

貳-14-702

中華民國112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
高雄市鳳山區忠孝國民小學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市鳳山區忠孝國民小學編

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

目次

中華民國112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.....	23
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	24
(二)、資本資產明細表.....	25

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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 111 學年度核定班級數 34 班(普通班 30 班、資源班 2 班及幼兒班 2 班)，預計學生人數 770 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、輔導室、人事室、會計室等單位，編制正式教員(含校長)60 人、正式職員 5 人、正式工員 2 人，總計 67 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。

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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	500	1. 本校場地租借收入。 2. 較上年度預計收入 30 萬元，增加 20 萬元，主要係場地租借收入增加所致。
政府撥入收入計畫	117,846	1. 市政府補助教育經費 1 億 1,784 萬 6 千元。 2. 較上年度預計收入 1 億 1,299 萬 1 千元，增加 485 萬 5 千元，主要為辦理本年度國民教育計畫及建築及設備計畫增加，致公庫撥款收入增加所致。
其他收入計畫	7,572	1. 課後社團、課後照顧班、寒暑假育樂營及藝術才能班等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 544 萬元，增加 213 萬 2 千元，主要為課後社團、課後照顧班及藝術才能班招生增加，致雜項收入增加所致。

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
國民教育計畫	77,951	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 7,131 萬 5 千元，增加 663 萬 6 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	47,354	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 4,725 萬 6 千元，增加 9 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	613	1. 汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
畫		等修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 43 萬 5 千元，增加 17 萬 8 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 1 億 2,591 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 1,873 萬 1 千元，增加 718 萬 7 千元，約 6.05%，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 2,591 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 1,900 萬 6 千元，增加 691 萬 2 千元，約 5.81%，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 0 元，較上年度預算數差短 27 萬 5 千元，減少差短 27 萬 5 千元，約 100.00%。

三、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 110 年度辦理 5 項建築及設備計畫，計 80 萬 6 千元：

- (一) 動支基金餘額辦理修整建棒球場工程，未及列入當年度預算 8 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 4 月 26 日高市府教健字第 11032747300 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。
- (二) 動支基金餘額辦理視聽中心空調設備，未及列入當年度預算 39 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 3 月 19 日高市府教小字第 11031898100 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。
- (三) 動支基金餘額辦理幼兒園消防設備檢討及改善案，未及列入當年度預算 12 萬 2 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 2 月 24 日高市府教幼字第 11031157400 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。
- (四) 動支基金餘額辦理 109 年度充實設施設備-新建教室購買多功能黑板及佈告欄教學設備，未及列入當年度預算 18 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 2 月 22 日高市府教小字第 11031079100 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。
- (五) 動支基金餘額辦理 110 年高級中等以下學校藝術才能班教學設備補助購買西洋管樂器-低音號，未及列入當年度預算 2 萬 7 千元，而依預算法第 88 條之規定，經 110 年 11 月 12 日高市府教特字第 11038435100 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)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。	1.110 學年預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 769 人，實際學生人數 757 人。 2.辦理教師甄選、國小社團活動、藝文競賽等項目。
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，另辦理室內外廣播系統更新等，營造優質與安全學習環境。

二、上年度已過期間(111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.開設資源班 2 班、藝才班 4 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3.教室修繕及校園綠美化，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，另辦理消防系統整合改善工程及輔導室諮商室暨遊戲室輕隔間工程，營造優質與安全學習環境。

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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	$(\text{建築及設備計畫決算數} + \text{執行結餘數}) / \text{建築及設備計畫可用預算數} * 100\%$	80%

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 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112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(-)
119,088	基金來源	125,918	118,731	7,187
290	財產收入	500	300	200
5	財產處分收入	0	0	0
285	租金收入	500	300	200
114,032	政府撥入收入	117,846	112,991	4,855
114,006	公庫撥款收入	117,846	112,991	4,855
25	政府其他撥入收入	0	0	0
4,766	其他收入	7,572	5,440	2,132
4,766	雜項收入	7,572	5,440	2,132
120,442	基金用途	125,918	119,006	6,912
73,212	國民教育計畫	77,951	71,315	6,636
73,212	國民小學教育	77,951	71,315	6,636
45,174	一般行政管理計畫	47,354	47,256	98
45,174	行政管理及推展	47,354	47,256	98
2,055	建築及設備計畫	613	435	178
1,020	營建及修建工程	223	50	173
707	交通及運輸設備	0	0	0
328	其他設備	390	385	5
-1,354	本期賸餘(短絀-)	0	-275	275
2,177	期初基金餘額	548	2,177	-1,629
0	解繳公庫	0	0	0
823	期末基金餘額	548	1,902	-1,354

