

貳-14-782

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
高雄市美濃區美濃國民小學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市美濃區美濃國民小學編

高雄市美濃區美濃國民小學

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.....	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.....	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)、補辦預算明細表.....	26
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	27
(二)、資本資產明細表.....	28

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 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 113 學年度核定班級數 22 班(普通班 18 班、幼兒班 2 班、資源班 1 班及身心障礙班 1 班)，預計學生人數 444 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)40 人、正式職員 4 人、正式工員 2 人，總計 46 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。

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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	236	1. 本校標租太陽能光電收入及利息收入。 2. 較上年度預計收入 25 萬 6 千元，減少 2 萬元，主要係配合預算科目修正，場地出租租借收入改編列至規費收入科目，致租金收入減少所致。
政府撥入收入計畫	66,193	1. 市政府補助教育經費 6,619 萬 3 千元。 2. 較上年度預計收入 6,801 萬 4 千元，減少 182 萬 1 千元，主要為辦理本年度國民教育計畫預算減少，致公庫撥款收入減少所致。
規費收入計畫	20	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. 本年度增加 2 萬元，主要係預算科目修正新增規費收入科目，及場地出租租借收入改編列至規費收入科目，致規費收入增加所致。
其他收入計畫	820	1. 辦理課業輔導雜項收入。 2. 較上年度預計收入 82 萬元，無差異。

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	47,685	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 5,046 萬 8 千元，減少 278 萬 3 千元，主要係資深教師退休人事費撙節所致。
一般行政管理計畫	18,966	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 1,821 萬 6 千元，增加 75

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		萬元，主要係配合校內辦理教學行政業務增加所致。
建築及設備計畫	671	1. 汰換、充實各科教學設備。 2. 較上年度預計支出 54 萬 2 千元，增加 12 萬 9 千元，主要係辦理教學環境改善及行政與教學設備業務增加所致。

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 6,726 萬 9 千元，較上年度預算數 6,909 萬元，減少 182 萬 1 千元，約 2.64%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 6,732 萬 2 千元，較上年度預算數 6,922 萬 6 千元，減少 190 萬 4 千元，約 2.75%，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 5 萬 3 千元，較上年度預算數差短 13 萬 6 千元，減少差短 8 萬 3 千元，約 61.03%，將移用以前年度基金餘額 5 萬 3 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 112 年度辦理 7 項建築及設備計畫，計 54 萬 3 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理高爾夫練習場整地及環境整理工程，未及列入當年度預算 15 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 2 月 20 日高市府教健字第 11231245500 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額購置旗桿座，未及列入當年度預算 4 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 3 月 17 日高市府教小字第 11231995000 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額購置沉水式電動抽水機 1 臺，未及列入當年度預算 1 萬 5 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 3 月 17 日高市府教小字第 11231995000 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。
- (四) 動支基金餘額購置格柵拉門，未及列入當年度預算 3 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 3 月 17 日高市府教小字第 11231995000 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

- (五) 動支基金餘額購置校舍走廊防鳥刺安裝工程，未及列入當年度預算 14 萬 9 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 9 月 15 日高市府教小字第 11236983100 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。
- (六) 動支基金餘額購置校門口柵欄機，未及列入當年度預算 6 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 3 月 17 日高市府教小字第 11231995000 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。
- (七) 動支基金餘額購置鐵捲門，未及列入當年度預算 9 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 112 年 3 月 17 日高市府教小字第 11231995000 號函同意辦理，並於 114 年度補辦預算。

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
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 112 學年預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 459 人，實際學生人數 456 人。 2. 辦理課後照顧、藝文競賽等項目。 3. 開設資源班 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，另辦理校舍維護零星工程，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
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、藝文競賽等項目。 2. 開設資源班 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。

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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，另辦理操場排水系統工程等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%

高雄市美濃區美濃國民小學
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)
60,874	基金來源	67,269	69,090	-1,821
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
346	財產收入	236	256	-20
4	財產處分收入	0	0	0
337	租金收入	235	255	-20
4	利息收入	1	1	0
59,743	政府撥入收入	66,193	68,014	-1,821
59,743	公庫撥款收入	66,193	68,014	-1,821
0	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	20	0	20
0	使用規費收入	20	0	20
776	其他收入	820	820	0
776	雜項收入	820	820	0
61,446	基金用途	67,322	69,226	-1,904
43,438	國民教育計畫	47,685	50,468	-2,783
43,438	國民小學教育	47,685	50,468	-2,783
16,210	一般行政管理計畫	18,966	18,216	750
16,210	行政管理及推展	18,966	18,216	750
1,798	建築及設備計畫	671	542	129
1,383	營建及修建工程	570	0	570
209	交通及運輸設備	0	15	-15
206	其他設備	101	527	-426
-572	本期賸餘（短絀一）	-53	-136	83
1,847	期初基金餘額	1,139	1,735	-596
0	解繳公庫	0	0	0
1,275	期末基金餘額	1,086	1,599	-513

