

貳-14-205

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.....	11
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	20
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	21
(二)、員工人數彙計表.....	22
(三)、用人費用彙計表.....	23
(四)、各項費用彙計表.....	25
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	29
(二)、資本資產明細表.....	30

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 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 113 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 1,645 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 5 人改聘約僱校安 5 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 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	3,435	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 508 萬 6 千元，減少 165 萬 1 千元，主要係停車場地費收入減少及配合預算科目修正，場地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	286,315	1. 市政府補助教育經費 2 億 8,631 萬 5 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 7,455 萬 6 千元，增加 1,175 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	1,200	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 120 萬元，主要係預算科目修正新增規費收入科目，及場地租借收入改編列至規費收入科目，致規費收入增加所致。
教學收入計畫	26,565	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 2,597 萬 5 千元，增加 59 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	6,116	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 751 萬 6 千元，減少 140 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 114 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	232,213	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 2,302 萬 6 千元，增加 918 萬 7 千元，主要係用人費用增加所致。
一般行政管理計畫	80,045	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,963 萬 2 千元，增加 41 萬 3 千元，主要係用人費用增加所致。
建築及設備計畫	18,703	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 1,747 萬 5 千元，增加 122 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 3 億 2,363 萬 1 千元，較上年度預算數 3 億 1,313 萬 3 千元，增加 1,049 萬 8 千元，約 3.35%，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 3,096 萬 1 千元，較上年度預算數 3 億 2,013 萬 3 千元，增加 1,082 萬 8 千元，約 3.38%，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 733 萬元，較上年度預算數差短 700 萬元，增加差短 33 萬元，約 4.71%，將移用以前年度基金餘額 733 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 (112) 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. 112 學年預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,640 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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		際學生人數 1,622 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（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
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。

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 114 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)
292,718	基金來源	323,631	313,133	10,498
4,413	財產收入	3,435	5,086	-1,651
238	財產處分收入	40	40	0
4,176	租金收入	3,395	5,046	-1,651
257,281	政府撥入收入	286,315	274,556	11,759
257,281	公庫撥款收入	286,315	274,556	11,759
0	規費收入	1,200	0	1,200
0	使用規費收入	1,200	0	1,200
27,413	教學收入	26,565	25,975	590
27,413	學雜費收入	26,565	25,975	590
3,611	其他收入	6,116	7,516	-1,400
3,611	雜項收入	6,116	7,516	-1,400
289,670	基金用途	330,961	320,133	10,828
201,900	高中及高職教育計畫	232,213	223,026	9,187
201,900	高職教育	232,213	223,026	9,187
77,117	一般行政管理計畫	80,045	79,632	413
77,117	行政管理及推展	80,045	79,632	413
10,653	建築及設備計畫	18,703	17,475	1,228
7,850	營建及修建工程	12,707	7,450	5,257
157	交通及運輸設備	740	1,894	-1,154
2,646	其他設備	5,256	8,131	-2,875
3,049	本期賸餘（短絀一）	-7,330	-7,000	-330
34,403	期初基金餘額	30,452	26,103	4,349
0	解繳公庫	0	0	0
37,452	期末基金餘額	23,122	19,103	4,019

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)				-7,330		
調整非現金項目				2,159		
流動資產淨減(淨增)				-772		
流動負債淨增(淨減)				2,931		
業務活動之淨現金流入(流出)				-5,171		
其他活動之現金流量						
減少短期債務及其他負債				-460		
減少其他負債				-460		
其他活動之淨現金流入(流出)				-460		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-5,631		
期初現金及約當現金				58,059		
期末現金及約當現金				52,428		

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 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				3,435	
財產處分收入	年	1	40,000	40	報廢財產及非消耗品變賣收入
租金收入	年	1	3,395,000	3,395	1.停車場地費收入2,300,000元 2.員生消費合作社租金收入58,000元 3.自助販賣機租金收入72,000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950,000元
政府撥入收入				286,315	
公庫撥款收入	年	1	286,314,555	286,315	1.政府補助經常支出286,284,555元 2.政府補助購建固定資產30,000元
規費收入				1,200	
使用規費收入	年	1	1,200,000	1,200	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				26,565	