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。

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國112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)			0		
	調整非現金項目			12,189		
	流動資產淨減(淨增)			-648		
	流動負債淨增(淨減)			12,837		
	業務活動之淨現金流入(流出)			12,189		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			590		
	增加其他負債			590		
	其他活動之淨現金流入(流出)			590		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			12,779		
	期初現金及約當現金			1,959		
	期末現金及約當現金			14,738		

註：

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 112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				500	
租金收入	年	1	500,000	500	場地租借收入
政府撥入收入				117,846	
公庫撥款收入	年	1	117,846,000	117,846	1.政府補助經常支出117,233,000元 2.政府補助購建固定資產613,000元
其他收入				7,572	
雜項收入	年	1	7,572,000	7,572	1.寒暑假育樂營報名費收入160,000元 2.課後社團報名費收入700,000元 3.課後照顧班學費收入3,757,000元 4.藝術才能班學費收入2,955,000元
總 計：				125,918	

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國112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
73,212	53 國民教育計畫	77,951	71,315	
73,212	532 國民小學教育	77,951	71,315	
68,699	53220000 各校經常門分支計畫	69,879	65,575	
66,879	1 用人費用	68,337	63,671	
44,578	11 正式員額薪資	47,586	41,700	
44,578	113 職員薪金	2,400	1,800	代理教師3人薪資
0		45,186	39,900	教師薪津
2,851	12 聘僱及兼職人員薪資	2,071	2,362	
2,851	124 兼職人員酬金	1,300	1,300	不足節數兼課鐘點費
0		771	1,062	代課鐘點費770,851元
886	13 超時工作報酬	752	752	
886	131 加班費	752	752	兼行政教師不休假加班費
12,180	15 獎金	11,500	12,400	
5,880	151 考績獎金	5,000	5,600	教師考績獎金
6,301	152 年終獎金	6,500	6,800	教師年終工作獎金
6,384	18 福利費	6,428	6,457	
5,022	181 分擔員工保險費	5,000	5,000	教師公、健保險費機關補助部分
39	183 傷病醫藥費	262	88	教職員健康檢查經費262,000元
0	18Y 其他福利費	300	292	教職員工婚喪及生育補助費
0		578	805	教職員工子女教育補助費577,800元
1,323		288	272	兼行政教師休假旅遊補助費
1,404	2 服務費用	1,240	1,181	
454	21 水電費	516	411	
327	212 工作場所電費	406	301	電費
127	214 工作場所水費	110	110	水費
73	22 郵電費	69	69	
5	221 郵費	9	9	郵費
38	222 電話費	30	30	電話費
30	224 數據通信費	30	30	光纖網路費
44	23 旅運費	25	40	
3	231 國內旅費	5	10	教師出差旅費
41	23Y 其他旅運費	20	30	校外教學教師旅費
71	24 印刷裝訂與廣告費	70	70	
71	241 印刷及裝訂費	70	70	一般教學試卷、圖表、獎狀、研究計畫、補充教材及計畫等印刷
648	25 修理保養及保固費	496	510	
0	251 土地改良物修護費	0	30	
197	252 一般房屋修護費	269	262	校舍整修及水電等修護費
163	255 機械及設備修護費	36	0	單槍投影機等設備維護費
0		127	127	電腦維護費126,540元

