

貳-14-205

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.....	11
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 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 114 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 1,689 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 6 人改聘約僱校安 6 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 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	5,112	1. 本校停車場地費收入、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 343 萬 5 千元，增加 167 萬 7 千元，主要係停車場地費收入增加所致。
政府撥入收入計畫	294,434	1. 市政府補助教育經費 2 億 9,443 萬 4 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 8,631 萬 5 千元，增加 811 萬 9 千元，主要係本年度用人費用增加致公庫撥款收入增加所致。
規費收入計畫	1,500	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 120 萬元，增加 30 萬元，主要係場地租借收入增加所致。
教學收入計畫	27,345	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 2,656 萬 5 千元，增加 78 萬元，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	3,966	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 611 萬 6 千元，減少 215 萬元，主要係學生課業輔導收入減少致雜項收入減少所致。

# 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 115 年度

#### 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	238,637	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 3,221 萬 3 千元，增加 642 萬 4 千元，主要係用人費用增加所致。
一般行政管理計畫	81,864	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 8,004 萬 5 千元，增加 181 萬 9 千元，主要係用人費用增加所致。
建築及設備計畫	16,406	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 1,870 萬 3 千元，減少 229 萬 7 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 3 億 3,235 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 2,363 萬 1 千元，增加 872 萬 6 千元，約 2.70%，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 3,690 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 3,096 萬 1 千元，增加 594 萬 6 千元，約 1.80%，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 455 萬元，較上年度預算數差短 733 萬元，減少差短 278 萬元，約 37.93%，將移用以前年度基金餘額 455 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 (113) 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. 113 學年預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,645 人，實

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 115 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>際學生人數 1,672 人。</p> <p>2. 辦理教師甄選、社團活動、藝文競賽等項目。</p> <p>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發展。</p>
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（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
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。	<p>1. 辦理社團活動、藝文競賽、參加校外各項比賽及技能競賽等項目。</p> <p>2. 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發展。</p> <p>3. 購置教學物品，改善學生學習環境。</p>
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，另辦理無障礙通道及地坪整修工程、防水工程，營造優質與安全學習環境。

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 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(一)
313,856	基金來源	332,357	323,631	8,726
6,553	財產收入	5,112	3,435	1,677
76	財產處分收入	70	40	30
6,477	租金收入	5,042	3,395	1,647
274,413	政府撥入收入	294,434	286,315	8,119
274,413	公庫撥款收入	294,434	286,315	8,119
0	規費收入	1,500	1,200	300
0	使用規費收入	1,500	1,200	300
27,743	教學收入	27,345	26,565	780
27,743	學雜費收入	27,345	26,565	780
5,148	其他收入	3,966	6,116	-2,150
5,148	雜項收入	3,966	6,116	-2,150
317,582	基金用途	336,907	330,961	5,946
216,150	高中及高職教育計畫	238,637	232,213	6,424
216,150	高職教育	238,637	232,213	6,424
80,332	一般行政管理計畫	81,864	80,045	1,819
80,332	行政管理及推展	81,864	80,045	1,819
21,099	建築及設備計畫	16,406	18,703	-2,297
13,965	營建及修建工程	9,574	12,707	-3,133
206	交通及運輸設備	1,455	740	715
6,929	其他設備	5,377	5,256	121
-3,725	本期賸餘(短絀一)	-4,550	-7,330	2,780
37,452	期初基金餘額	26,396	30,452	-4,055
0	解繳公庫	0	0	0
33,726	期末基金餘額	21,846	23,122	-1,275

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)	-4,550	
調整非現金項目	-5,079	
流動資產淨減(淨增)	310	
流動負債淨增(淨減)	-5,388	
業務活動之淨現金流入(流出)	-9,629	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	168	
增加其他負債	168	
其他活動之淨現金流入(流出)	168	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,460	
期初現金及約當現金	60,492	
期末現金及約當現金	51,031	