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 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	
學雜費收入	年	1	26,564,512	26,565	113學年度預計60班， 學生人數1,645人， 減免低收入戶子女、 身心障礙學生及子 女142人，實際編 列1,503人。 學費收入:18,757,440元 全費生: 12,480元x1,503人 =18,757,440元 課業費收入:7,807,072元 1.家事類科雜費收入 4,920元x830人+2,952 元x35人+1,968元x44 人+1,476元x4人 =4,279,416元 2.商業類科(國貿)雜費 收入 4,600元x165人+2,760 元x1人+1,840元x9人+ 1,380元x3人 =782,460元 3.商業類科(資處、餐管)雜費收入 6,790元x312人+4,074 元x19人+2,716元x38 人+2,037元x6人 =2,311,316元 4.普通類科(高一高二)雜 費收入 3,640元x21人+2,184元 x1人+1,456元x2人 +1,092元x1人 =82,628元 5.普通類科(高三)雜費 收入 3,480元x8人+2,088元 x2人+1,392元x1人+ 1,044元x1人=34,452元 6.電腦使用管理費收入 800元x396人 =316,800元
其他收入				6,116	

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 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	
雜項收入	年	1	6,116,000	6,116	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4,200,000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：				323,631	

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
201,900	52 高中及高職教育計畫	232,213	223,026	
201,900	522 高職教育	232,213	223,026	
196,976	52220000 各校經常門分支計畫	226,527	213,029	
180,162	1 用人費用	206,305	194,275	
116,691	11 正式員額薪資	142,380	135,376	
116,691	113 職員薪金	135,278	127,976	教師薪資
0		7,102	7,400	代理教師10人薪資
11,970	12 聘僱及兼職人員薪資	12,789	11,743	
1,017	122 約僱職員薪金	2,268	1,307	校安約僱人員薪金 37800*12個月*5人=2,268,000元
10,953	124 兼職人員酬金	80	80	代課鐘點費(學校核准公假派代)
0		2,313	2,258	兼課鐘點費2,312,990元
0		572	437	代課鐘點費571,983元
0		7,556	7,661	兼代課鐘點費(專項計畫)
1,939	13 加(夜)班費	1,999	1,532	
272	131 延長工時加班費	192	192	一般教學加班費
0		140	140	教官值班加班費
1,667	134 未休假加班費	1,667	1,200	教師兼行政人員不休假加班費
32,973	15 獎金	33,256	32,148	
16,173	151 考績獎金	16,173	15,500	教師考績獎金
16,800	152 年終獎金	16,800	16,485	教師年終工作獎金
0		283	163	校安約僱人員年終工作獎金 37800*1.5*5人=283,500元
64	16 退休及卹償金	138	83	
64	162 工員退休及離職金	138	83	校安約僱人員勞退金 2,292*12個月*5人=137,520元
16,525	18 福利費	15,743	13,393	
13,261	181 分擔員工保險費	12,100	10,509	本校教師公、健保險費機關補助部分
0		380	188	校安約僱人員勞、健保險費機關補助部分6,331*12個月*5人=379,860元
226	183 傷病醫藥費	286	289	1.教職員健康檢查費279,000元 2.職工健康檢查費7,000元
3,038	18Y 其他福利費	80	48	校安約僱人員休假旅遊補助
0		60	36	校安約僱人員慰勞假補助
0		536	464	教師兼行政人員休假旅遊補助
0		1,202	815	教職員工婚喪及生育補助 費1,202,491元
0		1,099	1,044	教職員工子女教育補助費
10,991	2 服務費用	12,846	11,358	

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
5,154	21 水電費	5,820	5,079	
4,281	212 工作場所電費	4,810	3,777	一般教學電費
807	214 工作場所水費	900	1,192	一般教學水費
66	216 氣體費	110	110	實習用之瓦斯、天然氣等
185	22 郵電費	270	270	
61	221 郵費	70	70	一般教學郵費
124	222 電話費	200	200	一般教學電話費
650	23 旅運費	667	662	
489	231 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	232 國外旅費	20	17	韓國教育旅行(韓國、2人、6天)
0		49	47	日本沖繩尚學高校姊妹校夏令交流活動(日本、1人、10天)
2	235 貨物運費	40	40	一般教學教具、器材、物品等搬運費
159	23Y 其他旅運費	136	136	教師校外教學費用
922	24 印刷裝訂與廣告費	915	915	
824	241 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
98	245 業務宣導費	100	100	教學成果推廣展覽暨招生宣導等經費
2,907	25 修理保養及保固費	3,420	2,675	
1,425	252 一般房屋修護費	1,800	1,200	校舍維護
386	255 機械及設備修護費	420	500	電腦設備維護費
0		200	0	其他機械設備維修保養
1,096	257 雜項設備修護費	1,000	975	教學設備事務機具及其他零星設備之維修保養
6	27 一般服務費	10	10	
6	27A 義(志)工服務費	10	10	社區閱覽室志工誤餐、保險等費用
1,167	28 專業服務費	1,744	1,747	
466	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72	108	社團外聘指導鐘點費
0		60	60	外聘專家學者出席費等
0		200	200	聘請專家學者講授及評審鐘點費
0		56	20	各類研習講師鐘點費
0		380	380	申請補助計畫配合款
54	287 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

