

貳-14-205

中華民國113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

高雄市立三民高級家事商業職業學校

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立三民高級家事商業職業學校編

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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.....	10
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	19
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	20
(二)、員工人數彙計表.....	21
(三)、用人費用彙計表.....	22
(四)、各項費用彙計表.....	24
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	28
(二)、資本資產明細表.....	29

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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，授予青年一般之知識，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 60 班(普通班 48 班、體育班 3 班、特教班 3 班、資源班 6 班)，預計學生人數 1,640 人。
- (二) 依據教育基本法及高級中等教育法，培育學生之健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、思考判斷與創造能力。

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、實習處、總務處、圖書館、輔導處、軍訓室、人事室、會計室等單位，編制正式教員 162 人、正式職員 24 人、正式工員 9 人，總計 195 人，控管教官 3 人改聘約僱校安 3 人。

各處室業務職掌如下：

教務處：職司掌理課程編排、教學實施、教學研究、學籍管理、成績考查、招生等業務。

學生事務處：職司掌理學生民主法治教育、品德教育、生活教育、體育衛生保健等業務。

實習處：職司學生校內外實習等業務。

總務處：職司學校文書、事務、出納、校產管理及營繕工程等業務。

圖書館：職司學校圖書媒體購置、採編、典藏、圖書利用及推廣教育等業務。

輔導處：職司學生升學及職業與學習等業務。

軍訓室：職司全民國防教育、校園安全維護及學生生活輔導等業務。

人事室：職司教職員任免、考核、福利、退休等業務。

會計室：職司歲計、會計、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。

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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

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	5,086	1. 本校場地租借收入、停車場地費收入、員工消費合作社租金收入、自助販賣機租金收入、自動櫃員機租金收入、標租太陽能光電租金收入、財產處分收入。 2. 較上年度預計收入 302 萬 6 千元，增加 206 萬元，主要係停車場地費收入增加致租金收入增加所致。
政府撥入收入計畫	274,556	1. 市政府補助教育經費 2 億 7,455 萬 6 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 5,740 萬 6 千元，增加 1,715 萬元，主要係本年度用人費用增加致公庫撥款收入增加所致。
教學收入計畫	25,975	1. 依據「高級中等教育法」等規定，辦理高職教育之學雜費收入。 2. 較上年度預計收入 2,587 萬 8 千元，增加 9 萬 7 千元，主要係學生人數增加致學雜費收入增加所致。
其他收入計畫	7,516	1. 辦理代理老師甄試、重補修學分、學生課業輔導、體育班甄試、游泳育樂營等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 731 萬 6 千元，增加 20 萬元，主要係游泳育樂營收入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
高中及高職教育計畫	223,026	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 2 億 729 萬元，增加 1,573

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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	本年度預算數	實施內容
		萬 6 千元，主要係用人費用增加所致。
一般行政管理計畫	79,632	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,708 萬 3 千元，增加 254 萬 9 千元，主要係退休及撫卹給付增加所致。
建築及設備計畫	17,475	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 1,755 萬 3 千元，減少 7 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減少所致。

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 3 億 1,313 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 9,362 萬 6 千元，增加 1,950 萬 7 千元，約 6.64%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 3 億 2,013 萬 3 千元，較上年度預算數 3 億 192 萬 6 千元，增加 1,820 萬 7 千元，約 6.03%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 700 萬元，較上年度預算數差短 830 萬元，減少差短 130 萬元，約 15.66%，將移用以前年度基金餘額 700 萬元支應。

三、補辦預算事項

無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 111 學年預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,626 人，實際學生人數 1,648 人。 2. 辦理教師甄選、社團活動、藝文競賽等項目。 3. 開設資源班 6 班、特教班 3 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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
		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。	辦理各科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理專業教室整修工程，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
高中及高職教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 辦理教師甄選、社團活動、藝文競賽等項目。 2. 開設資資源班 6 班、特教班 3 班、體育班 3 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 3. 購置教學物品，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。	辦理各科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理專業教室整修工程，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%