註：不影響現金流量之其他活動：無。

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 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				5,112	
財產處分收入	年	1	70,000	70	報廢財產及非消耗品變賣收入
租金收入	年	1	5,042,000	5,042	1.停車場地費收入4,000,000元 2.員生消費合作社租金收入46,000元 3.自助販賣機租金收入81,000元 4.自動櫃員機租金收入15,000元 5.標租太陽能光電租金收入900,000元
政府撥入收入				294,434	
公庫撥款收入	年	1	294,434,383	294,434	1.政府補助經常支出294,404,383元 2.政府補助購建固定資產30,000元
規費收入				1,500	
使用規費收入	年	1	1,500,000	1,500	依據財政收支劃分法及規費法等規定收取之場地租借收入
教學收入				27,345	

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 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	
學雜費收入	年	1	27,345,265	27,345	114學年度預計60班，學生人數1,689人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女145人，實際編列1,544人。 學費收入:19,269,120元 全費生: 12,480元x1,544人 =19,269,120元 課業費收入:8,076,145元 1.家事類科雜費收入 4,920元x898人+2,952元x35人+1,968元x40人+1,476元x9人 =4,613,484元 2.商業類科(國貿)雜費收入 4,600元x165人+1,840元x5人+1,380元x4人 =773,720元 3.商業類科(資處、餐管)雜費收入 6,790元x312人+4,074元x15人+2,716元x23人+2,037元x7人 =2,256,317元 4.普通類科(高一高二)雜費收入 3,640元x21人+1,456元x1人=77,896元 5.普通類科(高三)雜費收入 3,480元x8人+2,088元x1人=29,928元 6.電腦使用管理費收入 800元x384人+1,100元x16人=324,800元
其他收入				3,966	

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 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	
雜項收入	年	1	3,966,000	3,966	1.代理老師甄試報名費收入60,000元 2.重補修學分費收入650,000元 3.學生課業輔導費收入2,200,000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：				332,357	

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
216,150	52 高中及高職教育計畫	238,637	232,213	
216,150	522 高職教育	238,637	232,213	
210,197	52220000 各校經常門分支計畫	234,671	226,527	
193,201	1 用人費用	213,414	206,305	
127,111	11 正式員額薪資	146,517	142,380	
127,111	113 職員薪金	137,608	135,278	教師薪資
0		8,909	7,102	代理教師10人薪資
13,606	12 聘僱及兼職人員薪資	13,497	12,789	
1,663	122 約僱職員薪金	2,804	2,268	校安約僱人員薪金 38948*12個月*6人=2,804,256元
11,943	124 兼職人員酬金	80	80	代課鐘點費(學校核准公假派代)
0		2,278	2,313	兼課鐘點費2,278,080元
0		578	572	代課鐘點費578,340元
0		7,757	7,556	兼代課鐘點費(專項計畫)
1,716	13 加(夜)班費	1,800	1,999	
92	131 延長工時加班費	100	192	一般教學加班費
0		0	140	教官值班加班費
1,624	134 未休假加班費	1,700	1,667	教師兼行政人員不休假加班費
33,233	15 獎金	35,993	33,256	
16,364	151 考績獎金	16,892	16,173	教師考績獎金
0	152 年終獎金	18,750	16,800	教師年終工作獎金
16,868		351	283	校安約僱人員年終工作獎金 38948*1.5*6人=350,532元
101	16 退休及卹償金	173	138	
101	162 工員退休及離職金	173	138	校安約僱人員勞退金 2,406*12個月*6人=173,232元
17,434	18 福利費	15,434	15,743	
0	181 分擔員工保險費	12,125	12,100	本校教師公、健保險費機關補助部分
13,814		406	380	校安約僱人員勞、健保險費機關補助部分406,344元
145	183 傷病醫藥費	255	286	1.教職員健康檢查費250,000元 2.職工健康檢查費4,500元
3,474	18Y 其他福利費	96	80	校安約僱人員休假旅遊補助
0		72	60	校安約僱人員慰勞假補助
0		464	536	教師兼行政人員休假旅遊補助
0		1,042	1,202	教職員工婚喪及生育補助 費1,041,567元
0		974	1,099	教職員工子女教育補助費973,500元
10,812	2 服務費用	14,152	12,846	