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
44288	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
60328A	電腦軟體服務費	270	420	Microsoft SA微軟校園授權
0		150	52	校務系統維護
0		181	152	彩現軟體38套(室設科)
0		200	180	修繕與場地預借系統更新
2,5833	材料及用品費	3,855	3,175	
2,58332	用品消耗	3,855	3,175	
80321	辦公（事務）用品	200	200	一般教學文具紙張等
178322	報章雜誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
596323	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
0		600	0	場地租借等清潔服務費
4328	醫療用品（非醫療院所使用）	70	70	健康中心護理醫療等用品
1,72632Y	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		480	400	資訊設備用零組件與消耗品等
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
0		600	600	申請補助計畫配合款
1284	租金、償債、利息及相關手續費	125	125	
1244	交通及運輸設備租金	10	10	
12442	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	影印機租金
1,2977	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,720	1,720	
371	會費	10	10	
3712	學術團體會費	10	10	參加學術團體之會費
59172	捐助、補助與獎助	950	950	
591726	獎助學員生給與	150	150	優秀運動選手減免學雜費
0		800	800	各班前三名獎學金
7174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
19743	獎勵費用	60	60	獎勵各項競賽成績優良獎品經費

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
52744	慰問、照護及濟助金	0	0	
63275	競賽及交流活動費	700	700	
632751	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
1,8139	其他	1,676	2,376	
1,81391	其他支出	1,676	2,376	
1,81391Y	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		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		90	850	辦理技優甄審入學作業
0		60	0	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班
0		450	450	申請補助計畫配合款
4,92452220300	各校自有財源及其他計畫	5,686	9,997	
3,8962	服務費用	5,186	8,697	
54421	水電費	290	1,484	
544212	工作場所電費	160	200	課業輔導電費
0		30	1,284	重補修學分電費
0214	工作場所水費	100	0	游泳育樂營水費
55825	修理保養及保固費	0	1,197	
558252	一般房屋修護費	0	1,197	
2,79428	專業服務費	4,896	6,016	
2,723285	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		3,360	4,480	課業輔導鐘點費
0		780	780	游泳育樂營鐘點費等
71289	試務甄選費	56	56	體育班甄試
0		60	60	代理教師甄試
6913	材料及用品費	355	600	
69132	用品消耗	355	600	
691323	農業與園藝用品及環境美化費	15	600	游泳育樂營清潔費
032Y	其他用品消耗	60	0	游泳育樂營物品
0		130	0	重補修學分物品
0		150	0	課業輔導物品

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
825	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	
8252	購置無形資產	0	0	
82521	購置電腦軟體	0	0	
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100	0	
072	捐助、補助與獎助	100	0	
0726	獎助學員生給與	100	0	課業輔導學生獎勵金
2569	其他	45	700	
25691	其他支出	45	700	
25691Y	其他	0	320	
0		0	160	
0		45	220	游泳育樂營相關經費
77,1175L	一般行政管理計畫	80,045	79,632	
77,1175L1	行政管理及推展	80,045	79,632	
23,1775L100100	人員維持費	22,442	22,925	
23,1771	用人費用	22,442	22,925	
16,42511	正式員額薪資	15,655	15,580	
14,770113	職員薪金	14,770	13,600	職員薪資
1,655114	工員工資	885	1,980	技工、工友薪資
85513	加（夜）班費	877	652	
0131	延長工時加班費	22	22	行政人員趕辦工作加班費
855134	未休假加班費	855	630	行政人員不休假加班費
3,89115	獎金	3,891	4,400	
1,864151	考績獎金	1,864	2,200	職員工考績獎金
2,027152	年終獎金	2,027	2,200	職員工年終工作獎金
2,00618	福利費	2,018	2,292	
1,590181	分擔員工保險費	1,590	1,800	員工公、健、勞保保險費機關補助部分
41618Y	其他福利費	41	32	退休人員三節慰問金(9人*6,000元)*75%=40,500元
0		374	450	職員工休假旅遊補助
0		13	10	退休人員三節慰問金(9人*6,000元)*25%=13,500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
2,9645L100200	基本行政工作維持	3,135	2,999	
2,8932	服務費用	3,021	2,885	