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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(一)
308,999	基金來源	313,133	293,626	19,507
4,142	財產收入	5,086	3,026	2,060
100	財產處分收入	40	40	0
4,042	租金收入	5,046	2,986	2,060
273,729	政府撥入收入	274,556	257,406	17,150
273,729	公庫撥款收入	274,556	257,406	17,150
27,260	教學收入	25,975	25,878	97
27,260	學雜費收入	25,975	25,878	97
3,868	其他收入	7,516	7,316	200
3,868	雜項收入	7,516	7,316	200
313,217	基金用途	320,133	301,926	18,207
214,057	高中及高職教育計畫	223,026	207,290	15,736
214,057	高職教育	223,026	207,290	15,736
80,212	一般行政管理計畫	79,632	77,083	2,549
80,212	行政管理及推展	79,632	77,083	2,549
18,948	建築及設備計畫	17,475	17,553	-78
12,215	營建及修建工程	7,450	7,900	-450
660	交通及運輸設備	1,894	2,299	-405
6,073	其他設備	8,131	7,354	777
-4,217	本期賸餘(短絀一)	-7,000	-8,300	1,300
38,620	期初基金餘額	26,103	32,991	-6,888
0	解繳公庫	0	0	0
34,403	期末基金餘額	19,103	24,691	-5,588

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。

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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)	-7,000	
調整非現金項目	-3,754	
流動資產淨減(淨增)	3,268	
流動負債淨增(淨減)	-7,021	
業務活動之淨現金流入(流出)	-10,754	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,011	
增加其他負債	1,011	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,011	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,743	
期初現金及約當現金	52,046	
期末現金及約當現金	42,303	

註：

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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				5,086	
財產處分收入	年	1	40,000	40	報廢財產及非消耗品收入
租金收入	年	1	5,046,000	5,046	1.場地租借收入1,000,000元 2.停車場地費收入3,000,000元 3.員生消費合作社租金收入59,000元 4.自助販賣機租金收入72,000元 5.自動櫃員機租金收入15,000元 6.標租太陽能光電租金收入900,000元
政府撥入收入				274,556	
公庫撥款收入	年	1	274,555,871	274,556	1.政府補助經常支出274,525,871元 2.政府補助購建固定資產30,000元
教學收入				25,975	

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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	
學雜費收入	年	1	25,975,457	25,975	112學年度預計60班，學生人數1,640人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女116人，實際編列1,524人。 學費收入： 1.全費生： 12,480元x1,374人 =17,147,520元 2.減免生： 7,488元x63人+4,992元x71人+3,744元x16人 =886,080元 課業費收入： 1.家事類科雜費收入 4,920元x829人+2,952元x38人+1,968元x45人+1,476元x7人 =4,289,748元 2.商業類科(國貿)雜費收入 4,600元x162人+2,760元x5人+1,840元x6人+1,380元x3人 =774,180元 3.商業類科(資處、餐管)雜費收入 6,790元x335人+4,074元x16人+2,716元x15人+2,037元x3人 =2,386,685元 4.普通類科(高一高二)雜費收入 3,640元x27人+2,184元x3人+1,456元x4人+1,092元x2人 =112,840元 5.普通類科(高三)雜費收入 3,480元x21人+2,088元x1人+1,392元x1人+1,044元x1人=77,604元

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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	
其他收入 雜項收入	年	1	7,516,000	7,516 7,516	6.電腦使用管理費收入 800元x376人 =300,800元
					1.代理老師甄試報名費 收入60,000元 2.重補修學分費收 入800,000元 3.學生課業輔導費收 入5,600,000元 4.體育班甄試報名費收 入56,000元 5.游泳育樂營收 入1,000,000元
總 計：				313,133	

