貳-14-611

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
高雄市前鎮區明正國民小學

附屬單位預算之分預算

（非營業部分）

高雄市前鎮區明正國民小學編

高雄市前鎮區明正國民小學
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…… 6

（二） 、現金流量預計表…… 7

三 、 預算明細表

（一） 、基金來源明細表…… 8

（二） 、基金用途明細表…… 9

四 、 預算附表

單位(或計畫)成本分析表…… 15

五 、 預算參考表

（一） 、５年來主要業務計畫分析表…… 16

（二） 、員工人數彙計表…… 17

（三） 、用人費用彙計表…… 18

（四） 、各項費用彙計表…… 20

（五） 、補辦預算明細表…… 24

六 、 附錄

（一） 、預計平衡表…… 25

（二） 、資本資產明細表…… 26

高雄市前鎮區明正國民小學
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 條規定，授予學童一般之知識，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 114 學年度核定班級數 22 班(普通班 12 班、資源班 2 班、幼兒班 6 班、學前特教班-集中式 1 班、學前特教班-巡迴輔導 1 班)，預計學生人數 432 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)35 人、正式職員 5 人、正式工員 5 人，總計 45 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。

高雄市前鎮區明正國民小學
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

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	251	1.本校太陽能光電租金收入及利息收入。 2.較上年度預計收入 25 萬元，增加 1 千元，主要係利息收入增加所致。
政府撥入收入計畫	80,066	1.市政府補助教育經費 8,004 萬 6 千元。 2.台電、中油等其他政府單位補助 2 萬元。 較上年度預計收入 7,604 萬 4 千元，增加 402 萬 2 千元，主要為辦理本年度一般行政管理計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
規費收入計畫	150	1.依據財政收支劃分法、規費法及高雄市立高級中等以下學校場地使用管理規則等規定收取之收入。 2.較上年度預計收入 10 萬元，增加 5 萬元，主要係場地出租租借收入增加所致。
其他收入計畫	3,340	1.辦理課後照顧班、課後留園、課後社團、教師甄試、寒暑假育樂營等雜項收入。 2.較上年度預計收入 341 萬元，減少 7 萬元，主要為學生參加課後照顧班及課後社團人數減少所致。

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	50,361	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 5,063 萬 7 千元，減少 27 萬 6 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。

高雄市前鎮區明正國民小學
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	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	32,856	1.配合校務推動行政處室支援工作。 2.較上年度預計支出 2,866 萬 8 千元,增加 418 萬 8 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	759	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 81 萬 4 千元，減少 5 萬 5 千元，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 8,380 萬 7 千元，較上年度預算數 7,980 萬 4 千元，增加 400 萬 3 千元，約 5.02%，主要係公庫撥款收入增加所致。

（二） 本年度基金用途預算數 8,397 萬 6 千元，較上年度預算數 8,011 萬 9 千元，增加 385 萬 7 千元，約 4.81%，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 16 萬 9 千元,較上年度預算數差短 31 萬 5 千元,減少差短 14 萬 6 千元，約 46.35%，將移用以前年度基金餘額 16 萬 9 千元支應。

三、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 113 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 3 萬元：

（一） 動支基金餘額辦理無障礙坡道及周邊地坪積水處理工程，未及列入當年度預算 2 萬元,而依預算法第 88 條之規定,經 113 年 7 月 19 日高市府教特字第 11335541400 號函同意辦理，並於 115 年度補辦預算。

（二） 動支基金餘額辦理 113 年凱米颱風災後搶修復建經費，未及列入當年度預算 1 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 113 年 9 月 10 日高市府教工字第 11337095000 號函同意辦理，並於 115 年度補辦預算。

高雄市前鎮區明正國民小學
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

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
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1.113 學年預定招收 23 班，實際招收 23 班，預計學生人數 444 人，實際學生人數 443 人。 2.辦理課後照顧、課後留園、課後社團、教師甄試、寒暑假育樂營等項目。 3.開設資源班 2 班、學前特教班 1 班、學前巡迴班 1 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，另辦理校園地坪整平工程、排水溝整修工程、消防設備改善、廚房抽風機更新，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
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1.辦理課後照顧、課後留園、課後社團、教師甄試、寒暑假育樂營等項目。 2.開設資源班 2 班、學前特教班 1 班、學前巡迴班 1 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3.辦理校園修繕、購置教具，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，另辦理校園地坪整平工程、消防設備改善、彩色電子看板更新，營造優質與安全學習環境。