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
40221	水電費	345	345	
355212	工作場所電費	245	245	工作場所電費
47214	工作場所水費	100	100	工作場所水費
3522	郵電費	40	40	
25221	郵費	30	30	辦理業務郵資
10222	電話費	10	10	辦理業務電話費
2323	旅運費	30	30	
16231	國內旅費	20	20	行政人員因公出差旅費
7235	貨物運費	10	10	公務運輸裝卸費用
924	印刷裝訂與廣告費	20	20	
9241	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
2,24127	一般服務費	2,343	2,217	
1,843279	外包費	1,500	1,500	委託保全公司辦理安全維護服務費
0		446	320	勞務替代方案446,451元
39827D	計時與計件人員酬金	397	397	水域安全救生員酬金397,116元
4128	專業服務費	100	90	
0288	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
4128A	電腦軟體服務費	80	70	圖書資訊系統、出納管理系統、薪 資管理系統等維護
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
673	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
6732	用品消耗	106	106	
67321	辦公（事務）用品	106	106	辦公用之文具、紙張消耗等費用
47	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3	3	
471	會費	3	3	
4713	職業團體會費	3	3	參加公會等團體之會費
50,9765L100300	教職員退休及撫卹給付	54,468	53,708	
50,9761	用人費用	54,468	53,708	
50,93116	退休及卹償金	54,408	53,598	
49,517161	職員退休及離職金	840	1,456	教職員退休金
0		36,237	35,947	以前年度退休人員月退休 金36,236,960元
0		16,308	15,370	撥繳政府負擔退撫基金16,308,222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
0161	職員退休及離職金	91	86	退休人員年終慰問金90,825元
562162	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
0		70	70	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金70,374元
852163	卹償金	766	523	遺屬一次金與遺屬年金766,368元
0		0	50	
4518	福利費	60	110	
4518Y	其他福利費	60	110	服務獎章獎勵金
10,6535M	建築及設備計畫	18,703	17,475	
7,8505M2	營建及修建工程	12,707	7,450	
7,8505M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	12,707	7,450	
7,8505	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	12,707	7,450	
7,85051	購建固定資產	12,707	7,450	
1,856512	興建土地改良物	0	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	3,670	0	8201教室整修工程編列367萬元，包含施工費335萬元，委託規劃設計監造費27萬元，工程管理費5萬元(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2%估算)
0		3,200	0	2301專業教室改善工程編列320萬元，包含施工費293萬元，委託規劃設計監造費24萬元，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1%至2%估算)
0		130	0	室設科辦公室窗台洩水防水工程編列13萬元，包含施工費13萬元
0		1,050	0	風雨走廊遮雨PC板更新，包含施工費99萬5千元，委託規劃設計監造費5萬元，工程管理費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0.5%至1%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
0	513	擴充改良房屋建築及 設備	3,130	0	體育班宿舍增設工程編列313萬元， 包含施工費280萬元，委託規劃設 計監造費24萬元，工程管理費9萬 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3%至3.5%估算)
5,994			1,527	7,450	申請補助計畫配合款
157	5M3	交通及運輸設備	740	1,894	
157	5M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	740	1,894	
157	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	740	1,894	
157	51	購建固定資產	740	1,894	
157	515	購置交通及運輸設備	140	1,894	教室擴音設備1式(含2台擴大機、 55台喇叭附變壓器、線材及安裝 測試)(總務處)
0			600	0	申請補助計畫配合款
2,646	5M4	其他設備	5,256	8,131	
2,646	5M420000	由學校編列執行之其他設 備	5,256	8,131	
2,646	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	5,256	8,131	
2,646	51	購建固定資產	5,256	8,131	
1,534	514	購置機械及設備	120	5,046	筆記型電腦4部(專業型)(設備組4部)
0			1,940	0	教學電腦40部及還原系統、廣播教 學軟體(2303電腦教室)
0			148	0	中央過濾系統廢水回收系統1組(總 務處)
0			1,000	0	申請補助計畫配合款
1,112	516	購置雜項設備	200	3,085	圖書1式
0			70	0	身高體重計1台(健康中心)
0			71	0	分離式冷氣1台(10KW)(手球隊選手 休息室)
0			35	0	中音薩克斯風1支(訓育組)
0			21	0	電子琴1台(訓育組)
0			50	0	爵士鼓組1組(訓育組)