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
214,057	52	高中及高職教育計畫	223,026	207,290	
214,057	522	高職教育	223,026	207,290	
209,778	52220000	各校經常門分支計畫	213,029	197,588	
193,786	1	用人費用	194,275	180,408	
133,204	11	正式員額薪資	135,376	122,688	
133,204	113	職員薪金	127,976	120,000	教師薪資
0			7,400	2,688	代理教師10人薪資
11,165	12	聘僱及兼職人員薪資	11,743	10,668	
867	122	約僱職員薪金	1,307	872	校安約僱人員薪金 435,792*3=1,307,376元
10,299	124	兼職人員酬金	80	80	代課鐘點費(學校核准公假派代)
0			2,258	2,150	兼課鐘點費2,257,920元
0			437	516	代課鐘點費437,100元
0			7,661	7,050	兼代課鐘點費(專項計畫)
1,917	13	加(夜)班費	1,532	1,532	
109	131	延長工時加班費	192	192	一般教學加班費
160			140	140	教官值班加班費
1,649	134	未休假加班費	1,200	1,200	教師兼行政人員不休假加班費
31,690	15	獎金	32,148	32,094	
15,748	151	考績獎金	15,500	15,500	教師考績獎金
15,942	152	年終獎金	16,485	16,485	教師年終工作獎金
0			163	109	校安約僱人員年終工作獎金 54,474*3=163,422元
55	16	退休及卹償金	83	55	
55	162	工員退休及離職金	83	55	校安約僱人員勞退金 27,504*3=82,512元
15,754	18	福利費	13,393	13,371	
13,195	181	分擔員工保險費	10,509	10,509	本校教師公、健保險費機關補助部分
0			188	121	校安約僱人員勞、健保險費機關補助部分62,549*3=187,647元
0	183	傷病醫藥費	11	7	職工健康檢查費10,500元
104			278	244	教職員健康檢查費
2,456	18Y	其他福利費	48	32	校安約僱人員休假旅遊補助
0			36	24	校安約僱人員慰勞假補助
0			464	464	教師兼行政人員休假旅遊補助
0			815	1,000	教職員工婚喪及生育補助 費815,454元
0			1,044	970	教職員工子女教育補助 費1,044,100元

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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
10,342	服務費用	11,358	10,639	
5,215	水電費	5,079	4,603	
3,882	工作場所電費	3,777	3,301	一般教學電費
1,254	工作場所水費	1,192	1,192	一般教學水費
78	氣體費	110	110	實習用之瓦斯、天然氣等
203	郵電費	270	270	
50	郵費	70	70	一般教學郵費
153	電話費	200	200	一般教學電話費
572	旅運費	662	598	
411	國內旅費	422	422	教職員奉派參加開會、觀摩活動及受訓等旅費
0	國外旅費	17	0	《外語新南向》厚植外語力 提升國家競爭力(泰國、2人、5天)
0		47	0	《2030雙語政策》英語多領域學習-東北亞(韓國或沖繩、2人、5天)
23	貨物運費	40	40	一般教學教具、器材、物品等搬運費
138	其他旅運費	136	136	教師校外教學費用
722	印刷裝訂與廣告費	915	915	
684	印刷及裝訂費	450	450	一般教學用試卷、表冊、證書、資料等印刷、裝訂、複印費用
0		365	365	影印機租賃影印費
38	業務宣導費	100	100	教學成果推廣展覽暨招生宣導等經費
2,600	修理保養及保固費	2,675	2,675	
1,305	一般房屋修護費	1,200	1,200	校舍維護
399	機械及設備修護費	500	500	電腦及設備等維護費
896	雜項設備修護費	975	975	教學設備事務機具及其他零星設備之維修保養
122	一般服務費	10	10	
1	義(志)工服務費	10	10	社區閱覽室志工誤餐、保險等費用
121	計時與計件人員酬金	0	0	
907	專業服務費	1,747	1,568	
336	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108	108	各類研習、活動、社團外聘指導老師鐘點費
0		60	60	外聘專家學者出席費等
0		380	380	申請補助計畫配合款
0		200	200	聘請專家學者講授及評審鐘點費
0		20	20	教師資訊研習講師鐘點費