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
3,931	21	4,465	5,820	
3,510	212	3,875	4,810	一般教學電費
348	214	500	900	一般教學水費
73	216	90	110	實習用之瓦斯、天然氣等
193	22	340	270	
64	221	70	70	一般教學郵費
129	222	200	200	一般教學電話費
0	224	70	0	網路通信費
800	23	1,149	667	
579	231	800	422	教職員奉派參加開會、觀摩活動及受訓等旅費
47	232	59	69	日本沖繩尚學高校姊妹校夏令交流活動(日本、1人、8天)
33	235	100	40	一般教學教具、器材、物品等搬運費
140	23Y	190	136	教師校外教學費用
822	24	1,400	915	
751	241	550	450	一般教學用試卷、表冊、證書、資料等印刷、裝訂、複印費用
0		750	365	影印機租賃影印費
71	245	100	100	教學成果推廣展覽暨招生宣導等經費
4,006	25	5,314	3,420	
1,596	252	2,500	1,800	校舍及水電等維護
396	255	900	420	電腦設備零組件汰換及維護費
0		405	200	電梯等其他機械設備維修保養
0	256	300	0	監視系統、電話路線及廣播系統等定期維修保養費
2,014	257	1,209	1,000	教學設備事務機具及其他零星設備之維修保養
4	27	10	10	
4	27A	10	10	社區閱覽室志工誤餐、保險等費用
1,055	28	1,474	1,744	
382	285	72	168	社團外聘指導鐘點費
0		116	20	輔導升學及各項活動、採購案件等評審鐘點費
0		200	200	霸凌、性平事件等調查出席費、稿費等

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
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	250	380	申請補助計畫配合款
63287	委託檢驗(定)試驗認 證費	55	55	水質、消防系統、建築物公共安全 等檢查認證費用
123288	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
48728A	電腦軟體服務費	270	270	Microsoft EES微軟校園授權
0		60	200	學校網站首頁系統維護費
0		150	150	校務系統及學習歷程檔案維護費
0		181	181	彩現軟體38套(室設科)
2,9493	<b>材料及用品費</b>	3,569	3,855	
2,94932	<b>用品消耗</b>	3,569	3,855	
89321	辦公(事務)用品	200	200	一般教學文具紙張等
159322	報章雜誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
611323	農業與園藝用品及環 境美化費	600	300	園藝及環境美化清潔等費用
0		680	600	場地租借等清潔服務費
48328	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	健康中心護理醫療等用品
2,04132Y	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		604	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
0		0	480	資訊設備用零組件與消耗品等
0		400	600	申請補助計畫配合款
1344	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	60	125	
344	交通及運輸設備租金	10	10	
3442	車租	10	10	運送科展、博覽會看板等車輛租金
13245	<b>雜項設備租金</b>	50	115	
132451	雜項設備租金	50	115	零星租用設備等租金
9097	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	1,720	1,720	
371	<b>會費</b>	10	10	
3712	學術團體會費	10	10	參加學術團體之會費
51572	<b>捐助、補助與獎助</b>	950	950	
515726	獎助學員生給與	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
0726	獎助學員生給與	800	800	各班前三名獎學金
2874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	
28743	獎勵費用	60	60	獎勵各項競賽成績優良獎品經費
36375	競賽及交流活動費	700	700	
363751	技能競賽	700	700	本校學生參加各項競賽期間之交通、膳宿等經費
2,1929	其他	1,756	1,676	
2,19291	其他支出	1,756	1,676	
2,19291Y	其他	500	500	校慶畢業典禮等活動經費
0		250	250	舉辦各項活動經費
0		60	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		60	60	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班
0		600	450	申請補助計畫配合款
0		0	90	辦理技優甄審入學作業
5,95352220300	各校自有財源及其他計畫	3,966	5,686	
4,6392	服務費用	3,585	5,186	
29621	水電費	334	290	
296212	工作場所電費	184	160	課業輔導電費
0		50	30	重補修學分電費
0214	工作場所水費	100	100	游泳育樂營水費
1,38025	修理保養及保固費	0	0	
1,380252	一般房屋修護費	0	0	
2,96328	專業服務費	3,251	4,896	
2,883285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	555	640	重補修學分鐘點費
0		1,800	3,360	課業輔導鐘點費
0		780	780	游泳育樂營鐘點費等
80289	試務甄選費	56	56	體育班甄試
0		60	60	代理教師甄試
9023	材料及用品費	236	355	
90232	用品消耗	236	355	
902323	農業與園藝用品及環 境美化費	15	15	游泳育樂營清潔費
032Y	其他用品消耗	60	60	游泳育樂營物品
0		45	130	重補修學分物品