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。

高雄市美濃區美濃國民小學
 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)	-53	
調整非現金項目	3,500	
流動資產淨減(淨增)	3,000	
流動負債淨增(淨減)	500	
業務活動之淨現金流入(流出)	3,447	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-10	
減少其他負債	-10	
其他活動之淨現金流入(流出)	-10	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,437	
期初現金及約當現金	19,726	
期末現金及約當現金	23,163	

註：

高雄市美濃區美濃國民小學
 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				236	
租金收入	年	1	235,000	235	標租太陽能光電收入235,000元
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入
政府撥入收入				66,193	
公庫撥款收入	年	1	66,193,439	66,193	1.政府補助經常支出65,550,439元 2.政府補助購建固定資產643,000元
規費收入				20	
使用規費收入	年	1	20,000	20	場地租借收入20,000元
其他收入				820	
雜項收入	年	1	820,000	820	課後照顧班收入
總 計：				67,269	

高雄市美濃區美濃國民小學
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
43,438	53	國民教育計畫	47,685	50,468	
43,438	532	國民小學教育	47,685	50,468	
42,365	53220000	各校經常門分支計畫	46,609	49,392	
40,655	1	用人費用	44,764	47,537	
28,142	11	正式員額薪資	33,362	36,263	
28,142	113	職員薪金	31,289	34,043	教師薪資
0			2,073	2,220	代理教師(保留空缺)3人薪資 2,073,048元
1,216	12	聘僱及兼職人員薪資	637	746	
1,216	124	兼職人員酬金	0	86	
0			637	660	兼代課鐘點費(不足節數兼課鐘 點費)636,654元
538	13	加(夜)班費	342	342	
538	134	未休假加班費	342	342	兼行政教師不休假加班費
7,349	15	獎金	6,828	6,828	
3,544	151	考績獎金	3,398	3,398	教師考績獎金
3,805	152	年終獎金	3,430	3,430	教師年終工作獎金
3,411	18	福利費	3,595	3,358	
2,321	181	分擔員工保險費	2,529	2,829	教師公、健保險費機關補助部 份
42	183	傷病醫藥費	58	63	1.教職員健康檢查費54,000元 2.職工健康檢查費3,500元
1,048	18Y	其他福利費	574	466	教職員工子女教育補助費 573,700元。
0			226	0	教職員工婚喪及生育補助費 225,808元
0			208	0	兼行政教師強制休假補助費
1,457	2	服務費用	1,516	1,355	
384	21	水電費	504	504	
325	212	工作場所電費	459	459	電費
59	214	工作場所水費	45	45	水費
47	22	郵電費	90	90	
2	221	郵費	20	20	資料、郵寄費
34	222	電話費	40	40	教學聯絡用電話費
10	224	數據通信費	30	30	FTTB校園專案電路費
67	23	旅運費	20	20	
17	231	國內旅費	10	10	教師及兼行政教師出差旅費
49	23Y	其他旅運費	10	10	校外教學教師旅費
165	24	印刷裝訂與廣告費	100	100	

高雄市美濃區美濃國民小學
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
165241	印刷及裝訂費	100	100	一般教學試卷、獎狀、教材、計劃等印刷費
41025	修理保養及保固費	371	366	
72251	土地改良物修護費	0	0	
134252	一般房屋修護費	159	158	校舍整修及水電等修繕費 158,600元
0		12	17	太陽能設施回饋金11,626元
31255	機械及設備修護費	96	96	電腦維護費96,000元
49256	交通及運輸設備修護費	7	7	交通及運輸設備維修費
0		33	24	補助特教班交通車維修費(詳車輛費用計算表)
124257	雜項設備修護費	64	64	校舍雜項設備及教學用具維護費
2626	保險費	4	4	
12261	一般房屋保險費	0	0	
14264	交通及運輸設備保險費	2	2	補助特教班交通車保險費(詳車輛費用計算表)
0265	雜項設備保險費	2	2	
29427	一般服務費	394	263	
294279	外包費	393	262	補助特教班交通車駕駛及隨車人員薪資、勞健保部分、退休準備金等相關費用393,295元
027F	體育活動費	1	1	體育競賽服裝用品等各項費用
6528	專業服務費	33	8	
42285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	牙醫師檢查費
0		25	0	特教科心理評量測驗費
23287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	飲用水檢查費用2,928元
0		3	3	消防安全檢查2,660元
1943	材料及用品費	219	387	
4131	使用材料費	35	44	
41313	油脂	35	44	補助特教班交通車油費(詳車輛費用計算表)
15432	用品消耗	184	343	
81321	辦公(事務)用品	27	27	一般教學用文具、紙張消耗等
17322	報章雜誌	10	10	訂閱報章雜誌
24323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園綠美化及清潔用品等費用