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
29287	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	水質、消防系統、耐震評估及建築物公共安全等檢查認證費用
21288	委託考選訓練費	120	120	教師進修學分補助費及各項訓練講習費
52228A	電腦軟體服務費	52	128	抄襲比對系統51,600元(圖書館)
0		152	77	3D建模軟體38套(室設科)
0		420	420	軟體設計維護及微軟EES授權等服務費用
0		180	0	彩現軟體38套180,500元(室設科)
2,6783	材料及用品費	3,175	3,175	
2,67832	用品消耗	3,175	3,175	
179321	辦公(事務)用品	200	200	一般教學文具紙張等
230322	報章雜誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
293323	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	園藝及環境美化清潔等費用
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	70	70	健康中心護理醫療等用品
1,95432Y	其他用品消耗	235	235	各科教學等用品材料
0		30	30	教師教學用書購置
0		100	100	教學多媒體教材
0		400	400	資訊設備用零組件與消耗品等
0		600	600	申請補助計畫配合款
0		590	590	各科實習及選手訓練材料費
0		400	400	一般教學及處理公務事務用具購置等
1234	租金、償債、利息及相關手續費	125	125	
644	交通及運輸設備租金	10	10	
6442	車租	10	10	運送科展、博覽會看板等車輛租金
11645	雜項設備租金	115	115	
116451	雜項設備租金	115	115	各科、處、室影印機租金
1,1097	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,720	1,570	
671	會費	10	10	
3712	學術團體會費	10	10	參加學術團體繳納之會費
3713	職業團體會費	0	0	
64472	捐助、補助與獎助	950	800	
644726	獎助學員生給與	800	650	各班前三名獎學金
0		150	150	優秀運動選手減免學雜費

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
3074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	
30743	獎勵費用	60	60	獎勵各項競賽成績優良獎品費用
42875	競賽及交流活動費	700	700	
428751	技能競賽	700	700	本校學生參加各項競賽期間之交 通、膳宿等費用
1,7419	其他	2,376	1,671	
1,74191	其他支出	2,376	1,671	
1,74191Y	其他	500	500	校慶畢業典禮等活動經費
0		450	450	申請補助計畫配合款
0		250	250	舉辦各項活動經費
0		40	40	因業務需要逾時工作之誤餐費
0		165	165	參加校內外各種觀摩研習等活動經 費
0		121	121	籃球組訓經費121,318元
0		850	100	辦理高雄區免試入學作業
0		0	45	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導 班
4,27952220300	各校自有財源及其他計畫	9,997	9,702	
3,0052	服務費用	8,697	8,531	
11321	水電費	1,484	1,389	
113212	工作場所電費	200	200	課業輔導電費
0		1,284	1,189	場地租借等電費
025	修理保養及保固費	1,197	1,197	
0252	一般房屋修護費	1,197	1,197	場地租借等修理保養及維護費
2,89228	專業服務費	6,016	5,945	
2,866285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	640	640	重補修學分鐘點費
0		780	709	游泳育樂營鐘點費、審查、監 場、試務、工作費等
0		4,480	4,480	課業輔導鐘點費
26289	試務甄選費	56	56	體育班甄試
0		60	60	代理教師甄試
5443	材料及用品費	600	600	
54432	用品消耗	600	600	
544323	農業與園藝用品及環 境美化費	600	600	場地租借等清潔服務費

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
3475	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	
34752	購置無形資產	0	0	
347521	購置電腦軟體	0	0	
3829	其他	700	571	
38291	其他支出	700	571	
38291Y	其他	220	91	游泳育樂營相關費用
0		320	320	課業輔導相關業務費
0		160	160	重補修學分相關業務費
80,2125L	一般行政管理計畫	79,632	77,083	
80,2125L1	行政管理及推展	79,632	77,083	
23,4995L100100	人員維持費	22,925	22,924	
23,4991	用人費用	22,925	22,924	
16,19911	正式員額薪資	15,580	15,580	
14,551113	職員薪金	13,600	13,600	職員薪資
1,648114	工員工資	1,980	1,980	技工、工友薪資
012	聘僱及兼職人員薪資	0	5	
0122	約僱職員薪金	0	5	護理人員代理薪津
84713	加(夜)班費	652	652	
0131	延長工時加班費	22	22	行政人員趕辦工作加班費
847134	未休假加班費	630	630	行政人員不休假加班費
4,37715	獎金	4,400	4,400	
2,236151	考績獎金	2,200	2,200	職員工考績獎金
2,140152	年終獎金	2,200	2,200	職員工年終工作獎金
2,07718	福利費	2,292	2,286	
1,665181	分擔員工保險費	1,800	1,800	員工公、健、勞保保險費機關補助部分
41218Y	其他福利費	32	27	退休人員三節慰問金(7人*6,000元)*75%=31,500元
0		450	450	職員工休假旅遊補助
0		10	9	退休人員三節慰問金(7人*6,000元)*25%=10,500元
119	提繳費	1	1	
1191	提繳工資墊償費用	1	1	提列工資墊償費用
3,1555L100200	基本行政工作維持	2,999	3,088	
3,0682	服務費用	2,885	2,974	
57821	水電費	345	345	
441212	工作場所電費	245	245	工作場所電費
138214	工作場所水費	100	100	工作場所水費

