

貳-14-669

中華民國113年度

高雄市總預算案

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市苓雅區福康國民小學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市苓雅區福康國民小學編

高雄市苓雅區福康國民小學

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.....	13
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	14
(二)、員工人數彙計表.....	15
(三)、用人費用彙計表.....	16
(四)、各項費用彙計表.....	18
(五)、補辦預算明細表.....	21
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	22
(二)、資本資產明細表.....	23

高雄市苓雅區福康國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 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 112 學年度核定班級數 28 班(普通班 19 班、特殊班 1 班、資源班 1 班、學前特教班 1 班、幼兒班 6 班)，預計學生人數 611 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、人事室、會計室等單位，編制正式教員(含校長)48 人、正式職員 5 人、正式工員 5 人，總計 58 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：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。

貳、業務計畫

高雄市苓雅區福康國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

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	500	1. 本校場地出租租借收入。 2. 較上年度預計收入 50 萬元無差異數。
政府撥入收入計畫	108,618	1. 市政府補助教育經費 1 億 861 萬 8 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 905 萬 3 千元，減少 43 萬 5 千元，主要為動支基金餘額辦理本年度建築及設備計畫預算增加，致公庫撥款收入減少所致。
其他收入計畫	4,500	1. 校慶、畢業典禮受贈收入及辦理課業輔導、教師甄試、寒暑假育樂營等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 400 萬元，增加 50 萬元，主要為疫情解封增加開課收入所致。

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	67,122	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 6,707 萬 7 千元，增加 4 萬 5 千元，主要係辦理學生教學業務增加所致。
一般行政管理計畫	46,206	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 4,606 萬 6 千元，增加 14 萬元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。
建築及設備計畫	1,456	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 110 萬 1 千元，增加 35 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增加所致。

高雄市苓雅區福康國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

參、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 1,361 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 1,355 萬 3 千元，增加 6 萬 5 千元，約 0.06%，主要係雜項收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 1,478 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 1,424 萬 4 千元，增加 54 萬元，約 0.47%，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。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 116 萬 6 千元，較上年度預算數差短 69 萬 1 千元，增加差短 47 萬 5 千元，約 68.74%，將移用以前年度基金餘額 116 萬 6 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 111 年度辦理 2 項建築及設備計畫，計 54 萬 5 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理校舍防水隔熱工程，未及列入當年度預算 3 萬 7 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 111 年 2 月 14 日高市府教小字第 11131028200 號函同意辦理，並於 113 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理公托改善消防設施工程，未及列入當年度預算 50 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 111 年 4 月 15 日高市府教小字第 11132748100 號函同意辦理，並於 113 年度補辦預算。

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
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 111 學年預定招收 28 班，實際招收 28 班，預計學生人數 617 人，實際學生人數 610 人。 2. 辦理教師甄選、國小社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設普通班 20 班、幼兒班 6 班、資源班 1 班、學前特教班 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。

高雄市苓雅區福康國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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，另辦理校舍防水隔熱工程、公托改善消防設施工程，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
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 辦理教師甄選、國小社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設普通班 20 班、幼兒班 6 班、資源班 1 班、學前特教班 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，另辦理消防改善工程、無障礙廁所工程，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%

高雄市苓雅區福康國民小學
 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(-)
112,991	基金來源	113,618	113,553	65
335	財產收入	500	500	0
24	財產處分收入	0	0	0
311	租金收入	500	500	0
108,774	政府撥入收入	108,618	109,053	-435
108,774	公庫撥款收入	108,618	109,053	-435
0	政府其他撥入收入	0	0	0
6	教學收入	0	0	0
6	學雜費收入	0	0	0
3,876	其他收入	4,500	4,000	500
3,876	雜項收入	4,500	4,000	500
114,056	基金用途	114,784	114,244	540
65,366	國民教育計畫	67,122	67,077	45
65,366	國民小學教育	67,122	67,077	45
46,602	一般行政管理計畫	46,206	46,066	140
46,602	行政管理及推展	46,206	46,066	140
2,088	建築及設備計畫	1,456	1,101	355
1,449	營建及修建工程	890	399	491
595	交通及運輸設備	0	0	0
44	其他設備	566	702	-136
-1,065	本期賸餘(短絀-)	-1,166	-691	-475
5,010	期初基金餘額	3,254	4,077	-823
0	解繳公庫	0	0	0
3,945	期末基金餘額	2,088	3,386	-1,298