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
032Y	其他用品消耗	116	150	課業輔導物品
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	100	100	
072	捐助、補助與獎助	100	100	
0726	獎助學員生給與	100	100	課業輔導學生獎勵金
4129	其他	45	45	
41291	其他支出	45	45	
41291Y	其他	45	45	游泳育樂營相關經費
80,3325L	一般行政管理計畫	81,864	80,045	
80,3325L1	行政管理及推展	81,864	80,045	
23,8365L100100	人員維持費	23,424	22,442	
23,8361	用人費用	23,424	22,442	
16,65411	正式員額薪資	16,357	15,655	
15,564113	職員薪金	15,510	14,770	職員薪資
1,090114	工員工資	847	885	技工、工友薪資
112	聘僱及兼職人員薪資	0	0	
1122	約僱職員薪金	0	0	
91713	加(夜)班費	877	877	
0131	延長工時加班費	22	22	行政人員趕辦工作加班費
917134	未休假加班費	855	855	行政人員不休假加班費
4,24615	獎金	4,331	3,891	
2,192151	考績獎金	2,100	1,864	職員工考績獎金
2,055152	年終獎金	2,231	2,027	職員工年終工作獎金
016	退休及卹償金	0	0	
0162	工員退休及離職金	0	0	
2,01818	福利費	1,858	2,018	
1,553181	分擔員工保險費	1,430	1,590	員工公、健、勞保保險費機關補助 部分
46518Y	其他福利費	41	41	退休人員三節慰問金(9人*6,000元) *75%=40,500元
0		13	13	退休人員三節慰問金(9人*6,000元) *25%=13,500元
0		374	374	職員工休假旅遊補助
019	提繳費	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	提列工資墊償費用
2,9925L100200	基本行政工作維持	4,171	3,135	
2,9062	服務費用	4,062	3,021	
8921	水電費	700	345	
55212	工作場所電費	500	245	工作場所電費
34214	工作場所水費	200	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
2522	<b>郵電費</b>	40	40	
15221	郵費	30	30	辦理業務郵資
10222	電話費	10	10	辦理業務電話費
723	<b>旅運費</b>	30	30	
7231	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
624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	20	20	
6241	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
2,59527	<b>一般服務費</b>	3,029	2,343	
2,198279	外包費	2,100	1,500	委託保全公司辦理安全維護服務費
0		446	446	勞務替代方案446,451元
39727D	計時與計件人員酬金	483	397	水域安全救生員酬金483,444元
4228	<b>專業服務費</b>	100	100	
8288	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
3428A	電腦軟體服務費	80	80	圖書資訊系統、出納管理系統、薪 資管理系統等維護
14329	<b>公共關係費</b>	143	143	
143291	公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元
823	<b>材料及用品費</b>	106	111	
031	使用材料費	0	5	
0313	油脂	0	5	割草機等設備耗用之油脂
8232	用品消耗	106	106	
82321	辦公（事務）用品	106	106	辦公用之文具、紙張消耗等費用
57	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	3	3	
571	會費	3	3	
5713	職業團體會費	3	3	參加公會等團體之會費
53,5045L100300	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	54,269	54,468	
53,5041	用人費用	54,269	54,468	
53,45416	退休及卹償金	54,248	54,408	
52,167161	職員退休及離職金	285	840	教職員退休金
0		36,532	36,237	以前年度退休人員月退休 金36,531,744元
0		16,386	16,308	撥繳政府負擔退撫基金16,386,209元
0		89	91	退休人員年終慰問金89,045元
677162	工員退休及離職金	66	96	撥繳雇主負擔勞工退休(準 備)金65,952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
0162	工員退休及離職金	280	70	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金280,155元
610163	卹償金	610	766	遺屬一次金與遺屬年金609,828元
5018	福利費	21	60	
5018Y	其他福利費	21	60	服務獎章獎勵金
21,0995M	建築及設備計畫	16,406	18,703	
13,9655M2	營建及修建工程	9,574	12,707	
13,9655M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	9,574	12,707	
13,9655	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	9,574	12,707	
13,96551	購建固定資產	9,574	12,707	
0512	興建土地改良物	1,500	0	校門口無障礙通路整修工程編列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應要點」規定，按1%至3.5%估算)
0		3,500	0	校園門口地坪整修編列350萬元，包含施工費318萬5千元，委託規劃設計監造費25萬5千元，工程管理費6萬元(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1%至3.5%估算)
13,965513	擴充改良房屋建築及設備	2,500	12,707	校舍防水工程編列250萬元，包含施工費227萬5千元，委託規劃設計監造費18萬5千元，工程管理費4萬元(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1%至3.5%估算)
0		2,074	0	申請補助計畫配合款
2065M3	交通及運輸設備	1,455	740	
2065M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	1,455	740	