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
3122	郵電費	40	40	
22221	郵費	30	30	辦理業務郵資
9222	電話費	10	10	辦理業務電話費
1423	旅運費	30	30	
14231	國內旅費	20	20	行政人員因公出差旅費
0235	貨物運費	10	10	公務運輸裝卸費用
324	印刷裝訂與廣告費	20	20	
3241	印刷及裝訂費	20	20	行政用帳冊、報表、憑證、文件等 印刷、複製、裝訂費用
2,24627	一般服務費	2,217	2,306	
1,849279	外包費	1,500	1,500	委託保全公司辦理安全維護服務費
0		320	409	勞務替代方案
39627D	計時與計件人員酬金	397	397	水域安全救生員酬金397,116元
5328	專業服務費	90	90	
3288	委託考選訓練費	20	20	員工進修學分補助費及各項訓練講 習費
5028A	電腦軟體服務費	70	70	總務處公文、財產及出納等軟體維 護
14329	公共關係費	143	143	
143291	公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元
853	材料及用品費	111	111	
031	使用材料費	5	5	
0313	油脂	5	5	割草機等設備耗用之油脂
8532	用品消耗	106	106	
85321	辦公（事務）用品	106	106	辦公用之文具、紙張消耗等費用
27	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3	3	
271	會費	3	3	
2713	職業團體會費	3	3	參加公會等團體繳納之會費
53,5575L100300	教職員退休及撫卹給付 用人費用	53,708	51,071	
53,5571	退休及卹償金	53,708	51,071	
53,44716	職員退休及離職金	53,598	51,036	
52,309161	職員退休及離職金	1,456	825	教職員退休金1,455,692元
0		35,947	35,516	以前年度退休人員月退休 金35,946,562元
0		15,370	13,578	撥繳政府負擔退撫基金15,369,849元
0		86	61	退休人員年終慰問金85,572元
558162	工員退休及離職金	96	96	撥繳雇主負擔勞工退休(準 備)金95,760元

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
0162	工員退休及離職金	70	402	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金70,318元
581163	卹償金	523	558	遺屬一次金與遺屬年金522,693元
0		50	0	撫卹金
11018	福利費	110	35	
11018Y	其他福利費	110	35	服務獎章獎勵金
18,9485M	建築及設備計畫	17,475	17,553	
12,2155M2	營建及修建工程	7,450	7,900	
12,2155M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	7,450	7,900	
12,2155	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	7,450	7,900	
12,21551	購建固定資產	7,450	7,900	
12,215513	擴充改良房屋建築及設備	2,000	7,900	計畫配合款
0		750	0	A棟一樓地板木紋磚鋪設工程編列75萬元，包含施工費67萬7千元，委託規劃設計監造費5萬3千元，工程管理費2萬元(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2%至3%估算)
0		1,500	0	圖書館5樓研究室和討論室整修工程編列150萬元，包含施工費136萬元，委託規劃設計監造費11萬元，工程管理費3萬元(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2%至3%估算)
0		1,500	0	2301專業教室改善工程編列150萬元，包含施工費136萬元，委託規劃設計監造費11萬元，工程管理費3萬元(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2%至3%估算)