高雄市美濃區美濃國民小學
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
25328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	健康中心醫療用品
0		9	9	牙齒防治費9,430元
732Y	其他用品消耗	7	7	體育衛生用品等7,332元
0		10	0	集中式身心障礙班教學用品10,000元
0		10	0	身心障礙分散式資源班教學用品10,000元
0		0	180	
0		55	54	各科教學材料及教學用品
206	稅捐及規費(強制費)	20	20	
1564	消費與行為稅	11	11	
15646	使用牌照稅	11	11	補助特教班交通車牌照稅（詳車輛費用計算表）
566	規費	9	9	
0661	行政規費與強制費	1	1	補助特教班交通車檢驗執照費(詳車輛費用計算表)
4663	汽車燃料使用費	8	8	補助特教班交通車燃料使用費（詳車輛費用計算表）
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50	53	
171	會費	0	3	
0712	學術團體會費	0	3	
1713	職業團體會費	0	0	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5	5	
0743	獎勵費用	5	5	師生參加各項競賽、模範生等獎品
075	競賽及交流活動費	45	45	
0751	技能競賽	45	45	少棒隊組訓參加各項技能競賽之交通、膳宿等費用
08	短絀、賠償給付與支應退場支出	0	0	
081	各項短絀	0	0	
0817	資產短絀	0	0	
379	其他	40	40	
3791	其他支出	40	40	
3791Y	其他	40	40	教學所需其他支出
1,073	各校自有財源及其他計畫	1,076	1,076	
9922	服務費用	1,055	1,055	

高雄市美濃區美濃國民小學
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
7021	水電費	34	34	
70212	工作場所電費	30	30	場地租借、課後照顧班及太陽能光電分攤電費
0214	工作場所水費	4	4	場地租借、課後照顧班及太陽能光電分攤水費
25725	修理保養及保固費	231	231	
30251	土地改良物修護費	0	0	
79252	一般房屋修護費	131	131	場地租借、課後照顧班場地維護及太陽能光電分攤房屋修繕費
98256	交通及運輸設備修護費	0	0	
50257	雜項設備修護費	100	100	場地租借、課後照顧班設備維護及太陽能光電分攤設備修繕費
66628	專業服務費	790	790	
666285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	790	790	課後照顧班鐘點費
803	材料及用品費	19	19	
8032	用品消耗	19	19	
0321	辦公（事務）用品	17	17	課後照顧班文具紙張及消耗品等
3323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
7732Y	其他用品消耗	2	2	課後照顧班所需物品、材料及非消耗品等
19	其他	2	2	
191	其他支出	2	2	
191Y	其他	2	2	開放場地及課後照顧班行政費
16,2105L	一般行政管理計畫	18,966	18,216	
16,2105L1	行政管理及推展	18,966	18,216	
4,6795L100100	人員維持費	5,297	5,171	
4,6791	用人費用	5,297	5,171	
3,31911	正式員額薪資	3,727	3,606	
2,954113	職員薪金	3,301	3,192	行政職員薪資
365114	工員工資	426	414	工員薪資
6012	聘僱及兼職人員薪資	24	24	
60122	約僱職員薪金	24	24	護理人員代理薪金
013	加（夜）班費	109	109	
0134	未休假加班費	109	109	行政職員工不休假加班費
98515	獎金	955	955	