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
2065	<b>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</b>	1,455	740	
20651	<b>購建固定資產</b>	1,455	740	
206515	購置交通及運輸設備	1,335	740	無聲廣播升級NCS多媒體系統第二代
0		20	0	手提音響1台(學務處)
0		100	0	申請補助計畫配合款
6,9295M4	<b>其他設備</b>	5,377	5,256	
6,9295M420000	<b>由學校編列執行之其他設備</b>	5,377	5,256	
6,9295	<b>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</b>	5,377	5,256	
6,92951	<b>購建固定資產</b>	5,377	5,256	
4,616514	購置機械及設備	20	3,208	攝影機1台(教務處)
0		45	0	長鏡頭相機1架(教務處)
0		160	0	55吋液晶螢幕-含視訊盒及安裝12架(教務處)
0		32	0	55吋液晶螢幕-含視訊盒及安裝2架(室設科製圖教室)
0		2,009	0	1305電腦教室設備更新
0		1,316	0	申請補助計畫配合款
2,313516	<b>購置雜項設備</b>	200	2,048	圖書1式
0		180	0	飲水機10台
0		15	0	植雪擬真混合葉聖誕樹1株(學務處)
0		90	0	200磅全冰氣冷製冰機1台(7103西餐教室)
0		19	0	飲水機1台(下授商檢資本門配合款)
0		11	0	碎紙機1台(下授商檢資本門配合款)
0		1,280	0	申請補助計畫配合款
317,582	總計	336,907	330,961	

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 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
高中及高職教育計畫				238,637	
高職教育				238,637	
一般行政管理計畫				81,864	
行政管理及推展				81,864	
建築及設備計畫				16,406	
營建及修建工程				9,574	
交通及運輸設備				1,455	
其他設備				5,377	
合 計				336,907	

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 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				336,907	
高中及高職教育計畫				238,637	
一般行政管理計畫				81,864	
建築及設備計畫				16,406	
上年度預算數				330,961	
高中及高職教育計畫				232,213	
一般行政管理計畫				80,045	
建築及設備計畫				18,703	
前年度決算數				317,582	
高中及高職教育計畫				216,150	
一般行政管理計畫				80,332	
建築及設備計畫				21,099	
112年度決算數				289,670	
高中及高職教育計畫				201,900	
一般行政管理計畫				77,117	
建築及設備計畫				10,653	
111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	

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 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	192	-2	190	依據114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6人改聘約僱校 安6人 控管警衛技 工2人，技工1人， 改採勞務委外 1 控管2人，改採勞務 委外
職員	181	-1	180	
技工	4	-1	3	
約僱人員	5	1	6	
工友	2	-1	1	
總 計	192	-2	190	

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	162,874	2,804	2,677		21,332	18,992		53,811
高中及高職教育計畫	146,517	2,804	1,800		19,101	16,892		173
正式人員	146,517		1,800		18,750	16,892		
聘僱人員		2,804			351			173
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	16,357		877		2,231	2,100		53,638
正式人員	16,357		877		2,231	2,100		16,452
兼任人員								280
其他人員								36,906