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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	1,300	0	器材室整修工程(手球隊休息室及教學設備器材室)編列130萬元，包含施工費117萬5千元，委託規劃設計監造費10萬元，工程管理費2萬5千元(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2%至3%估算)
0		240	0	8203教室前展示櫥窗2座整修編列24萬元，包含施工費24萬元
0		160	0	I,J棟1樓走廊櫥窗2座整修編列16萬元，包含施工費16萬元
6605M3	交通及運輸設備	1,894	2,299	
6605M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	1,894	2,299	
6605	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	1,894	2,299	
66051	購建固定資產	1,894	2,299	
660515	購置交通及運輸設備	84	2,299	綜合擴大機與無線麥克風、喇叭2組(幼保科0205保育教室1組、國貿科4204會計教室1組)
0		53	0	無聲廣播系統1組(音樂教室)
0		1,757	0	計畫配合款
6,0735M4	其他設備	8,131	7,354	
6,0735M420000	由學校編列執行之其他設 備	8,131	7,354	
6,0735	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	8,131	7,354	
6,07351	購建固定資產	8,131	7,354	
4,342514	購置機械及設備	1,189	4,030	教學電腦41部及還原系統、廣播教學軟體(4305電腦教室)
0		90	0	筆記型電腦3台(專業型)(國貿科2台、資處科1台)
0		56	0	個人電腦2台
0		100	0	穩壓器AVR(含線路更換)1組(國貿科)
0		70	0	穩壓器AVR 1組(室設科)

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 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
0	購置機械及設備	240	0	讀卡機2台(教務處)
0		2,000	0	計畫配合款
0		39	0	50吋液晶顯示器3台(設備組更換體育組、室二和、樂學教室無聲廣播螢幕)
0		32	0	55吋液晶顯示器2台(美容科7401教室螢幕)
0		1,200	0	游泳池循環系統及自動加藥系統更新1組(體育組)
0		30	0	連線式自動定位裝訂機1台(下授商檢資本門配合款)
1,731		購置雜項設備	516	200
0	10		0	電動布幕1幅(室設科)
0	2,000		0	計畫配合款
0	65		0	分離式冷氣1台(10KW)(室設科7201基本設計教室)
0	35		0	分離式冷氣1台(6KW)(室設科選手訓練室)
0	370		0	分離式冷氣4台(10KW)(觀光科2401飲調教室，須安裝於頂樓，含安裝及管路費用)
0	65		0	小號1支(訓育組)
0	50		0	長笛1支(訓育組)
0	40		0	豎笛1支(訓育組)
0	250		0	RO飲水機10台(總務處)
313,217	總 計	320,133	301,926	

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 113 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
高中及高職教育計畫				223,026	
高職教育				223,026	
一般行政管理計畫				79,632	
行政管理及推展				79,632	
建築及設備計畫				17,475	
營建及修建工程				7,450	
交通及運輸設備				1,894	
其他設備				8,131	
合 計				320,133	

高雄市立三民高級家事商業職業學校

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 113 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				320,133	
高中及高職教育計畫				223,026	
一般行政管理計畫				79,632	
建築及設備計畫				17,475	
上年度預算數				301,926	
高中及高職教育計畫				207,290	
一般行政管理計畫				77,083	
建築及設備計畫				17,553	
前年度決算數				313,217	
高中及高職教育計畫				214,057	
一般行政管理計畫				80,212	
建築及設備計畫				18,948	
110年度決算數				303,065	
高中及高職教育計畫				207,769	
一般行政管理計畫				77,458	
建築及設備計畫				17,838	
109年度決算數				285,406	
高中及高職教育計畫				183,589	
一般行政管理計畫				77,169	
建築及設備計畫				24,648	

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 113 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	192	0	192	依據112學年度各級學校員額規劃案，保留空缺18人(代理教師10人及兼任教師8人)、控管教官3人改聘約僱校安3人 控管警衛技工2人，改採勞務委外
職員	184	-1	183	
技工	4	0	4	
約僱人員	2	1	3	
工友	2	0	2	
總 計	192	0	192	

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2：一般行政管理計畫項下進用臨時人員1人。

高雄市立三民高級
 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	150,956	1,307	2,184		18,848	17,700		53,108
高中及高職教育計畫	135,376	1,307	1,532		16,648	15,500		83
正式人員	135,376		1,532		16,485	15,500		
聘僱人員		1,307			163			83
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	15,580		652		2,200	2,200		53,025
正式人員	15,580		652		2,200	2,200		15,466
兼任人員								70
其他人員								37,489