高雄市前鎮區明正國民小學
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

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%

高雄市前鎮區明正國民小學

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(－)
79,549	基金來源	83,807	79,804	4,003
409	財產收入	251	250	1
11	財產處分收入	0	0	0
397	租金收入	250	250	0
1	利息收入	1	0	1
76,136	政府撥入收入	80,066	76,044	4,022
76,132	公庫撥款收入	80,046	76,024	4,022
5	政府其他撥入收入	20	20	0
0	規費收入	150	100	50
0	使用規費收入	150	100	50
3,004	其他收入	3,340	3,410	-70
0	受贈收入	0	0	0
3,004	雜項收入	3,340	3,410	-70
79,542	基金用途	83,976	80,119	3,857
50,529	國民教育計畫	50,361	50,637	-276
50,529	國民小學教育	50,361	50,637	-276
28,246	一般行政管理計畫	32,856	28,668	4,188
28,246	行政管理及推展	32,856	28,668	4,188
767	建築及設備計畫	759	814	-55
554	營建及修建工程	514	144	370
0	交通及運輸設備	0	315	-315
213	其他設備	245	355	-110
8	本期賸餘（短絀－）	-169	-315	146
1,655	期初基金餘額	1,347	1,655	-307
0	解繳公庫	0	0	0
1,662	期末基金餘額	1,178	1,340	-161

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。

高雄市前鎮區明正國民小學
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)	-169	
調整非現金項目	-8,336	
流動資產淨減(淨增)	305	
流動負債淨增(淨減)	-8,642	
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,505	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,300	
增加其他負債	1,300	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,300	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,205	
期初現金及約當現金	28,098	
期末現金及約當現金	20,893	

註：不影響現金流量之其他活動：無。

高雄市前鎮區明正國民小學

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				251	
租金收入	年	1	250,000	250	太陽能光電租金收入250,000元
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入1,000元
政府撥入收入				80,066	
公庫撥款收入	年	1	80,046,000	80,046	1.政府補助經常支出79,456,000元 2.政府補助構建固定資產590,000元
政府其他撥入收入	年	1	20,000	20	台電、中油補助款20,000元
規費收入				150	
使用規費收入	年	1	150,000	150	依據財政收支劃分法及規費法等規定收取之開放場地收入150,000元
其他收入				3,340	
雜項收入	年	1	3,340,000	3,340	1.寒暑假育樂營收入120,000元 2.課後社團收入200,000元 3.課後照顧班收入1,800,000元 4.課後留園收入1,200,000元 5.教師甄試報名費收入20,000元
總 計：				83,807	

高雄市前鎮區明正國民小學
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
50,529	53	**國民教育計畫**	50,361	50,637	
50,529	532	**國民小學教育**	50,361	50,637	
47,345	53220000	**各校經常門分支計畫**	46,620	46,877	
45,755	1	**用人費用**	45,286	45,435	
32,730	11	**正式員額薪資**	32,186	32,417	
32,730	113	職員薪金	28,890	29,653	教師薪資
0			3,296	2,764	代理教師(保留空缺)3人薪資
1,240	12	**聘僱及兼職人員薪資**	323	208	
1,240	124	兼職人員酬金	323	208	代課鐘點費322,597元
782	13	**加（夜）班費**	809	800	
0	131	延長工時加班費	9	0	教職員趕辦各項業務及活動超時加班費
782	134	未休假加班費	800	800	兼行政教師不休假加班費
7,602	15	**獎金**	7,800	7,800	
3,662	151	考績獎金	3,800	3,800	教師考績獎金
3,940	152	年終獎金	4,000	4,000	教師年終工作獎金
3,401	18	**福利費**	4,168	4,210	
2,509	181	分擔員工保險費	3,500	3,500	教師公、健保險費機關補助部分
58	183	傷病醫藥費	63	67	1.教職員健康檢查費54,000元 2.職工健康檢查費9,000元
834	18Y	其他福利費	149	149	兼行政教師休假旅遊補助費
0			126	170	教職員工子女教育補助費126,400元
0			330	324	教職員工婚喪及生育補助費330,298元
1,085	2	**服務費用**	1,067	1,167	
223	21	**水電費**	434	434	
156	212	工作場所電費	334	334	電費
68	214	工作場所水費	100	100	水費
52	22	**郵電費**	43	43	
0	221	郵費	1	1	資料郵寄費
27	222	電話費	12	12	電話費
25	224	數據通信費	30	30	電路電信租金
22	23	**旅運費**	51	51	
0	231	國內旅費	15	15	教師因公出差旅費
22	23Y	其他旅運費	36	36	校外教學等旅運費
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	1	1	

