

貳-14-205

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.....	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 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 111 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 1,626 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 2 人改聘約僱校安 2 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 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	3,026	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 454 萬元，減少 151 萬 4 千元，主要係停車場地費收入減少致租金收入減少所致。
政府撥入收入計畫	257,406	1. 市政府補助教育經費 2 億 5,740 萬 6 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 7,384 萬 4 千元，減少 1,643 萬 8 千元，主要係本年度退休及撫卹給付減少致公庫撥款收入減少所致。
教學收入計畫	25,878	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 2,569 萬 2 千元，增加 18 萬 6 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	7,316	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，無差異數。

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	207,290	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 1,020 萬 8 千元，減少 291 萬 8 千元，主要係用人費用減少所致。

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 112 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	77,083	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 9,061 萬 1 千元，減少 1,352 萬 8 千元，主要係退休及撫卹給付減少所致。
建築及設備計畫	17,553	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 1,620 萬 2 千元，增加 135 萬 1 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。

**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 2 億 9,362 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 1,139 萬 2 千元，減少 1,776 萬 6 千元，約 5.71%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途預算數 3 億 192 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 1,702 萬 1 千元，減少 1,509 萬 5 千元，約 4.76%，主要係退休及撫卹給付減少所致。

**二、基金餘絀之預計**

本年度基金來源及用途相抵後，差短 830 萬元，較上年度預算數差短 562 萬 9 千元，增加差短 267 萬 1 千元，約 47.45%，將移用以前年度基金餘額 830 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 (110) 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. 110 學年預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,611 人，實際學生人數 1,645 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。

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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（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
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(-)
306,122	基金來源	293,626	311,392	-17,766
4,241	財產收入	3,026	4,540	-1,514
47	財產處分收入	40	40	0
4,194	租金收入	2,986	4,500	-1,514
271,222	政府撥入收入	257,406	273,844	-16,438
271,222	公庫撥款收入	257,406	273,844	-16,438
27,151	教學收入	25,878	25,692	186
27,151	學雜費收入	25,878	25,692	186
3,509	其他收入	7,316	7,316	0
3,509	雜項收入	7,316	7,316	0
303,065	基金用途	301,926	317,021	-15,095
207,769	高中及高職教育計畫	207,290	210,208	-2,918
207,769	高職教育	207,290	210,208	-2,918
77,458	一般行政管理計畫	77,083	90,611	-13,528
77,458	行政管理及推展	77,083	90,611	-13,528
17,838	建築及設備計畫	17,553	16,202	1,351
7,877	營建及修建工程	7,900	6,550	1,350
289	交通及運輸設備	2,299	1,338	961
9,672	其他設備	7,354	8,314	-960
3,057	本期賸餘 (短絀-)	-8,300	-5,629	-2,671
35,563	期初基金餘額	32,991	27,563	5,428
0	解繳公庫	0	0	0
38,620	期末基金餘額	24,691	21,934	2,757

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)	-8,300	
調整非現金項目	-3,373	
流動資產淨減(淨增)	-492	
流動負債淨增(淨減)	-2,881	
業務活動之淨現金流入(流出)	-11,673	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-918	
減少其他負債	-918	
其他活動之淨現金流入(流出)	-918	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,591	
期初現金及約當現金	59,782	
期末現金及約當現金	47,191	

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 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				3,026	
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	2,986,000	2,986	1.場地租借收入400,000元 2.停車場地費收入1,600,000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840,000元
政府撥入收入				257,406	
公庫撥款收入	年	1	257,406,174	257,406	1.政府補助經常支出257,376,174元 2.政府補助購建固定資產30,000元
教學收入				25,878	

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 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	
學雜費收入	年	1	25,878,253	25,878	111學年度預計60班，學生人數1,626人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女108人，實際編列1,518人。 學費收入： 1.全費生： 12,480元x1,366人 =17,047,680元 2.減免生： 7,488元x63人+4,992元 x80人+3,744元x9人 =904,800元 課業費收入： 1.家事類科雜費收入 4,920元x823人+2,952 元x39人+1,968元x50 人+1,476元x5人 =4,270,068元 2.商業類科(國貿)雜費 收入 4,600元x165人+2,760 元x5人+1,840元x6人+ 1,380元x2人 =786,600元 3.商業類科(資處、餐管) )雜費收入 6,790元x339人+4,074 元x17人+2,716元x19 人+2,037元x1人 =2,424,709元 4.普通類科(高一高二)雜 費收入 3,640元x25人+2,184元 x2人+1,456元x4人 +1,092元x1人 =102,284元 5.普通類科(高三)雜費 收入 3,480元x14人+1,392元 x1人=50,112 6.電腦使用管理費收入

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 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	
其他收入 雜項收入	年	1	7,316,000	7,316 7,316	800元x365人 =292,000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800,000元
總 計：				293,626	