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。

高雄市苓雅區福康國民小學
 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)			-1,166		
	調整非現金項目			100		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			100		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-1,066		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-1,066		
	期初現金及約當現金			16,698		
	期末現金及約當現金			15,632		

註：

高雄市苓雅區福康國民小學
 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 租金收入	年	1	500,000	500 500	場地開放、屋頂出租太陽能發電清潔管理費
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	108,617,644	108,618 108,618	
其他收入 雜項收入	年	1	4,500,000	4,500 4,500	1.兒童課後照顧班收入3,600,000元 2.寒暑假育樂營收入200,000元 3.課後社團收入700,000元
總 計：				113,618	

高雄市苓雅區福康國民小學
 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
65,366	53 國民教育計畫	67,122	67,077	
65,366	532 國民小學教育	67,122	67,077	
61,579	53220000 各校經常門分支計畫	62,122	62,574	
59,782	1 用人費用	60,155	60,573	
43,110	11 正式員額薪資	42,220	42,982	
43,110	113 職員薪金	37,780	39,382	教師薪資
0		4,440	3,600	代理教師6人薪資
1,695	12 聘僱及兼職人員薪資	2,576	1,804	
1,695	124 兼職人員酬金	659	650	不足節數兼課鐘點費
0		1,539	1,005	兼代課鐘點費(專項計畫)
0		378	149	代課鐘點費377,941元
893	13 加(夜)班費	893	827	
893	134 未休假加班費	893	827	兼行政教師不休假加班費
9,913	15 獎金	9,914	9,590	
4,675	151 考績獎金	4,675	4,494	教師考績獎金
5,238	152 年終獎金	5,239	5,096	教師年終工作獎金
4,171	18 福利費	4,552	5,370	
3,467	181 分擔員工保險費	3,467	4,270	教師公、健保險費機關補助部分
69	183 傷病醫藥費	98	163	1.教職員健康檢查費94,500元
636	18Y 其他福利費	636	560	2.職工健康檢查費3,500元
0		61	100	兼行政教師休假旅遊補助
0		290	277	教職員工婚喪葬及生育補助費60,660元
1,491	2 服務費用	1,458	1,598	教職員工子女教育補助費290,300元
536	21 水電費	478	478	
422	212 工作場所電費	378	378	電費378,080元
114	214 工作場所水費	100	100	水費
74	22 郵電費	104	75	
3	221 郵費	3	3	資料郵寄費
71	222 電話費	71	42	電話費
0	224 數據通信費	30	30	學校使用數據通信費
24	23 旅運費	24	23	
12	231 國內旅費	12	13	出差及校外觀摩旅費
12	23Y 其他旅運費	12	10	校外教學所需費用
40	24 印刷裝訂與廣告費	40	50	
40	241 印刷及裝訂費	40	50	教學印刷費
727	25 修理保養及保固費	738	905	
514	252 一般房屋修護費	555	555	校舍維護費554,800元
130	255 機械及設備修護費	100	124	電腦維修費

高雄市苓雅區福康國民小學
 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
0256	交通及運輸設備修護費	1	7	交通及運輸設備修護費
82257	雜項設備修護費	82	219	雜項設備修護費
9128	專業服務費	74	67	
44285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	40	教師進修講師鐘點費
0		12	13	學生齲齒防治費12,065元
35287	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	消防安全檢查費用2,660元
0		3	3	飲用水委託代檢測費用2,919元
12288	委託考選訓練費	12	8	教師參加各項進修、研習、訓練等費用
2223	材料及用品費	426	376	
231	使用材料費	2	3	
2313	油脂	2	3	割草機用油
22032	用品消耗	424	373	
43321	辦公(事務)用品	43	112	一般教學用文具、紙張等用品
20323	農業與園藝用品及環境美化費	20	103	校園美綠化及清潔用品等費用
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	16	10	健康中心醫療用品費
14132Y	其他用品消耗	8	8	體育衛生用品7,584元
0		337	125	各項教學用品
0		0	7	
0		0	8	
457	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45	20	
4575	競賽及交流活動費	45	20	
45751	技能競賽	45	20	各項競賽費用
389	其他	38	7	
3891	其他支出	38	7	
3891Y	其他	38	7	開會逾時誤餐便當費等
3,78753220300	各校自有財源及其他計畫	5,000	4,503	
3,7822	服務費用	4,800	4,303	
39821	水電費	360	300	
398212	工作場所電費	360	300	課後照顧班電費
025	修理保養及保固費	500	500	
0252	一般房屋修護費	500	500	場地租借使用校舍修護費
3,38428	專業服務費	3,940	3,503	
434285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	700	800	課後社團等講師鐘點費