- 1.一般行政管理計畫-計時與計件人員酬金項下編列臨時人員經費397千元。
- 2.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192人，金額18,848千元。
- 3.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171人，金額17,700千元。

家事商業職業學校
育發展基金
彙計表
113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				
573		12,497	289		3,009	1	260,472	10,436	270,908
		10,697	289		2,407		183,839	10,436	194,275
		10,509	289		2,323		182,014		182,014
		188			84		1,825		1,825
								9,919	9,919
								517	517
573		1,800			602	1	76,633		76,633
		1,800			450	1	38,349		38,349
							70		70
573					152		38,214		38,214

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
270,843	254,403	用人費用	270,908	194,275	76,633	0
149,402	138,268	正式員額薪資	150,956	135,376	15,580	0
147,754	136,288	職員薪金	148,976	135,376	13,600	0
1,648	1,980	工員工資	1,980	0	1,980	0
11,165	10,673	聘僱及兼職人員薪資	11,743	11,743	0	0
867	877	約僱職員薪金	1,307	1,307	0	0
10,299	9,796	兼職人員酬金	10,436	10,436	0	0
2,764	2,184	加(夜)班費	2,184	1,532	652	0
269	354	延長工時加班費	354	332	22	0
2,495	1,830	未休假加班費	1,830	1,200	630	0
36,067	36,494	獎金	36,548	32,148	4,400	0
17,985	17,700	考績獎金	17,700	15,500	2,200	0
18,082	18,794	年終獎金	18,848	16,648	2,200	0
53,502	51,091	退休及卹償金	53,681	83	53,598	0
52,309	49,980	職員退休及離職金	52,859	0	52,859	0
613	553	工員退休及離職金	249	83	166	0
581	558	卹償金	573	0	573	0
17,941	15,692	福利費	15,795	13,393	2,402	0
14,860	12,430	分擔員工保險費	12,497	10,697	1,800	0
104	251	傷病醫藥費	289	289	0	0
2,978	3,011	其他福利費	3,009	2,407	602	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
16,416	22,144	服務費用	22,940	20,055	2,885	0
5,906	6,337	水電費	6,908	6,563	345	0
4,436	4,935	工作場所電費	5,506	5,261	245	0
1,392	1,292	工作場所水費	1,292	1,192	100	0
78	110	氣體費	110	110	0	0
234	310	郵電費	310	270	40	0
72	100	郵費	100	70	30	0

本年度編列國外旅費64千元、公共關係費143千元。

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
163	210	電話費	210	200	10	0
586	628	旅運費	692	662	30	0
425	442	國內旅費	442	422	20	0
		國外旅費	64	64	0	0
23	50	貨物運費	50	40	10	0
138	136	其他旅運費	136	136	0	0
726	935	印刷裝訂與廣告費	935	915	20	0
687	835	印刷及裝訂費	835	815	20	0
38	100	業務宣導費	100	100	0	0
2,600	3,872	修理保養及保固費	3,872	3,872	0	0
1,305	2,397	一般房屋修護費	2,397	2,397	0	0
399	500	機械及設備修護費	500	500	0	0
896	975	雜項設備修護費	975	975	0	0
2,368	2,316	一般服務費	2,227	10	2,217	0
1,849	1,909	外包費	1,820	0	1,820	0
1	10	義(志)工服務費	10	10	0	0
517	397	計時與計件人員酬金	397	0	397	0
3,853	7,603	專業服務費	7,853	7,763	90	0
3,202	6,597	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,668	6,668	0	0
29	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0
24	140	委託考選訓練費	140	120	20	0
26	116	試務甄選費	116	116	0	0
572	695	電腦軟體服務費	874	804	70	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
3,307	3,886	材料及用品費	3,886	3,775	111	0
	5	使用材料費	5	0	5	0