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國112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
287	257 雜項設備修護費	64	91	各項教學設備、辦公設備維護費
0	26 保險費	13	13	
0	261 一般房屋保險費	10	10	公共建物保險費
0	26Y 其他保險費	3	3	志工保險費
0	27 一般服務費	0	24	
0	27F 體育活動費	0	24	少棒、壘球隊組訓經費-訓練教練指導費
113	28 專業服務費	51	44	
59	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	教師進修講師鐘點費
0		2	6	學生齶齒防治費-牙醫師檢查費
0		8	5	身障分散式資源班及巡迴輔導班-資源班施測鐘點費
44	287 委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	消防安全檢查費2,660元
0		3	3	飲用水檢測費用2,893元
3	288 委託考選訓練費	5	7	教師參加各項研習訓練及講習費用
8	28A 電腦軟體服務費	0	0	
395	3 材料及用品費	189	658	
395	32 用品消耗	189	658	
144	321 辦公(事務)用品	71	64	教學用文具、紙張、碳粉、油墨等及事務用品
80	323 農業與園藝用品及環境美化費	55	39	校園綠美化及清潔用品等費用
36	328 醫療用品(非醫療院所使用)	5	15	健康中心醫療用品
0		12	13	學生齶齒防治費-牙齒防治費12,400元
136	32Y 其他用品消耗	7	2	身障分散式資源班及巡迴輔導班教學用品7,020元
0		30	15	教學及辦公用消耗品
0		9	510	體育衛生用品8,928元
3	4 租金、償債、利息及相關手續費	30	30	
3	44 交通及運輸設備租金	30	30	
3	442 車租	30	30	校外教學觀摩活動等車租
4	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73	29	
0	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3	3	

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國112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
0743	獎勵費用	3	3	學生參加各項活動學藝技能競賽獎勵品
475	競賽及交流活動費	70	26	
4751	技能競賽	70	26	少棒、壘球隊組訓經費(參賽報名費、交通費及膳費等)
159	其他	10	6	
1591	其他支出	10	6	
1591Y	其他	10	6	開會逾時誤餐費等
4,513	各校自有財源及其他計畫	8,072	5,740	
53220300	服務費用	7,650	5,399	
4,399	水電費	294	197	
021	工作場所電費	60	60	課後照顧班電費
0212		34	30	課後社團電費
0		100	60	開放場所電費
0		24	15	寒暑假育樂營電費
0214	工作場所水費	50	10	開放場所水費
0		14	10	課後社團所需水費
0		12	12	課後照顧班水費
024	印刷裝訂與廣告費	85	80	
0241	印刷及裝訂費	30	30	課後照顧班印刷及影印費
0		35	30	課後社團資料印刷及影印費
0		20	20	藝才班樂譜、通知單等印刷及影印費
1425	修理保養及保固費	551	389	
0251	土地改良物修護費	0	30	開放場所場地修繕費
0252	一般房屋修護費	80	80	課後照顧班所需校舍維護費
0		150	100	開放場所校舍維護費
0		14	10	課後社團所需校舍維護費
13255	機械及設備修護費	0	0	
1257	雜項設備修護費	150	70	開放場所設備修繕費
0		50	30	開放場所飲用水設備保養修繕費
0		80	50	課後照顧班設備維護費
0		27	19	課後社團設備維護費
326	保險費	0	0	
326Y	其他保險費	0	0	
4,382	專業服務費	6,720	4,733	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	128	80	寒暑假育樂營教師鐘點費
0		2,700	1,400	藝才班教師鐘點費
0		510	350	課後社團教師授課鐘點費

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國112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
1,972	28Y 其他專業服務費	3,382	2,903	課後照顧班委外專業服務費
114	3 材料及用品費	422	341	
114	32 用品消耗	422	341	
4	321 辦公(事務)用品	30	30	課後照顧班相關文具紙張
0		100	50	藝才班相關文具紙張等
0		8	30	寒暑假育樂營相關文具紙張
0		8	6	課後社團相關文具紙張
0	323 農業與園藝用品及環 境美化費	37	30	課後社團校園綠美化
0		50	50	課後照顧班校園綠美化
0		35	0	藝才班校園綠美化及清潔用品等費 用
110	32Y 其他用品消耗	33	25	課後照顧班教學用品等
0		100	100	藝才班教學教學用品等
0		0	5	
0		21	15	課後社團教學用品等
19	其他	0	0	
19	1 其他支出	0	0	
19	1Y 其他	0	0	
45,174	5L 一般行政管理計畫	47,354	47,256	
45,174	5L1 行政管理及推展	47,354	47,256	
3,947	5L100100 人員維持費	5,440	5,740	
3,947	1 用人費用	5,440	5,740	
2,723	11 正式員額薪資	3,800	4,100	
2,723	113 職員薪金	3,800	4,100	職員薪津
60	12 聘僱及兼職人員薪資	40	40	
24	122 約僱職員薪金	40	40	護理師職代薪金
36	124 兼職人員酬金	0	0	
131	13 超時工作報酬	180	180	
131	131 加班費	180	180	行政職員不休假加班費
597	15 獎金	900	900	
261	151 考績獎金	400	400	行政職員考績獎金
336	152 年終獎金	500	500	行政職員年終工作獎金
436	18 福利費	520	520	
312	181 分擔員工保險費	380	380	行政職員公、健、勞保機關補助部 分
124	18Y 其他福利費	80	80	行政職員休假旅遊補助
0		60	60	退休人員、眷屬三節慰問 金10人x6,000元
1,464	5L100200 基本行政工作維持	1,602	1,528	
1,454	2 服務費用	1,567	1,491	

