	服務獎章獎勵金
1,8075M	建築及設備計畫	1,673	2,518	
1,2465M2	營建及修建工程	0	1,786	
1,2465M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	0	1,786	
1,2465	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	1,786	
1,24651	購建固定資產	0	1,786	
400512	興建土地改良物	0	436	
846513	擴充改良房屋建築及 設備	0	1,350	
05M3	交通及運輸設備	0	336	
05M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	336	
05	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	336	
051	購建固定資產	0	336	
0515	購置交通及運輸設備	0	336	
5615M4	其他設備	1,673	396	
5615M420000	由學校編列執行之其他設 備	1,673	396	
5615	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	1,673	396	
56151	購建固定資產	1,673	396	
267514	購置機械及設備	400	296	電梯汰舊換新補助配合款一式
0		140	0	個人電腦5部

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115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
0	514 購置機械及設備	100	50	中央補助計畫配合款一式
295	516 購置雜項設備	100	50	中央補助計畫配合款一式
0		38	0	特奧滾球場組1組
0		45	0	氣囊式按壓滾筒1個
0		850	0	冷氣暨EMS相關設備汰舊換新補助 配合款一式
140,063	總 計	141,649	141,902	

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 115 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				82,557	
特殊教育				82,557	
一般行政管理計畫				57,419	
行政管理及推展				57,419	
建築及設備計畫				1,673	
其他設備				1,673	
合 計				141,649	

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 115 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				141,649	
特殊教育計畫				82,557	
一般行政管理計畫				57,419	
建築及設備計畫				1,673	
上年度預算數				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	
前年度決算數				140,063	
特殊教育計畫				81,725	
一般行政管理計畫				56,531	
建築及設備計畫				1,807	
112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	

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 115 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	101	-14	87	依據114學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺3人(代理教 師)、部分工時人 員1人。  控管3人，改採勞務 委外。
職員	73	-12	61	
技工	10	0	10	
約僱人員	12	0	12	
工友	6	-2	4	
總 計	101	-14	87	

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	63,560	5,669	1,763		8,601	7,250		33,483
特殊教育計畫	50,460	5,609	963		6,851	5,200		346
正式人員	50,460		963		6,150	5,200		
聘僱人員		5,609			701			346
其他人員								
一般行政管理計畫	13,100	60	800		1,750	2,050		33,137
正式人員	13,100		800		1,750	2,050		6,365
兼任人員								152
其他人員		60						26,620

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86人(不含部分工時1人)，金額為8,601千元。

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71人(不含部分工時1人)，金額為7,250千元。

特殊教育學校  
育發展基金  
彙計表  
115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				
797		7,735	136		2,070	3	131,067	262	131,329
		6,335	136		1,526		77,426	262	77,688
		5,550	136		1,190		69,649		69,649
		785			336		7,777		7,777
								262	262
797		1,400			544	3	53,641		53,641
		1,400			400	3	25,868		25,868
							152		152
797					144		27,621		27,621

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115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
132,453	131,067	用人費用	131,329	77,688	53,641	0
65,069	61,313	正式員額薪資	63,560	50,460	13,100	0
60,710	56,913	職員薪金	60,360	50,460	9,900	0
4,359	4,400	工員工資	3,200	0	3,200	0
6,153	5,873	聘僱及兼職人員薪資	5,931	5,871	60	0
5,304	5,503	約僱職員薪金	5,669	5,609	60	0
849	370	兼職人員酬金	262	262	0	0
1,769	1,844	加(夜)班費	1,763	963	800	0
	4	延長工時加班費	33	33	0	0
1,769	1,840	未休假加班費	1,730	930	800	0
15,944	17,731	獎金	15,851	12,051	3,800	0
7,681	8,150	考績獎金	7,250	5,200	2,050	0
8,263	9,581	年終獎金	8,601	6,851	1,750	0
34,454	34,350	退休及卹償金	34,280	346	33,934	0
32,765	32,687	職員退休及離職金	32,754	0	32,754	0
893	484	工員退休及離職金	729	346	383	0
796	1,179	卹償金	797	0	797	0
9,062	9,953	福利費	9,941	7,997	1,944	0
7,253	7,620	分擔員工保險費	7,735	6,335	1,400	0
79	167	傷病醫藥費	136	136	0	0
1,730	2,166	其他福利費	2,070	1,526	544	0
2	3	提繳費	3	0	3	0
2	3	提繳工資墊償費用	3	0	3	0
4,452	6,209	服務費用	6,692	3,585	3,107	0
707	1,171	水電費	1,137	1,037	100	0
452	938	工作場所電費	904	834	70	0
253	230	工作場所水費	230	200	30	0
2	3	氣體費	3	3	0	0
135	165	郵電費	150	120	30	0
14	20	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115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
91	95	電話費	90	80	10	0
30	50	數據通信費	40	40	0	0
248	403	旅運費	350	300	50	0
54	130	國內旅費	100	60	40	0
168	213	貨物運費	210	210	0	0
26	60	其他旅運費	40	30	10	0
55	70	印刷裝訂與廣告費	70	50	20	0
55	70	印刷及裝訂費	70	50	20	0
1,443	1,820	修理保養及保固費	1,666	1,402	264	0
533	782	一般房屋修護費	600	600	0	0
252	250	機械及設備修護費	350	350	0	0
169	408	交通及運輸設備修護費	256	52	204	0
490	380	雜項設備修護費	460	400	60	0
114	120	保險費	129	40	89	0
10	10	一般房屋保險費	10	0	10	0
77	68	交通及運輸設備保險費	79	0	79	0
27	42	其他保險費	40	40	0	0
1,131	1,681	一般服務費	2,524	130	2,394	0
40	20	佣金、匯費、經理費及手續費	20	0	20	0
1,003	1,601	外包費	2,474	100	2,374	0
84		計時與計件人員酬金	0	0	0	0
4	60	體育活動費	30	30	0	0
476	636	專業服務費	523	506	17	0
276	359	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	303	298	5	0
46	53	委託檢驗(定)試驗認證費	53	53	0	0
10	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115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
145	216	電腦軟體服務費	159	150	9	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
940	1,489	材料及用品費	1,368	826	542	0
279	483	使用材料費	455	0	455	0
279	483	油脂	455	0	455	0
661	1,006	用品消耗	913	826	87	0
123	105	辦公（事務）用品	137	60	77	0
33	50	報章雜誌	50	40	10	0
169	180	農業與園藝用品及 環境美化費	180	180	0	0
23	55	醫療用品（非醫療 院所使用）	30	30	0	0
312	616	其他用品消耗	516	516	0	0
120	160	租金、償債、利息及相 關手續費	160	130	30	0
120	160	雜項設備租金	160	130	30	0
120	160	雜項設備租金	160	130	30	0
1,807	2,518	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	1,673	0	0	1,673
1,807	2,518	購建固定資產	1,673	0	0	1,673
400	436	興建土地改良物	0	0	0	0
846	1,350	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
267	346	購置機械及設備	640	0	0	640
	336	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
295	50	購置雜項設備	1,033	0	0	1,033
90	90	稅捐及規費(強制費)	98	0	98	0
44	44	消費與行為稅	48	0	48	0
44	44	使用牌照稅	48	0	48	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115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
46	46	規費	50	0	50	0
7	7	行政規費與強制費	6	0	6	0
39	39	汽車燃料使用費	44	0	44	0
87	174	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134	133	1	0
30	31	會費	31	30	1	0
30	31	職業團體會費	31	30	1	0
32	63	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	63	63	0	0
29	63	獎勵費用	63	63	0	0
3		慰問、照護及濟助金	0	0	0	0
25	80	競賽及交流活動費	40	40	0	0
25	80	技能競賽	40	40	0	0
115	195	其他	195	195	0	0
115	195	其他支出	195	195	0	0
115	195	其他	195	195	0	0
140,063	141,902	合計	141,649	82,557	57,419	1,673