高雄市前鎮區明正國民小學

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	241	印刷及裝訂費	1	1	一般教學試卷、圖表、獎狀、研究資料、補充教材、計劃等印刷
355	25	**修理保養及保固費**	494	594	
93	251	土地改良物修護費	0	0	
64	252	一般房屋修護費	343	343	校舍維護費343,400元
105	255	機械及設備修護費	86	86	電腦維護費
93	257	雜項設備修護費	15	15	教具、樂器等維護費
0			50	150	辦公設備等維護費
3	26	**保險費**	4	4	
3	26Y	其他保險費	4	4	志工保險費
430	28	**專業服務費**	40	40	
37	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	特殊教育鑑定施測費
0			15	15	教師進修鐘點費
0			8	8	學生齲齒防治費7,980元
43	287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	飲用水委託水質檢查費2,928元
0			3	3	消防安全檢查費2,660元
0	288	委託考選訓練費	6	6	教師教學研習費用
350	28Y	其他專業服務費	0	0	
288	3	**材料及用品費**	160	159	
4	31	**使用材料費**	0	0	
4	313	油脂	0	0	
284	32	**用品消耗**	160	159	
58	321	辦公（事務）用品	34	33	一般教學用文具、紙張消耗等辦公用品費用
0	322	報章雜誌	8	8	訂閱報章雜誌
155	323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園美綠化用品
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	其他醫療用品
67	32Y	其他用品消耗	31	31	教學用雜項用品
0			7	7	體育衛生用品6,696元
0			20	20	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班雜項用品
64	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	74	83	
64	45	**雜項設備租金**	74	83	
64	451	雜項設備租金	74	83	影印機租金

高雄市前鎮區明正國民小學
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
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	10	10	
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	5	5	
0	743	獎勵費用	5	5	各項學生活動及畢業典禮獎品
1	75	**競賽及交流活動費**	5	5	
1	751	技能競賽	5	5	學生參加技能競賽費用
152	9	**其他**	23	23	
152	91	**其他支出**	23	23	
152	91Y	其他	20	20	中油、台電等補助本校各項活動經費
0			3	3	各項會議逾時便當款等
3,184	53220300	**各校自有財源及其他計畫**	3,741	3,760	
2,905	2	**服務費用**	3,496	3,492	
80	21	**水電費**	120	110	
80	212	工作場所電費	60	60	課後照顧班所需電費
0			60	50	課後留園所需電費
5	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
5	241	印刷及裝訂費	0	0	
160	25	**修理保養及保固費**	400	350	
74	252	一般房屋修護費	400	350	校舍維護費
87	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
2,660	28	**專業服務費**	2,976	3,032	
1,259	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	240	課後社團活動教師鐘點費
0			96	72	寒暑假育樂營指導教師鐘點費
0			1,080	900	課後留園教師鐘點費
13	289	試務甄選費	20	20	教師甄試經費
1,389	28Y	其他專業服務費	1,620	1,800	課後照顧班委外專業服務費
235	3	**材料及用品費**	245	268	
235	32	**用品消耗**	245	268	
82	321	辦公（事務）用品	1	0	文具、紙張消耗等辦公用品費用
149	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
4	32Y	其他用品消耗	40	60	課後社團耗材用品
0			24	18	寒暑假育樂營耗材用品
0			120	140	課後照顧班耗材用品
0			60	50	課後留園耗材用品