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483千元。

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190人，金額21,332千元。

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166人，金額18,992千元。

家事商業職業學校  
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
610		13,961	255		3,097	1	280,414	10,693	291,107
		12,531	255		2,648		202,721	10,693	213,414
		12,125	255		2,480		198,819		198,819
		406			168		3,902		3,902
								10,035	10,035
								658	658
610		1,430			449	1	77,693		77,693
		1,430			374	1	39,822		39,822
							280		280
610					75		37,591		37,591

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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
270,541	283,215	用人費用	291,107	213,414	77,693	0
143,765	158,035	正式員額薪資	162,874	146,517	16,357	0
142,675	157,150	職員薪金	162,027	146,517	15,510	0
1,090	885	工員工資	847	0	847	0
13,607	12,789	聘僱及兼職人員薪資	13,497	13,497	0	0
1,664	2,268	約僱職員薪金	2,804	2,804	0	0
11,943	10,521	兼職人員酬金	10,693	10,693	0	0
2,633	2,876	加（夜）班費	2,677	1,800	877	0
92	354	延長工時加班費	122	100	22	0
2,541	2,522	未休假加班費	2,555	1,700	855	0
37,479	37,147	獎金	40,324	35,993	4,331	0
18,556	18,037	考績獎金	18,992	16,892	2,100	0
18,923	19,110	年終獎金	21,332	19,101	2,231	0
53,555	54,546	退休及卹償金	54,421	173	54,248	0
52,167	53,476	職員退休及離職金	53,292	0	53,292	0
778	304	工員退休及離職金	519	173	346	0
610	766	卹償金	610	0	610	0
19,502	17,821	福利費	17,313	15,434	1,879	0
15,368	14,070	分擔員工保險費	13,961	12,531	1,430	0
145	286	傷病醫藥費	255	255	0	0
3,989	3,465	其他福利費	3,097	2,648	449	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
18,357	21,053	服務費用	21,799	17,737	4,062	0
4,316	6,455	水電費	5,499	4,799	700	0
3,861	5,245	工作場所電費	4,609	4,109	500	0
382	1,100	工作場所水費	800	600	200	0
73	110	氣體費	90	90	0	0
217	310	郵電費	380	340	40	0
79	100	郵費	100	70	30	0

本年度編列國外旅費59千元、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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
139	210	電話費	210	200	10	0
		數據通信費	70	70	0	0
807	697	旅運費	1,179	1,149	30	0
586	442	國內旅費	820	800	20	0
47	69	國外旅費	59	59	0	0
33	50	貨物運費	110	100	10	0
140	136	其他旅運費	190	190	0	0
828	935	印刷裝訂與廣告費	1,420	1,400	20	0
756	835	印刷及裝訂費	1,320	1,300	20	0
71	100	業務宣導費	100	100	0	0
5,386	3,420	修理保養及保固費	5,314	5,314	0	0
2,976	1,800	一般房屋修護費	2,500	2,500	0	0
396	620	機械及設備修護費	1,305	1,305	0	0
		交通及運輸設備修護費	300	300	0	0
2,014	1,000	雜項設備修護費	1,209	1,209	0	0
2,600	2,353	一般服務費	3,039	10	3,029	0
2,198	1,946	外包費	2,546	0	2,546	0
4	10	義(志)工服務費	10	10	0	0
397	397	計時與計件人員酬金	483	0	483	0
4,060	6,740	專業服務費	4,825	4,725	100	0
3,266	5,548	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,773	3,773	0	0
63	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0
130	140	委託考選訓練費	140	120	20	0
80	116	試務甄選費	116	116	0	0
521	881	電腦軟體服務費	741	661	80	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0