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

基金用途明細表

中華民國112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
322	郵電費	0	0	
3221	郵費	0	0	
024	印刷裝訂與廣告費	2	2	
0241	印刷及裝訂費	2	2	各項行政資料印刷及裝訂費
025	修理保養及保固費	20	13	
0257	雜項設備修護費	20	13	飲用水設備及辦公設備保養維護費
1,37927	一般服務費	1,465	1,396	
0276	佣金、匯費、經理費 及手續費	1	1	匯費、手續費
1,379279	外包費	819	778	校園事務性工作委外經費(勞務替代)818,712元
0		645	617	委託保全公司辦理安全維護服務費644,587元
028	專業服務費	8	8	
028A	電腦軟體服務費	8	8	出納薪資系統維護費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長因公所需費用
103	材料及用品費	26	28	
031	使用材料費	1	2	
0313	油脂	1	2	割草機、馬達用油
932	用品消耗	25	26	
9321	辦公(事務)用品	7	8	一般公務用文具、紙張、報表 紙、光碟片、色帶、墨水匣等
032Y	其他用品消耗	8	18	行政用其他零星支出
0		6	0	活動櫃2座
0		4	0	辦公椅2張
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	護理師公會會費
09	其他	8	8	
091	其他支出	8	8	
091Y	其他	8	8	其他雜項費用等
39,7635L100300	教職員退休及撫卹給付	40,312	39,988	
39,7631	用人費用	40,312	39,988	
39,72816	退休及卹償金	40,312	39,974	
39,098161	職員退休及離職金	5,267	4,918	撥繳政府負擔退撫基金5,267,016元
0		34,228	34,063	以前年度退休人員月退休 金34,227,731元
0		124	371	教職員退休金123,622元

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
 基金用途明細表
 中華民國112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
153	162 工員退休及離職金	152	134	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金152,023元
0		78	78	提繳雇主負擔勞工退休(準備)金78,048元
477	163 卹償金	463	410	遺屬一次金與遺屬年金462,760元
35	18 福利費	0	14	
35	18Y 其他福利費	0	14	
2,055	5M 建築及設備計畫	613	435	
1,020	5M2 營建及修建工程	223	50	
1,020	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	223	50	
1,020	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	223	50	
1,020	51 購建固定資產	223	50	
581	512 興建土地改良物	0	0	
439	513 擴充改良房屋建築及設備	223	50	人事室及會計室合併辦公處所工程編列22萬3千元，包含施工費22萬3千元
707	5M3 交通及運輸設備	0	0	
707	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
707	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
707	51 購建固定資產	0	0	
707	515 購置交通及運輸設備	0	0	
328	5M4 其他設備	390	385	
328	5M420000 由學校編列執行之其他設備	390	385	
328	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	390	385	
328	51 購建固定資產	390	385	
0	514 購置機械及設備	129	0	視聽中心數位設備1組
328	516 購置雜項設備	138	385	購置冷氣機6台(一對一分離式、能源效率1級、5.0KW)
0		18	0	購置電冰箱1台(400-499公升)
0		51	0	購置飲水機3台(冰溫熱三用)
0		54	0	購置水谷式體能遊具2組
120,442	總 計	125,918	119,006	

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 112 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				77,951	
國民小學教育				77,951	
一般行政管理計畫				47,354	
行政管理及推展				47,354	
建築及設備計畫				613	
營建及修建工程				223	
其他設備				390	
合 計				125,918	