高雄市前鎮區明正國民小學

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
10	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
10	45	**雜項設備租金**	0	0	
10	451	雜項設備租金	0	0	
33	9	**其他**	0	0	
33	91	**其他支出**	0	0	
33	91Y	其他	0	0	
28,246	5L	**一般行政管理計畫**	32,856	28,668	
28,246	5L1	**行政管理及推展**	32,856	28,668	
8,019	5L100100	**人員維持費**	8,579	7,883	
8,019	1	**用人費用**	8,579	7,883	
5,806	11	**正式員額薪資**	5,700	5,100	
4,197	113	職員薪金	4,300	3,700	行政職員薪資
1,609	114	工員工資	1,400	1,400	行政工員薪資
6	12	**聘僱及兼職人員薪資**	10	10	
6	122	約僱職員薪金	10	10	護理人員代理薪金
0	13	**加（夜）班費**	280	280	
0	134	未休假加班費	280	280	行政職員工不休假加班費
1,637	15	**獎金**	1,700	1,610	
882	151	考績獎金	900	830	行政職員工考績獎金
755	152	年終獎金	800	780	行政職員工年終工作獎金
570	18	**福利費**	888	882	
486	181	分擔員工保險費	720	720	行政職員工公、健、勞保險費機關補助部分
84	18Y	其他福利費	24	18	退休人員慰問金24,000元(4人x6,000元)
0			144	144	行政職員休假旅遊補助費
0	19	**提繳費**	1	1	
0	191	提繳工資墊償費用	1	1	提繳工資墊償費用
460	5L100200	**基本行政工作維持**	1,606	820	
455	2	**服務費用**	1,579	793	
9	22	**郵電費**	13	13	
4	221	郵費	5	5	郵資費
5	222	電話費	8	8	電話費
6	23	**旅運費**	10	10	
6	23Y	其他旅運費	10	10	員工公文交換費
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	3	3	
0	241	印刷及裝訂費	3	3	資料印刷裝訂費
364	27	**一般服務費**	1,481	695	
364	279	外包費	1,035	695	委託保全公司辦理安全維護服務費1,034,781元

高雄市前鎮區明正國民小學

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	279	外包費	446	0	勞務替代經費446,451元
4	28	**專業服務費**	0	0	
4	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用
5	3	**材料及用品費**	26	26	
5	32	**用品消耗**	26	26	
4	321	辦公（事務）用品	26	26	業務用文具、紙張、報表紙、磁碟片、色帶等
1	32Y	其他用品消耗	0	0	
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1	1	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會會費
0	9	**其他**	0	0	
0	91	**其他支出**	0	0	
0	91Y	其他	0	0	
19,767	5L100300	**教職員退休及撫卹給付**	22,671	19,965	
19,767	1	**用人費用**	22,671	19,965	
19,767	16	**退休及卹償金**	22,650	19,945	
0	161	職員退休及離職金	197	280	教職員退休金
18,722			15,430	15,302	以前年度退休人員月退休金15,430,158元
0			6,088	3,583	撥繳政府負擔退撫基金6,088,241元
310	162	工員退休及離職金	99	62	撥繳勞工退休準備金98,928元
0			101	49	撥繳兼代課教師退休金100,819元
735	163	卹償金	189	197	撫卹金189,180元
0			546	472	遺屬一次金與遺屬年金545,976元
0	18	**福利費**	21	20	
0	18Y	其他福利費	21	20	服務獎章獎勵金
767	5M	**建築及設備計畫**	759	814	
554	5M2	**營建及修建工程**	514	144	
554	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	514	144	

高雄市前鎮區明正國民小學
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
554	5	**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**	514	144	
554	51	**購建固定資產**	514	144	
323	512	興建土地改良物	368	144	排水溝整修工程編列36萬8千元，包含施工費36萬8千元
231	513	擴充改良房屋建築及設備	146	0	電腦教室地板更新工程編列14萬6千元，包含施工費14萬6千元
0	5M3	**交通及運輸設備**	0	315	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	315	
0	5	**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	315	
0	51	**購建固定資產**	0	315	
0	515	購置交通及運輸設備	0	315	
213	5M4	**其他設備**	245	355	
213	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	245	355	
213	5	**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**	245	355	
213	51	**購建固定資產**	245	355	
0	514	購置機械及設備	145	0	電氣室設備及電纜汰換更新1式
0			50	0	健康中心三合一急救設備及換藥車更新1式
213	516	購置雜項設備	50	355	健康中心視力檢查器及血壓計設備更新1式
79,542		總　　計	83,976	80,119	

高雄市前鎮區明正國民小學
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
國民教育計畫				50,361	
國民小學教育				50,361	
一般行政管理計畫				32,856	
行政管理及推展				32,856	
建築及設備計畫				759	
營建及修建工程				514	
其他設備				245	
合計				83,976	