本年度編列國外旅費59千元、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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
3,932	4,321	材料及用品費	3,911	3,805	106	0
	5	使用材料費	0	0	0	0
	5	油脂	0	0	0	0
3,932	4,316	用品消耗	3,911	3,805	106	0
171	306	辦公（事務）用品	306	200	106	0
159	250	報章雜誌	250	250	0	0
1,513	915	農業與園藝用品及 環境美化費	1,295	1,295	0	0
48	70	醫療用品（非醫療 院所使用）	70	70	0	0
2,041	2,775	其他用品消耗	1,990	1,990	0	0
134	125	租金、償債、利息及相 關手續費	60	60	0	0
3	10	交通及運輸設備租金	10	10	0	0
3	10	車租	10	10	0	0
132	115	雜項設備租金	50	50	0	0
132	115	雜項設備租金	50	50	0	0
21,099	18,703	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	16,406	0	0	16,406
21,099	18,703	購建固定資產	16,406	0	0	16,406
		興建土地改良物	5,000	0	0	5,000
13,965	12,707	擴充改良房屋建築 及設備	4,574	0	0	4,574
4,616	3,208	購置機械及設備	3,582	0	0	3,582
206	740	購置交通及運輸設 備	1,455	0	0	1,455
2,313	2,048	購置雜項設備	1,795	0	0	1,795
914	1,823	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,823	1,820	3	0
8	13	會費	13	10	3	0
3	10	學術團體會費	10	10	0	0

本年度編列國外旅費59千元、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	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	3	職業團體會費	3	0	3	0
515	1,050	捐助、補助與獎助	1,050	1,050	0	0
515	1,050	獎助學員生給與	1,050	1,050	0	0
28	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0
28	60	獎勵費用	60	60	0	0
363	700	競賽及交流活動費	700	700	0	0
363	700	技能競賽	700	700	0	0
2,603	1,721	其他	1,801	1,801	0	0
2,603	1,721	其他支出	1,801	1,801	0	0
2,603	1,721	其他	1,801	1,801	0	0
317,582	330,961	合 計	336,907	238,637	81,864	16,406

本年度編列國外旅費59千元、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
64,921	資 產 合 計	52,276	62,047	-9,770
64,921	資 產	52,276	62,047	-9,770
64,921	流動資產	52,276	62,047	-9,770
64,138	現金	51,031	60,492	-9,460
64,138	銀行存款	51,031	60,492	-9,460
758	應收款項	1,230	1,525	-295
758	其他應收款	1,230	1,525	-295
25	預付款項	15	30	-15
25	預付費用	15	30	-15
31,194	負 債	30,430	35,650	-5,220
26,902	流動負債	26,430	31,818	-5,388
24,569	應付款項	24,100	31,818	-7,718
24,083	應付代收款	24,000	31,285	-7,285
148	應付費用	0	148	-148
195	應付工程款	0	195	-195
144	其他應付款	100	191	-91
2,333	預收款項	2,330	0	2,330
2,333	預收收入	2,330	0	2,330
4,292	其他負債	4,000	3,832	168
4,292	什項負債	4,000	3,832	168
4,292	存入保證金	4,000	3,832	168
33,726	基金餘額	21,846	26,396	-4,550
33,726	基金餘額	21,846	26,396	-4,550
33,726	基金餘額	21,846	26,396	-4,550
33,726	累積餘額	21,846	26,396	-4,550
64,921	負債及基金餘額合計	52,276	62,047	-9,770

信託代理與保證資產  
保證品

800 信託代理與保證負債  
800 應付保證品

800  
800

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	2,215,256						2,215,256		
土地改良物	18,293	-9,365	5,000	(1)增置			-3,292	10,636	
房屋及建築	287,513	-141,383	4,574	(1)增置	6,524	(12)其他	-5,118	139,062	
機械及設備	71,876	-54,192	3,582	(1)增置	5,873	(6)報廢	-7,783	7,610	
交通及運輸設備	13,101	-11,259	1,455	(1)增置	176	(6)報廢	-570	2,551	
雜項設備	90,830	-65,718	1,795	(1)增置	6,240	(6)報廢	-5,956	14,711	
購建中固定資產	1,551				1,551	(12)其他			
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,103				642	(11)無形 資產攤銷		461	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	2,699,523	-281,917	16,406		21,006		-22,719	2,390,287	

註：