高雄市苓雅區福康國民小學
 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
0289	試務甄選費	0	3	
2,94928Y	其他專業服務費	3,240	2,700	課後照顧班委外專業服務費
03	材料及用品費	200	200	
032	用品消耗	200	200	
032Y	其他用品消耗	200	200	寒暑假育樂營教學用品
49	其他	0	0	
491	其他支出	0	0	
491Y	其他	0	0	
46,6025L	一般行政管理計畫	46,206	46,066	
46,6025L1	行政管理及推展	46,206	46,066	
5,7165L100100	人員維持費	5,942	5,660	
5,7161	用人費用	5,942	5,660	
4,21511	正式員額薪資	4,214	3,923	
3,772113	職員薪金	3,772	3,510	職員薪津
442114	工員工資	442	413	職工薪津
4012	聘僱及兼職人員薪資	40	32	
40122	約僱職員薪金	40	32	護理人員代理薪金
013	加(夜)班費	194	194	
0134	未休假加班費	194	194	行政職員工不休假加班費
99015	獎金	991	921	
491151	考績獎金	491	429	行政職員工考績獎金
500152	年終獎金	500	492	行政職員工年終工作獎金
47118	福利費	503	590	
375181	分擔員工保險費	375	462	行政職員工公、健、勞保機關補助部分
9618Y	其他福利費	48	48	退休人員、遺眷三節慰問金48,000元(8人×6,000元)
0		80	80	行政職員休假旅遊補助費
1,4675L100200	基本行政工作維持	1,391	1,545	
1,4662	服務費用	1,389	1,542	
023	旅運費	3	3	
0231	國內旅費	3	3	出差旅費
024	印刷裝訂與廣告費	3	3	
0241	印刷及裝訂費	3	3	資料印刷裝訂費
1,39427	一般服務費	1,311	1,464	
1,394279	外包費	640	819	校園事務性工作委外經費
0		671	645	委託保全公司辦理安全維護服務費671,233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
03	材料及用品費	1	1	

高雄市苓雅區福康國民小學
 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
032	用品消耗	1	1	
0321	辦公(事務)用品	1	1	業務文具、紙張、報表紙、磁碟片、色帶等
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	2	
171	會費	1	2	
1713	職業團體會費	1	2	護士公會等常年會費
39,419	5L100300 教職員退休及撫卹給付	38,873	38,861	
39,419	1 用人費用	38,873	38,861	
39,394	16 退休及卹償金	38,771	38,861	
38,709	161 職員退休及離職金	318	157	教職員退休金318,448元
0		33,044	33,836	以前年度退休人員月退休金33,044,027元
0		4,454	4,468	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款4,454,084元
313	162 工員退休及離職金	41	41	撥繳勞工退休準備金41,256元
0		529	1	撥繳兼代課教師退休金529,339元
373	163 卹償金	335	358	遺屬一次金與遺屬年金335,286元
0		50	0	撫卹金
25	18 福利費	102	0	
25	18Y 其他福利費	0	0	
0		72	0	退休人員子女教育補助費71,600元
0		30	0	服務獎章獎勵金
2,088	5M 建築及設備計畫	1,456	1,101	
1,449	5M2 營建及修建工程	890	399	
1,449	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	890	399	
1,449	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	890	399	
1,449	51 購建固定資產	890	399	
1,319	513 擴充改良房屋建築及設備	90	0	洗手台及走廊排水工程計畫編列9萬元，包含施工費9萬元。

高雄市苓雅區福康國民小學
 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
0513	擴充改良房屋建築及 設備	800	0	遊戲場及排水工程計畫編 列80萬，包含施工費72萬626元，委 託規劃設計監造費5萬8,846元，工程 管理費2萬528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)。
0		0	399	
130516	購置雜項設備	0	0	
5955M3	交通及運輸設備	0	0	
5955M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	
5955	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	
59551	購建固定資產	0	0	
595515	購置交通及運輸設備	0	0	
445M4	其他設備	566	702	
445M420000	由學校編列執行之其他設 備	566	702	
445	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	566	702	
4451	購建固定資產	566	702	
44514	購置機械及設備	0	480	
0		0	66	
0		28	60	個人電腦1部
0516	購置雜項設備	140	0	監視器及線路更新1式(1080p以上)
0		300	0	開關式黑板15部(86吋)
0		98	96	多功力量訓練機1座(含配重片)
114,056	總計	114,784	114,244	