高雄市前鎮區明正國民小學

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 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				83,976	
國民教育計畫				50,361	
一般行政管理計畫				32,856	
建築及設備計畫				759	
上年度預算數				80,119	
國民教育計畫				50,637	
一般行政管理計畫				28,668	
建築及設備計畫				814	
前年度決算數				79,542	
國民教育計畫				50,529	
一般行政管理計畫				28,246	
建築及設備計畫				767	
112年度決算數				75,349	
國民教育計畫				45,508	
一般行政管理計畫				28,693	
建築及設備計畫				1,148	
111年度決算數				72,210	
國民教育計畫				41,780	
一般行政管理計畫				28,275	
建築及設備計畫				2,156	

高雄市前鎮區明正國民小學
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	45	-3	42	
職員	40	0	40	依據114學年度各級學校員額規劃案，保留空缺4人(代理教師4人)。
技工	3	-1	2	控管警衛技工1人，改採勞務委外。
工友	2	-2	0	控管2人，1人改採勞務委外。
總　　計	45	-3	42	

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：

高雄市前鎮區
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	37,886	10	1,089		4,800	4,700		21,915
國民教育計畫	32,186		809		4,000	3,800		
正式人員	32,186		809		4,000	3,800		
兼任人員								
一般行政管理計畫	5,700	10	280		800	900		21,915
正式人員	5,700		280		800	900		6,187
兼任人員								101
其他人員		10						15,627

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42人，金額為4,800千元。
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38人，金額為4,700千元。

明正國民小學
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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
735		4,220	63		794	1	76,213	323	76,536
		3,500	63		605		44,963	323	45,286
		3,500	63		605		44,963		44,963
								323	323
735		720			189	1	31,250		31,250
		720			144	1	14,732		14,732
							101		101
735					45		16,417		16,417

高雄市前鎮區明正國民小學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
73,541	73,283	用人費用	76,536	45,286	31,250	0	
38,536	37,517	正式員額薪資	37,886	32,186	5,700	0	
36,927	36,117	職員薪金	36,486	32,186	4,300	0	
1,609	1,400	工員工資	1,400	0	1,400	0	
1,246	218	聘僱及兼職人員薪資	333	323	10	0	
6	10	約僱職員薪金	10	0	10	0	
1,240	208	兼職人員酬金	323	323	0	0	
782	1,080	加（夜）班費	1,089	809	280	0	
		延長工時加班費	9	9	0	0	
782	1,080	未休假加班費	1,080	800	280	0	
9,239	9,410	獎金	9,500	7,800	1,700	0	
4,544	4,630	考績獎金	4,700	3,800	900	0	
4,695	4,780	年終獎金	4,800	4,000	800	0	
19,767	19,945	退休及卹償金	22,650	0	22,650	0	
18,722	19,165	職員退休及離職金	21,715	0	21,715	0	
310	111	工員退休及離職金	200	0	200	0	
735	669	卹償金	735	0	735	0	
3,970	5,112	福利費	5,077	4,168	909	0	
2,995	4,220	分擔員工保險費	4,220	3,500	720	0	
58	67	傷病醫藥費	63	63	0	0	
918	825	其他福利費	794	605	189	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
4,445	5,452	服務費用	6,142	4,563	1,579	0	
303	544	水電費	554	554	0	0	
236	444	工作場所電費	454	454	0	0	
68	100	工作場所水費	100	100	0	0	
61	56	郵電費	56	43	13	0	
4	6	郵費	6	1	5	0	
32	20	電話費	20	12	8	0	