本年度編列國外旅費64千元、公共關係費143千元。

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國113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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
	5	油脂	5	0	5	0
3,307	3,881	用品消耗	3,881	3,775	106	0
264	306	辦公(事務)用品	306	200	106	0
230	250	報章雜誌	250	250	0	0
837	900	農業與園藝用品及 環境美化費	900	900	0	0
22	70	醫療用品(非醫療 院所使用)	70	70	0	0
1,954	2,355	其他用品消耗	2,355	2,355	0	0
123	125	租金、償債、利息及相 關手續費	125	125	0	0
6	10	交通及運輸設備租金	10	10	0	0
6	10	車租	10	10	0	0
116	115	雜項設備租金	115	115	0	0
116	115	雜項設備租金	115	115	0	0
19,295	17,553	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	17,475	0	0	17,475
18,948	17,553	購建固定資產	17,475	0	0	17,475
12,215	7,900	擴充改良房屋建築 及設備	7,450	0	0	7,450
4,342	4,030	購置機械及設備	5,046	0	0	5,046
660	2,299	購置交通及運輸設 備	1,894	0	0	1,894
1,731	3,324	購置雜項設備	3,085	0	0	3,085
347		購置無形資產	0	0	0	0
347		購置電腦軟體	0	0	0	0
1,111	1,573	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,723	1,720	3	0
8	13	會費	13	10	3	0
3	10	學術團體會費	10	10	0	0
5	3	職業團體會費	3	0	3	0

本年度編列國外旅費64千元、公共關係費143千元。

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
644	800	捐助、補助與獎助	950	950	0	0
644	800	獎助學員生給與	950	950	0	0
30	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0
30	60	獎勵費用	60	60	0	0
428	700	競賽及交流活動費	700	700	0	0
428	700	技能競賽	700	700	0	0
2,124	2,242	其他	3,076	3,076	0	0
2,124	2,242	其他支出	3,076	3,076	0	0
2,124	2,242	其他	3,076	3,076	0	0
313,217	301,926	合計	320,133	223,026	79,632	17,475

本年度編列國外旅費64千元、公共關係費143千元。

高雄市立三民高級家事商業職業學校
 高雄市教育發展基金
預計平衡表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
66,730	資 產 合 計	43,303	56,314	-13,011
66,730	資 產	43,303	56,314	-13,011
66,730	流動資產	43,303	56,314	-13,011
62,954	現金	42,303	52,046	-9,743
62,954	銀行存款	42,303	52,046	-9,743
1,488	應收款項	1,000	1,988	-988
1,488	其他應收款	1,000	1,988	-988
2,288	預付款項	0	2,280	-2,280
2,288	預付費用	0	2,280	-2,280
32,327	負 債	24,200	30,211	-6,011
28,419	流動負債	20,200	27,221	-7,021
28,194	應付款項	20,000	26,996	-6,996
28,079	應付代收款	20,000	26,882	-6,882
0	應付工程款	0	0	0
115	其他應付款	0	114	-114
225	預收款項	200	225	-25
225	預收收入	200	225	-25
3,908	其他負債	4,000	2,989	1,011
3,908	什項負債	4,000	2,989	1,011
3,908	存入保證金	4,000	2,989	1,011
34,403	基金餘額	19,103	26,103	-7,000
34,403	基金餘額	19,103	26,103	-7,000
34,403	基金餘額	19,103	26,103	-7,000
34,403	累積餘額	19,103	26,103	-7,000
66,730	負債及基金餘額合計	43,303	56,314	-13,011

高雄市立三民高級家事商業職業學校

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	2,154,656							2,154,656	
土地改良物	7,227	-6,128					-333	766	
房屋及建築	280,649	-131,113	7,450	(1)增置			-5,125	151,861	
機械及設備	65,611	-46,082	5,046	(1)增置	1,750	(6)報廢	-8,077	14,748	
交通及運輸設備	17,170	-13,807	1,894	(1)增置	388	(6)報廢	-1,865	3,004	
雜項設備	98,193	-67,787	3,085	(1)增置	1,125	(6)報廢	-7,336	25,030	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,130				420	(11)無形 資產攤銷		710	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	2,624,636	-264,917	17,475		3,683		-22,736	2,350,775	

註：