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 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 112 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				125,918	
國民教育計畫				77,951	
一般行政管理計畫				47,354	
建築及設備計畫				613	
上年度預算數				119,006	
國民教育計畫				71,315	
一般行政管理計畫				47,256	
建築及設備計畫				435	
前年度決算數				120,442	
國民教育計畫				73,212	
一般行政管理計畫				45,174	
建築及設備計畫				2,055	
109年度決算數				215,656	
國民教育計畫				68,677	
一般行政管理計畫				44,617	
建築及設備計畫				102,362	
108年度決算數				141,972	
國民教育計畫				76,531	
一般行政管理計畫				45,951	
建築及設備計畫				19,490	

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 112 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	63	2	65	依據111學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺5人(代理或兼任 教師) 控管2人，改採勞務 委外
職員	63	2	65	
工友	0	0	0	
總 計	63	2	65	

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：

高雄市鳳山區
 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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	51,386	40	932		7,000	5,400		39,849
國民教育計畫	47,586		752		6,500	5,000		
正式人員	47,586		752		6,500	5,000		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	3,800	40	180		500	400		39,849
正式人員	3,800		180		500	400		5,345
兼任人員								152
其他人員		40						34,352

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65人，金額為7,000千元

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60人，金額為5,400千元

忠孝國民小學
育發展基金
彙計表
112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				
463		5,380	262		1,306		112,018	2,071	114,089
		5,000	262		1,166		66,266	2,071	68,337
		5,000	262		1,166		66,266		66,266
								1,300	1,300
								771	771
463		380			140		45,752		45,752
		380			80		10,685		10,685
							152		152
463					60		34,915		34,915

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國112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
110,589	109,399	用人費用	114,089	68,337	45,752	0
47,301	45,800	正式員額薪資	51,386	47,586	3,800	0
47,301	45,800	職員薪金	51,386	47,586	3,800	0
2,911	2,402	聘僱及兼職人員薪資	2,111	2,071	40	0
24	40	約僱職員薪金	40	0	40	0
2,887	2,362	兼職人員酬金	2,071	2,071	0	0
1,016	932	超時工作報酬	932	752	180	0
1,016	932	加班費	932	752	180	0
12,777	13,300	獎金	12,400	11,500	900	0
6,141	6,000	考績獎金	5,400	5,000	400	0
6,637	7,300	年終獎金	7,000	6,500	500	0
39,728	39,974	退休及卹償金	40,312	0	40,312	0
39,098	39,352	職員退休及離職金	39,619	0	39,619	0
153	212	工員退休及離職金	230	0	230	0
477	410	卹償金	463	0	463	0
6,855	6,991	福利費	6,948	6,428	520	0
5,334	5,380	分擔員工保險費	5,380	5,000	380	0
39	88	傷病醫藥費	262	262	0	0
1,482	1,523	其他福利費	1,306	1,166	140	0
7,256	8,071	服務費用	10,457	8,890	1,567	0
454	608	水電費	810	810	0	0
327	466	工作場所電費	624	624	0	0
127	142	工作場所水費	186	186	0	0
76	69	郵電費	69	69	0	0
8	9	郵費	9	9	0	0
38	30	電話費	30	30	0	0
30	30	數據通信費	30	30	0	0
44	40	旅運費	25	25	0	0
3	10	國內旅費	5	5	0	0
41	30	其他旅運費	20	20	0	0

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國112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
71	152	印刷裝訂與廣告費	157	155	2	0
71	152	印刷及裝訂費	157	155	2	0
662	912	修理保養及保固費	1,067	1,047	20	0
	60	土地改良物修護費	0	0	0	0
197	452	一般房屋修護費	513	513	0	0
177	127	機械及設備修護費	163	163	0	0
288	273	雜項設備修護費	391	371	20	0
3	13	保險費	13	13	0	0
	10	一般房屋保險費	10	10	0	0
3	3	其他保險費	3	3	0	0
1,379	1,420	一般服務費	1,465	0	1,465	0
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	1	0
1,379	1,395	外包費	1,464	0	1,464	0
	24	體育活動費	0	0	0	0
4,495	4,785	專業服務費	6,779	6,771	8	0
2,469	1,861	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,378	3,378	0	0
44	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	0	0
3	7	委託考選訓練費	5	5	0	0
8	8	電腦軟體服務費	8	0	8	0
1,972	2,903	其他專業服務費	3,382	3,382	0	0
72	72	公共關係費	72	0	72	0
72	72	公共關係費	72	0	72	0
518	1,027	材料及用品費	637	611	26	0
	2	使用材料費	1	0	1	0
	2	油脂	1	0	1	0
518	1,025	用品消耗	636	611	25	0
156	188	辦公(事務)用品	224	217	7	0