註:本年度編列公共關係費72千元。

高雄市前鎮區明正國民小學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
25	30	數據通信費	30	30	0	0	
28	61	旅運費	61	51	10	0	
	15	國內旅費	15	15	0	0	
28	46	其他旅運費	46	36	10	0	
5	4	印刷裝訂與廣告費	4	1	3	0	
5	4	印刷及裝訂費	4	1	3	0	
515	944	修理保養及保固費	894	894	0	0	
93		土地改良物修護費	0	0	0	0	
138	693	一般房屋修護費	743	743	0	0	
105	86	機械及設備修護費	86	86	0	0	
87		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	
93	165	雜項設備修護費	65	65	0	0	
3	4	保險費	4	4	0	0	
3	4	其他保險費	4	4	0	0	
364	695	一般服務費	1,481	0	1,481	0	
364	695	外包費	1,481	0	1,481	0	
3,093	3,072	專業服務費	3,016	3,016	0	0	
1,299	1,240	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,364	1,364	0	0	
43	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	0	0	
	6	委託考選訓練費	6	6	0	0	
13	20	試務甄選費	20	20	0	0	
1,739	1,800	其他專業服務費	1,620	1,620	0	0	
72	72	公共關係費	72	0	72	0	
72	72	公共關係費	72	0	72	0	
528	453	材料及用品費	431	405	26	0	
4		使用材料費	0	0	0	0	
4		油脂	0	0	0	0	

註:本年度編列公共關係費72千元。

高雄市前鎮區明正國民小學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
524	453	用品消耗	431	405	26	0	
144	59	辦公（事務）用品	61	35	26	0	
	8	報章雜誌	8	8	0	0	
304	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0	
5	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
71	326	其他用品消耗	302	302	0	0	
74	83	租金、償債、利息及相關手續費	74	74	0	0	
74	83	雜項設備租金	74	74	0	0	
74	83	雜項設備租金	74	74	0	0	
767	814	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	759	0	0	759	
767	814	購建固定資產	759	0	0	759	
323	144	興建土地改良物	368	0	0	368	
231		擴充改良房屋建築及設備	146	0	0	146	
		購置機械及設備	195	0	0	195	
	315	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
213	355	購置雜項設備	50	0	0	50	
2	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	10	1	0	
1	1	會費	1	0	1	0	
1	1	職業團體會費	1	0	1	0	
	5	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5	5	0	0	
	5	獎勵費用	5	5	0	0	
1	5	競賽及交流活動費	5	5	0	0	
1	5	技能競賽	5	5	0	0	

註:本年度編列公共關係費72千元。

高雄市前鎮區明正國民小學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
186	23	其他	23	23	0	0	
186	23	其他支出	23	23	0	0	
186	23	其他	23	23	0	0	
79,542	80,119	合計	83,976	50,361	32,856	759	

註:本年度編列公共關係費72千元。

高雄市前鎮區明正國民小學
高雄市教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國115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	30		
建築及設備計畫	30		
512興建土地改良物	20	113	無障礙坡道及周邊地坪積水處理工程，動支基金餘額，依113.7.19高市府教特字第11335541400號函核准在案。
512興建土地改良物	10	113	113年凱米颱風災後搶修復建經費，動支基金餘額，依113.9.10高市府教工字第11337095000號函核准在案。

高雄市前鎮區明正國民小學
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
20,264	資產合計	21,543	29,054	-7,511
20,264	資產	21,543	29,054	-7,511
20,264	流動資產	21,543	29,054	-7,511
19,654	現金	20,893	28,098	-7,205
19,654	銀行存款	20,893	28,098	-7,205
610	預付款項	650	955	-305
610	預付費用	650	955	-305
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
18,602	負債	20,365	27,707	-7,342
17,393	流動負債	19,065	27,707	-8,642
17,364	應付款項	19,025	27,668	-8,643
17,346	應付代收款	19,000	27,668	-8,668
18	其他應付款	25	0	25
28	預收款項	40	39	1
28	預收收入	40	39	1
1,209	其他負債	1,300	0	1,300
1,209	什項負債	1,300	0	1,300
1,209	存入保證金	1,300	0	1,300
0	應付退休及離職金	0	0	0
1,662	基金餘額	1,178	1,347	-169
1,662	基金餘額	1,178	1,347	-169
1,662	基金餘額	1,178	1,347	-169
1,662	累積餘額	1,178	1,347	-169
20,264	負債及基金餘額合計	21,543	29,054	-7,511

高雄市前鎮區明正國民小學

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	477,259								477,259
土地改良物	13,276	-12,236	368	(1)增置				-192	1,216
房屋及建築	82,626	-69,283	146	(1)增置				-1,291	12,198
機械及設備	12,633	-11,509	195	(1)增置				-1,008	311
交通及運輸設備	1,521	-1,036						-179	306
雜項設備	46,789	-41,971	50	(1)增置				-491	4,377
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	66				62	(11)無形資產攤銷			4
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	634,170	-136,035	759		62			-3,161	495,671

註：