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
0	516	購置雜項設備	21	0	冰箱1台(500公升以上)(化學教室)
0			15	0	吸塵器1台(學務處)
0			35	0	行動電源1台(教官室)
0			30	0	整紙器1台(下授商檢資本門配合款)
0			1,500	0	申請補助計畫配合款
289,670		總 計	330,961	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
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
高中及高職教育計畫				232,213	
高職教育				232,213	
一般行政管理計畫				80,045	
行政管理及推展				80,045	
建築及設備計畫				18,703	
營建及修建工程				12,707	
交通及運輸設備				740	
其他設備				5,256	
合 計				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
 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				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	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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	
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	

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 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	192	0	192	依據113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5 人改聘約僱校安5人 控管警衛技工2人， 改採勞務委外
職員	183	-2	181	
技工	4	0	4	
約僱人員	3	2	5	
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	158,035	2,268	2,876		19,110	18,037		53,780
高中及高職教育計畫	142,380	2,268	1,999		17,083	16,173		138
正式人員	142,380		1,999		16,800	16,173		
聘僱人員		2,268			283			138
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	15,655		877		2,027	1,864		53,642
正式人員	15,655		877		2,027	1,864		16,404
兼任人員								70
其他人員								37,168

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19,110千元。

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169人，金額18,037千元。

家事商業職業學校
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				
766		14,070	286		3,465	1	272,694	10,521	283,215
		12,480	286		2,977		195,784	10,521	206,305
		12,100	286		2,837		192,575		192,575
		380			140		3,209		3,209
								9,869	9,869
								652	652
766		1,590			488	1	76,910		76,910
		1,590			374	1	38,792		38,792
							70		70
766					114		38,048		38,048

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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
254,316	270,908	用人費用	283,215	206,305	76,910	0	
133,116	150,956	正式員額薪資	158,035	142,380	15,655	0	
131,461	148,976	職員薪金	157,150	142,380	14,770	0	
1,655	1,980	工員工資	885	0	885	0	
11,970	11,743	聘僱及兼職人員薪資	12,789	12,789	0	0	
1,017	1,307	約僱職員薪金	2,268	2,268	0	0	
10,953	10,436	兼職人員酬金	10,521	10,521	0	0	
2,794	2,184	加（夜）班費	2,876	1,999	877	0	
272	354	延長工時加班費	354	332	22	0	
2,522	1,830	未休假加班費	2,522	1,667	855	0	
36,864	36,548	獎金	37,147	33,256	3,891	0	
18,037	17,700	考績獎金	18,037	16,173	1,864	0	
18,827	18,848	年終獎金	19,110	17,083	2,027	0	
50,995	53,681	退休及卹償金	54,546	138	54,408	0	
49,517	52,859	職員退休及離職金	53,476	0	53,476	0	
627	249	工員退休及離職金	304	138	166	0	
852	573	卹償金	766	0	766	0	
18,576	15,795	福利費	17,821	15,743	2,078	0	
14,851	12,497	分擔員工保險費	14,070	12,480	1,590	0	
226	289	傷病醫藥費	286	286	0	0	
3,499	3,009	其他福利費	3,465	2,977	488	0	
1	1	提繳費	1	0	1	0	
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
17,780	22,940	服務費用	21,053	18,032	3,021	0	
6,100	6,908	水電費	6,455	6,110	345	0	
5,180	5,506	工作場所電費	5,245	5,000	245	0	
854	1,292	工作場所水費	1,100	1,000	100	0	
66	110	氣體費	110	110	0	0	
220	310	郵電費	310	270	40	0	
86	100	郵費	100	70	30	0	

本年度編列國外旅費69千元、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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
134	210	電話費	210	200	10	0	
673	692	旅運費	697	667	30	0	
506	442	國內旅費	442	422	20	0	
	64	國外旅費	69	69	0	0	
8	50	貨物運費	50	40	10	0	
159	136	其他旅運費	136	136	0	0	
931	935	印刷裝訂與廣告費	935	915	20	0	
833	835	印刷及裝訂費	835	815	20	0	
98	100	業務宣導費	100	100	0	0	
3,465	3,872	修理保養及保固費	3,420	3,420	0	0	
1,983	2,397	一般房屋修護費	1,800	1,800	0	0	
386	500	機械及設備修護費	620	620	0	0	
1,096	975	雜項設備修護費	1,000	1,000	0	0	
2,246	2,227	一般服務費	2,353	10	2,343	0	
1,843	1,820	外包費	1,946	0	1,946	0	
6	10	義（志）工服務費	10	10	0	0	
398	397	計時與計件人員酬金	397	0	397	0	
4,002	7,853	專業服務費	6,740	6,640	100	0	
3,189	6,668	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,548	5,548	0	0	
54	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0	
44	140	委託考選訓練費	140	120	20	0	
71	116	試務甄選費	116	116	0	0	
644	874	電腦軟體服務費	881	801	80	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
3,341	3,886	材料及用品費	4,321	4,210	111	0	
	5	使用材料費	5	0	5	0	