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國112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
80	119	農業與園藝用品及環境美化費	177	177	0	0
36	28	醫療用品（非醫療院所使用）	17	17	0	0
246	690	其他用品消耗	218	200	18	0
3	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0	0
3	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	0
3	30	車租	30	30	0	0
2,055	435	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	613	0	0	613
2,055	435	購建固定資產	613	0	0	613
581		興建土地改良物	0	0	0	0
439	50	擴充改良房屋建築及設備	223	0	0	223
		購置機械及設備	129	0	0	129
707		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
328	385	購置雜項設備	261	0	0	261
5	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74	73	1	0
1	1	會費	1	0	1	0
1	1	職業團體會費	1	0	1	0
	3	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3	3	0	0
	3	獎勵費用	3	3	0	0
4	26	競賽及交流活動費	70	70	0	0
4	26	技能競賽	70	70	0	0
16	14	其他	18	10	8	0
16	14	其他支出	18	10	8	0
16	14	其他	18	10	8	0
120,442	119,006	合計	125,918	77,951	47,354	613

高雄市鳳山區忠孝國民小學
 高雄市教育發展基金
 補辦預算明細表
 中華民國112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	806 806		
512興建土地改良物	80	110	辦理修整建棒球場工程，動支基金餘額，依110.4.26高市府教健字第11032747300號函核准在案。
514購置機械及設備	398	110	辦理視聽中心空調設備，動支基金餘額，依110.3.19高市府教小字第11031898100號函核准在案。
516購置雜項設備	122	110	辦理幼兒園消防設備檢討及改善案，動支基金餘額，依110.2.24高市府教幼字第11031157400號函核准在案。
516購置雜項設備	180	110	辦理109年度充實設施設備-新建教室購買多功能黑板及佈告欄教學設備，動支基金餘額，依110.2.22高市府教小字第11031079100號函核准在案。
516購置雜項設備	27	110	辦理110年高級中等以下學校藝術才能班教學設備補助購買西洋管樂器-低音號，動支基金餘額，依110.11.12高市府教特字第11038435100號函核准在案。

高雄市鳳山區忠孝國民小學

· 高雄市教育發展基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
14,444	資 產 合 計	15,386	1,959	13,427
14,444	資 產	15,386	1,959	13,427
14,444	流動資產	15,386	1,959	13,427
13,964	現金	14,738	1,959	12,779
13,964	銀行存款	14,738	1,959	12,779
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
480	預付款項	648	0	648
480	預付費用	648	0	648
13,621	負 債	14,838	1,411	13,427
11,957	流動負債	13,051	214	12,837
11,838	應付款項	13,051	195	12,856
11,112	應付代收款	13,051	0	13,051
225	應付費用	0	195	-195
501	應付工程款	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
119	預收款項	0	19	-19
119	預收收入	0	19	-19
1,664	其他負債	1,786	1,197	590
1,664	什項負債	1,786	1,197	590
1,664	存入保證金	1,786	1,197	590
823	基金餘額	548	548	0
823	基金餘額	548	548	0
823	基金餘額	548	548	0
823	累積餘額	548	548	0
14,444	負債及基金餘額合計	15,386	1,959	13,427

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

高雄市鳳山區忠孝國民小學

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	752,716							752,716	
土地改良物	14,675	-11,092					-2,908	675	
房屋及建築	42,444	-27,358	223	(1)增置			-3,488	11,821	
機械及設備	14,719	-8,193	129	(1)增置			-2,307	4,348	
交通及運輸設備	1,626	-531					-191	904	
雜項設備	11,827	-8,660	261	(1)增置			-705	2,723	
購建中固定資產	146,152							146,152	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	984,159	-55,834	613				-9,599	919,339	

註：