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
207,769	52	高中及高職教育計畫	207,290	210,208	
207,769	522	高職教育	207,290	210,208	
203,884	52220000	各校經常門分支計畫	197,588	200,015	
187,388	1	用人費用	180,408	183,496	
129,362	11	正式員額薪資	122,688	122,688	
129,362	113	職員薪金	120,000	120,000	教師薪資
0			2,688	2,688	代理教師10人薪資
9,833	12	聘僱及兼職人員薪資	10,668	10,620	
519	122	約僱職員薪金	872	838	校安約僱人員薪金 435,792*2=871,584元
9,314	124	兼職人員酬金	80	80	代課鐘點費(學校核准公假派代)
0			2,150	2,150	兼課鐘點費2,150,400元
0			516	778	代課鐘點費515,600元
0			7,050	6,774	兼代課鐘點費(專項計畫)
1,851	13	超時工作報酬	1,532	1,532	
1,679	131	加班費	1,200	1,200	教師兼行政人員不休假加班費
0			192	192	一般教學加班費
173	132	值班費	140	140	一般教學教官值班費
31,473	15	獎金	32,094	32,090	
15,278	151	考績獎金	15,500	15,500	教師考績獎金
16,195	152	年終獎金	109	105	校安約僱人員年終工作獎金 54,474*2=108,948元
0			16,485	16,485	教師年終工作獎金
33	16	退休及卹償金	55	52	
33	162	工員退休及離職金	55	52	校安約僱人員勞退金 27,749*2=55,498
14,835	18	福利費	13,371	16,514	
12,162	181	分擔員工保險費	121	116	校安約僱人員勞、健保險費機關補助 部分60,732*2=121,464
0			10,509	12,868	本校教師公、健保險費機關補助 部分
70	183	傷病醫藥費	251	218	1.教職員健康檢查費244,000元 2.職工健康檢查費7,000元
2,603	18Y	其他福利費	32	32	校安約僱人員休假旅遊補助
0			24	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			1,000	1,792	教職員工婚喪及生育補助費
0			970	1,000	教職員工子女教育補助費
11,637	2	服務費用	10,639	9,495	
5,350	21	水電費	4,603	4,163	

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
4,109	212 工作場所電費	3,301	3,053	一般教學電費
1,177	214 工作場所水費	1,192	1,000	一般教學水費
64	216 氣體費	110	110	實習用之瓦斯、天然氣等
280	22 郵電費	270	270	
50	221 郵費	70	70	一般教學郵費
230	222 電話費	200	200	一般教學電話費
540	23 旅運費	598	664	
368	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	0	66	
21	235 貨物運費	40	40	一般教學教具、器材、物品等搬運費
150	23Y 其他旅運費	136	136	教師校外教學費用
526	24 印刷裝訂與廣告費	915	350	
438	241 印刷及裝訂費	450	250	一般教學用試卷、表冊、證書、資料等印刷、裝訂、複印費用
0		365	0	影印機租賃影印費
88	245 業務宣導費	100	100	教學成果推廣展覽暨招生宣導等經費
3,985	25 修理保養及保固費	2,675	2,675	
2,866	252 一般房屋修護費	1,200	1,200	校舍維護
418	255 機械及設備修護費	500	500	電腦及設備等維護費
701	257 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
1	27 一般服務費	10	10	
1	27A 義(志)工服務費	10	10	社區閱覽室志工誤餐、保險等費用
956	28 專業服務費	1,568	1,363	
288	285 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
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
74	288 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
540	28A 電腦軟體服務費	420	420	軟體設計維護及微軟EES授權等服務費用

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
028A	電腦軟體服務費	128	0	Splashtop Mirroring 360大量授權 版100套(圖書館)
0		77	0	V-Ray Education Collection(通用平 台)24套(室設科)
2,3423	<b>材料及用品費</b>	3,175	3,375	
2,34232	<b>用品消耗</b>	3,175	3,375	
139321	辦公(事務)用品	200	400	一般教學文具紙張等
222322	報章雜誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
367323	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
50328	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	健康中心護理醫療等用品
1,56432Y	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
5634	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	125	410	
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
55745	雜項設備租金	115	400	
557451	雜項設備租金	115	400	各科、處、室影印機租金
1,1877	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	1,570	1,570	
871	<b>會費</b>	10	10	
8712	學術團體會費	10	10	參加學術團體繳納之會費
71272	<b>捐助、補助與獎助</b>	800	800	
712726	獎助學員生給與	650	650	各班前三名獎學金
0		150	150	優秀運動選手減免學雜費
2074	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	60	60	
20743	獎勵費用	60	60	獎勵各項競賽成績優良獎品費用
44875	<b>競賽及交流活動費</b>	700	700	
448751	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