高雄市美濃區美濃國民小學
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
509151	考績獎金	459	459	行政職員工考績獎金
476152	年終獎金	496	496	行政職員工年終工作獎金
31618	福利費	481	476	
254181	分擔員工保險費	361	350	行政職員公、健、勞保機關補助部分
6218Y	其他福利費	96	96	行政職員休假旅遊補助費
0		24	30	退休人員、遺眷三節慰問金（4人x6,000元）
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	提繳工資墊償費用
7345L100200	基本行政工作維持	1,231	1,081	
7292	服務費用	1,215	1,065	
721	水電費	0	0	
7212	工作場所電費	0	0	
022	郵電費	0	0	
0221	郵費	0	0	
123	旅運費	1	1	
1231	國內旅費	1	1	行政人員業務開會、洽公出差旅費
024	印刷裝訂與廣告費	1	1	
0241	印刷及裝訂費	1	1	資料、表單印刷裝訂影印費
525	修理保養及保固費	0	0	
5257	雜項設備修護費	0	0	
64427	一般服務費	1,141	991	
644279	外包費	446	320	職工出缺勞務委外446,451元
0		695	671	委託保全公司辦理安全維護服務費694,983元
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用
63	材料及用品費	15	15	
131	使用材料費	2	2	
1313	油脂	2	2	割草機用油
532	用品消耗	13	13	
2321	辦公（事務）用品	8	8	一般公務所需之文具、紙張、報表紙、墨水匣等
332Y	其他用品消耗	5	5	行政業務雜項用品等
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	參加護士公會等團體之會費

高雄市美濃區美濃國民小學
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
09	其他	0	0	
091	其他支出	0	0	
091Y	其他	0	0	
10,796 5L100300	教職員退休及撫卹給付	12,438	11,964	
10,796 1	用人費用	12,438	11,964	
10,796 16	退休及卹償金	12,428	11,959	
10,501 161	職員退休及離職金	3,657	3,380	提繳政府負擔部分退撫基金補助款3,657,365元
0		140	100	教職員退休金140,000元
0		8,180	7,979	以前年度退休人員月退休金8,179,620元
167 162	工員退休及離職金	57	57	撥繳雇主負擔勞工退休準備金57,408元
0		269	269	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金268,744元
128 163	卹償金	125	124	遺屬一次金與遺屬年金125,355元
0		0	50	
0 18	福利費	10	5	
0 18Y	其他福利費	10	5	服務獎章獎勵金10,000元
1,798 5M	建築及設備計畫	671	542	
1,383 5M2	營建及修建工程	570	0	
1,383 5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	570	0	
1,383 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	570	0	
1,383 51	購建固定資產	570	0	
733 512	興建土地改良物	0	0	
650 513	擴充改良房屋建築及設備	570	0	瀨濃樓牆面整修工程57萬元，包含施工費52萬8千元，委託規劃設計監造費3萬1千元，工程管理費1萬1千元(依「高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點」規定，按3.5%估算)
209 5M3	交通及運輸設備	0	15	
209 5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	15	

高雄市美濃區美濃國民小學
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
2095		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	15	
20951		購建固定資產	0	15	
209515		購置交通及運輸設備	0	15	
2065M4		其他設備	101	527	
2065M420000		由學校編列執行之其他設備	101	527	
2065		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	101	527	
20651		購建固定資產	101	527	
90514		購置機械及設備	28	56	個人電腦1部(桌上型：4核處理器、RAM 8GB、HDD900GB 或SSD 200GB、DVD-RW、21.5吋液晶顯示器等(含)以上(含作業系統、IC卡讀卡機、授權防毒軟體等))
0			0	76	
116516		購置雜項設備	53	20	1對1分離式冷氣1台、8.0kW(含)以上，能源效率1~2級，變頻。含安裝架、線材、銅管、開關箱及無熔絲開關、洗孔等。
0			20	25	沙遊物件1套
0			0	20	
0			0	330	
61,446	總	計	67,322	69,226	

高雄市美濃區美濃國民小學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 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
國民教育計畫				47,685	
國民小學教育				47,685	
一般行政管理計畫				18,966	
行政管理及推展				18,966	
建築及設備計畫				671	
營建及修建工程				570	
其他設備				101	
合 計				67,322	

高雄市美濃區美濃國民小學
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 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				67,322	
國民教育計畫				47,685	
一般行政管理計畫				18,966	
建築及設備計畫				671	
上年度預算數				69,226	
國民教育計畫				50,468	
一般行政管理計畫				18,216	
建築及設備計畫				542	
前年度決算數				61,446	
國民教育計畫				43,438	
一般行政管理計畫				16,210	
建築及設備計畫				1,798	
111年度決算數				60,933	
國民教育計畫				42,311	
一般行政管理計畫				16,452	
建築及設備計畫				2,170	
110年度決算數				112,732	
國民教育計畫				43,360	
一般行政管理計畫				17,568	
建築及設備計畫				51,804	