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115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	1	3,900	0	0	1	3,900	增購身心障礙學生交通車1輛390萬元(教育部補助343萬2,000元、學校善款支應46萬8,000元)。
大客車	輛	1	3,900	0	0	1	3,900	
建築及設備計畫	輛	1	3,900	0	0	1	3,900	

本年度增購及汰舊換新後，計有行政用8輛(小客車1輛、大客車7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115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	8 輛				836,526	48,130	44,496			454,802	203,900	85,198
	8 輛				836,526	48,130	44,496			454,802	203,900	85,198
	小客車	ANN-	202510	1850	69,205	11,230	3,708	1,668	25.8	43,034	8,300	2,933
	大客車		202601	2755	88,159	4,500	5,040	2,280	25.8	58,824	8,300	11,495
	大客車	KJA-9097	202310	2755	103,859	4,500	5,040	2,280	25.8	58,824	24,000	11,495
	大客車	KJA-9098	202310	2755	103,859	4,500	5,040	2,280	25.8	58,824	24,000	11,495
	大客車	KJA-	202511	2755	88,159	4,500	5,040	2,280	25.8	58,824	8,300	11,495
	大客車	KJA-9038	202002	4009	133,095	6,300	6,876	2,280	25.8	58,824	49,000	12,095
	大客車	KJA-9039	202002	4009	133,095	6,300	6,876	2,280	25.8	58,824	49,000	12,095
	大客車	KJA-8065	202110	4009	117,095	6,300	6,876	2,280	25.8	58,824	33,000	12,095

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
24,505	資 產 合 計	16,080	13,416	2,665
24,505	資 產	16,080	13,416	2,665
24,505	流動資產	16,080	13,416	2,665
24,321	現金	15,930	13,416	2,515
24,321	銀行存款	15,930	13,416	2,515
184	預付款項	150	0	150
184	預付費用	150	0	150
17,011	負 債	11,520	7,782	3,738
15,878	流動負債	10,220	6,512	3,708
15,878	應付款項	10,220	6,512	3,708
11,174	應付代收款	9,900	1,906	7,994
373	應付費用	300	273	27
4,331	其他應付款	20	4,333	-4,313
1,133	其他負債	1,300	1,270	30
1,133	什項負債	1,300	1,270	30
1,133	存入保證金	1,300	1,270	30
7,494	基金餘額	4,560	5,633	-1,073
7,494	基金餘額	4,560	5,633	-1,073
7,494	基金餘額	4,560	5,633	-1,073
7,494	累積餘額	4,560	5,633	-1,073
24,505	負債及基金餘額合計	16,080	13,416	2,665

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115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	4,628	-4,150					478		
房屋及建築	115,787	-76,051				-2,240	37,496		
機械及設備	23,281	-20,859	640	(1)增置		-1,645	1,417		
交通及運輸設備	22,416	-10,381				-1,821	10,214		
雜項設備	23,516	-20,031	1,033	(1)增置		-997	3,521		
購建中固定資產	400						400		
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	47				47	(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	855,620	-131,472	1,673		47		-6,703	719,071	

註：