本年度編列國外旅費69千元、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	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	
3,341	3,881	用品消耗	4,316	4,210	106	0	
146	306	辦公（事務）用品	306	200	106	0	
178	250	報章雜誌	250	250	0	0	
1,287	900	農業與園藝用品及 環境美化費	915	915	0	0	
4	70	醫療用品（非醫療 院所使用）	70	70	0	0	
1,726	2,355	其他用品消耗	2,775	2,775	0	0	
128	125	租金、償債、利息及相 關手續費	125	125	0	0	
12	10	交通及運輸設備租金	10	10	0	0	
12	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	
10,735	17,475	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	18,703	0	0	18,703	
10,653	17,475	購建固定資產	18,703	0	0	18,703	
1,856		興建土地改良物	0	0	0	0	
5,994	7,450	擴充改良房屋建築 及設備	12,707	0	0	12,707	
1,534	5,046	購置機械及設備	3,208	0	0	3,208	
157	1,894	購置交通及運輸設 備	740	0	0	740	
1,112	3,085	購置雜項設備	2,048	0	0	2,048	
82		購置無形資產	0	0	0	0	
82		購置電腦軟體	0	0	0	0	
1,301	1,723	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,823	1,820	3	0	
7	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69千元、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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
4	3	職業團體會費	3	0	3	0
591	950	捐助、補助與獎助	1,050	1,050	0	0
591	950	獎助學員生給與	1,050	1,050	0	0
71	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0
19	60	獎勵費用	60	60	0	0
52		慰問、照護及濟助 金	0	0	0	0
632	700	競賽及交流活動費	700	700	0	0
632	700	技能競賽	700	700	0	0
2,069	3,076	其他	1,721	1,721	0	0
2,069	3,076	其他支出	1,721	1,721	0	0
2,069	3,076	其他	1,721	1,721	0	0
289,670	320,133	合 計	330,961	232,213	80,045	18,703

本年度編列國外旅費69千元、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
71,924	資 產 合 計	54,143	59,002	-4,859
71,924	資 產	54,143	59,002	-4,859
71,924	流動資產	54,143	59,002	-4,859
69,991	現金	52,428	58,059	-5,631
69,991	銀行存款	52,428	58,059	-5,631
1,931	應收款項	1,710	943	767
1,931	其他應收款	1,710	943	767
1	預付款項	5	0	5
1	預付費用	5	0	5
34,472	負 債	31,021	28,550	2,471
30,779	流動負債	26,777	23,846	2,931
23,877	應付款項	24,219	16,970	7,249
23,852	應付代收款	24,172	16,970	7,202
0	應付工程款	0	0	0
25	其他應付款	47	0	47
6,902	預收款項	2,558	6,876	-4,318
6,902	預收收入	2,558	6,876	-4,318
3,694	其他負債	4,244	4,704	-460
3,694	什項負債	4,244	4,704	-460
3,694	存入保證金	4,244	4,704	-460
37,452	基金餘額	23,122	30,452	-7,330
37,452	基金餘額	23,122	30,452	-7,330
37,452	基金餘額	23,122	30,452	-7,330
37,452	累積餘額	23,122	30,452	-7,330
71,924	負債及基金餘額合計	54,143	59,002	-4,859

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	2,154,656								2,154,656
土地改良物	7,227	-6,461						-333	433
房屋及建築	285,228	-136,238	12,707	(1)增置				-5,125	156,572
機械及設備	68,591	-51,547	3,208	(1)增置	1,100	(6)報廢		-7,907	11,245
交通及運輸設備	16,229	-13,674	740	(1)增置	100	(6)報廢		-869	2,326
雜項設備	92,585	-63,862	2,048	(1)增置	500	(6)報廢		-6,582	23,689
購建中固定資產	193				193	(12)其他			
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,580				629	(11)無形 資產攤銷			951
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	2,626,289	-271,782	18,703		2,522			-20,816	2,349,872

註：