高雄市美濃區美濃國民小學
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	45	0	45	依據113學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺4人(代理教 師3人，控管改聘兼 任1人) 控管1人，改採勞務 委外
職員	44	0	44	
工友	1	0	1	
總 計	45	0	45	

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：

高雄市美濃區
 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	37,089	24	451		3,926	3,857		12,303
國民教育計畫	33,362		342		3,430	3,398		
正式人員	33,362		342		3,430	3,398		
兼任人員								
一般行政管理計畫	3,727	24	109		496	459		12,303
正式人員	3,727		109		496	459		3,714
兼任人員								269
其他人員		24						8,320

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45人，金額為3,926千元。
 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41人，金額為3,857千元。

美濃國民小學
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				
125		2,890	58		1,138	1	61,862	637	62,499
		2,529	58		1,008		44,127	637	44,764
		2,529	58		1,008		44,127		44,127
								637	637
125		361			130	1	17,735		17,735
		361			96	1	8,963		8,963
							269		269
125					34		8,503		8,503

高雄市美濃區美濃國民小學
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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
56,131	64,672	用人費用	62,499	44,764	17,735	0	
31,461	39,869	正式員額薪資	37,089	33,362	3,727	0	
31,096	39,455	職員薪金	36,663	33,362	3,301	0	
365	414	工員工資	426	0	426	0	
1,275	770	聘僱及兼職人員薪資	661	637	24	0	
60	24	約僱職員薪金	24	0	24	0	
1,216	746	兼職人員酬金	637	637	0	0	
538	451	加（夜）班費	451	342	109	0	
538	451	未休假加班費	451	342	109	0	
8,334	7,783	獎金	7,783	6,828	955	0	
4,052	3,857	考績獎金	3,857	3,398	459	0	
4,281	3,926	年終獎金	3,926	3,430	496	0	
10,796	11,959	退休及卹償金	12,428	0	12,428	0	
10,501	11,459	職員退休及離職金	11,977	0	11,977	0	
167	326	工員退休及離職金	326	0	326	0	
128	174	卹償金	125	0	125	0	
3,727	3,839	福利費	4,086	3,595	491	0	
2,575	3,179	分擔員工保險費	2,890	2,529	361	0	
42	63	傷病醫藥費	58	58	0	0	
1,110	597	其他福利費	1,138	1,008	130	0	
	1	提繳費	1	0	1	0	
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
3,178	3,475	服務費用	3,786	2,571	1,215	0	
461	538	水電費	538	538	0	0	
402	489	工作場所電費	489	489	0	0	
59	49	工作場所水費	49	49	0	0	
47	90	郵電費	90	90	0	0	
3	20	郵費	20	20	0	0	
34	40	電話費	40	40	0	0	
10	30	數據通信費	30	30	0	0	

本年度編列公共關係費72千元

高雄市美濃區美濃國民小學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
67	21	旅運費	21	20	1	0	
18	11	國內旅費	11	10	1	0	
49	10	其他旅運費	10	10	0	0	
165	101	印刷裝訂與廣告費	101	100	1	0	
165	101	印刷及裝訂費	101	100	1	0	
672	597	修理保養及保固費	602	602	0	0	
102		土地改良物修護費	0	0	0	0	
213	306	一般房屋修護費	302	302	0	0	
31	96	機械及設備修護費	96	96	0	0	
147	31	交通及運輸設備修護費	40	40	0	0	
179	164	雜項設備修護費	164	164	0	0	
26	4	保險費	4	4	0	0	
12		一般房屋保險費	0	0	0	0	
14	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0	0	
	2	雜項設備保險費	2	2	0	0	
939	1,254	一般服務費	1,535	394	1,141	0	
939	1,253	外包費	1,534	393	1,141	0	
	1	體育活動費	1	1	0	0	
731	798	專業服務費	823	823	0	0	
708	792	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	817	817	0	0	
23	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	0	0	
72	72	公共關係費	72	0	72	0	
72	72	公共關係費	72	0	72	0	
280	421	材料及用品費	253	238	15	0	
41	46	使用材料費	37	35	2	0	
41	46	油脂	37	35	2	0	
238	375	用品消耗	216	203	13	0	

本年度編列公共關係費72千元

高雄市美濃區美濃國民小學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
82	52	辦公（事務）用品	52	44	8	0	
17	10	報章雜誌	10	10	0	0	
27	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0	
25	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0	0	
87	248	其他用品消耗	89	84	5	0	
1,798	542	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	671	0	0	671	
1,798	542	購建固定資產	671	0	0	671	
733		興建土地改良物	0	0	0	0	
650		擴充改良房屋建築及設備	570	0	0	570	
90	132	購置機械及設備	28	0	0	28	
209	15	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
116	395	購置雜項設備	73	0	0	73	
20	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	0	
15	11	消費與行為稅	11	11	0	0	
15	11	使用牌照稅	11	11	0	0	
5	9	規費	9	9	0	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
4	8	汽車燃料使用費	8	8	0	0	
1	54	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	50	1	0	
1	4	會費	1	0	1	0	
	3	學術團體會費	0	0	0	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	

本年度編列公共關係費72千元

高雄市美濃區美濃國民小學
 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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
	45	競賽及交流活動費	45	45	0	0	
	45	技能競賽	45	45	0	0	
		短絀、賠償給付與支應 退場支出	0	0	0	0	
		各項短絀	0	0	0	0	
		資產短絀	0	0	0	0	
38	42	其他	42	42	0	0	
38	42	其他支出	42	42	0	0	
38	42	其他	42	42	0	0	
61,446	69,226	合 計	67,322	47,685	18,966	671	

本年度編列公共關係費72千元

高雄市美濃區美濃國民小學
 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 國民教育計畫	1 輛				89,996	11,230	7,710			35,123	33,000	2,933
	1 輛				89,996	11,230	7,710			35,123	33,000	2,933
	小客車	BEL-5101	202001	2497	89,996	11,230	7,710	1,115	31.5	35,123	33,000	2,933

高雄市美濃區美濃國民小學
 高雄市教育發展基金
 補辦預算明細表
 中華民國114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 建築及設備計畫	543 543		
512興建土地改良物	150	112	辦理高爾夫練習場整地及環境整理工程，動支基金餘額，依112.2.20高市府教健字第11231245500號函核准在案。
512興建土地改良物	40	112	購置旗桿座，動支基金餘額，依112.3.17高市府教小字第11231995000號函核准在案。
514購置機械及設備	15	112	購置沉水式電動抽水機1臺，動支基金餘額，依112.3.17高市府教小字第11231995000號函核准在案。
514購置機械及設備	32	112	格柵拉門，動支基金餘額，依112.3.17高市府教小字第11231995000號函核准在案。
515購置交通及運輸設備	149	112	購置校舍走廊防鳥刺安裝工程，動支基金餘額，依112.9.15高市府教小字第11236983100號函核准在案。
515購置交通及運輸設備	60	112	校門口柵欄機，動支基金餘額，依112.3.17高市府教小字第11231995000號函核准在案。
516購置雜項設備	98	112	鐵捲門，動支基金餘額，依112.3.17高市府教小字第11231995000號函核准在案。

高雄市美濃區美濃國民小學
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
24,685	資 產 合 計	24,395	23,958	437
24,685	資 產	24,395	23,958	437
24,685	流動資產	24,395	23,958	437
19,646	現金	23,163	19,726	3,437
19,646	銀行存款	23,163	19,726	3,437
807	應收款項	0	0	0
807	其他應收款	0	0	0
4,232	預付款項	1,232	4,232	-3,000
4,232	預付費用	1,232	4,232	-3,000
23,410	負 債	23,308	22,818	490
23,310	流動負債	23,219	22,719	500
23,310	應付款項	23,219	22,719	500
23,219	應付代收款	23,219	22,719	500
91	其他應付款	0	0	0
99	其他負債	89	99	-10
99	什項負債	89	99	-10
99	存入保證金	89	99	-10
1,275	基金餘額	1,086	1,139	-53
1,275	基金餘額	1,086	1,139	-53
1,275	基金餘額	1,086	1,139	-53
1,275	累積餘額	1,086	1,139	-53
24,685	負債及基金餘額合計	24,395	23,958	437

信託代理與保證資產
保證品

2,743 信託代理與保證負債
2,743 應付保證品

2,743
2,743

高雄市美濃區美濃國民小學

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	270,998								270,998
土地改良物	15,223	-7,103						-993	7,127
房屋及建築	194,104	-40,533	570	(1)增置				-5,076	149,065
機械及設備	8,999	-6,073	28	(1)增置				-1,096	1,858
交通及運輸設備	3,461	-1,518						-345	1,598
雜項設備	12,396	-8,355	73	(1)增置				-1,409	2,705
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	158				69	(11)無形 資產攤銷			89
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	505,339	-63,582	671		69			-8,919	433,440

註：