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
767 9	<b>其他</b>	1,671	1,669	
767 91	<b>其他支出</b>	1,671	1,669	
767 91Y	<b>其他</b>	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		100	100	性別教師培訓
0		45	43	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班45,060元
3,885 52220300	<b>各校自有財源及其他計畫</b>	9,702	10,193	
2,901 2	<b>服務費用</b>	8,531	8,689	
155 21	<b>水電費</b>	1,389	1,547	
155 212	工作場所電費	200	200	課業輔導電費
0		1,189	1,347	場地租借等電費
271 25	<b>修理保養及保固費</b>	1,197	1,197	
271 252	一般房屋修護費	1,197	1,197	場地租借等修理保養及維護費
2,475 28	<b>專業服務費</b>	5,945	5,945	
2,393 285	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		709	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
82 289	<b>試務甄選費</b>	56	56	體育班甄試
0		60	60	代理教師甄試
553 3	<b>材料及用品費</b>	600	600	
553 32	<b>用品消耗</b>	600	600	
553 323	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
121 5	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	0	213	
121 52	<b>購置無形資產</b>	0	213	
121 521	購置電腦軟體	0	213	
311 9	<b>其他</b>	571	691	
311 91	<b>其他支出</b>	571	691	
311 91Y	<b>其他</b>	160	280	重補修學分相關業務費
0		91	91	游泳育樂營相關費用

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
091Y	其他	320	320	課業輔導相關業務費
77,458	5L 一般行政管理計畫	77,083	90,611	
77,458	5L1 行政管理及推展	77,083	90,611	
23,872	5L100100 人員維持費	22,924	22,924	
23,872	1 用人費用	22,924	22,924	
16,285	11 正式員額薪資	15,580	15,580	
14,655	113 職員薪金	13,600	13,600	職員薪資
1,630	114 工員工資	1,980	1,980	技工、工友薪資
0	12 聘僱及兼職人員薪資	5	5	
0	122 約僱職員薪金	5	5	護理人員代理薪津
929	13 超時工作報酬	652	652	
929	131 加班費	630	630	行政人員不休假加班費
0		22	22	行政人員趕辦工作加班費
4,454	15 獎金	4,400	4,400	
2,363	151 考績獎金	2,200	2,200	職員工考績獎金
2,091	152 年終獎金	2,200	2,200	職員工年終工作獎金
2,203	18 福利費	2,286	2,286	
1,757	181 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
446	18Y 其他福利費	27	27	退休人員三節慰問金(6人*6,000元)*75%=27,000元
0		450	450	職員工休假旅遊補助
0		9	9	退休人員三節慰問金(6人*6,000元)*25%=9,000元
1	19 提繳費	1	1	
1	191 提繳工資墊償費用	1	1	提列工資墊償費用
2,451	5L100200 基本行政工作維持	3,088	3,148	
2,271	2 服務費用	2,974	2,954	
0	21 水電費	345	345	
0	212 工作場所電費	245	245	工作場所電費
0	214 工作場所水費	100	100	工作場所水費
29	22 郵電費	40	40	
19	221 郵費	30	30	辦理業務郵資
10	222 電話費	10	10	辦理業務電話費
15	23 旅運費	30	30	
15	231 國內旅費	20	20	行政人員因公出差旅費
0	235 貨物運費	10	10	公務運輸裝卸費用
19	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
19	241 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



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
2,024	<b>一般服務費</b>	2,306	2,286	
27	外包費	1,500	1,500	委託保全公司辦理安全維護服務費
1,660		409	389	勞務替代方案409,356元
0		397	397	水域安全救生員酬金397,116元
364	計時與計件人員酬金	90	90	
27D	<b>專業服務費</b>	20	20	員工進修學分補助費及各項訓練講習費
41	委託考選訓練費	70	70	總務處公文、財產及出納等軟體維護
28		143	143	
0	電腦軟體服務費	143	143	校長因公所需費用142,800元
28A		111	111	
41	<b>公共關係費</b>	5	5	
28	公共關係費	5	5	割草機等設備耗用之油脂
143		106	106	
29	<b>材料及用品費</b>	106	106	辦公用之文具、紙張消耗等費用
143	使用材料費	0	80	
291		0	80	雜項設備租金
78	租金、償債、利息及相關手續費	3	3	
3	雜項設備租金	3	3	參加公會等團體繳納之會費
0		3	3	
31	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	51,071	64,539	
0	會費	51,071	64,539	
313	職業團體會費	51,036	64,489	
78	<b>用品消耗</b>	35,516	46,560	以前年度退休人員月退休金35,515,983元
32	辦公(事務)用品	825	2,095	教職員退休金
78		13,578	14,065	撥繳政府負擔退撫基金
321	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	61	120	退休人員年終慰問金61,116元
100	用人費用	96	96	撥繳雇主負擔勞工退休(準備)金95,760元
4	退休及卹償金	402	418	撥繳雇主負擔兼代課教師退休金402,352元
4	職員退休及離職金	558	1,135	遺屬一次金與遺屬年金557,789元
100		35	50	
45	<b>福利費</b>	35	50	服務獎章獎勵金
100	其他福利費			
451				
27				
271				
2713				
51,135	5L100300			
51,135	1			
51,075	16			
50,011	161			
0				
0				
0				
488	162			
0				
575	163			
60	18			
60	18Y			

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
17,838	5M	<b>建築及設備計畫</b> <b>營建及修建工程</b> 由學校編列執行之營建及 修繕工程 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資 購建固定資產 興建土地改良物 擴充改良房屋建築及 設備	17,553	16,202	會計教室整修工程編列160萬元， 包含施工費146萬6千元，委託規 劃設計監造費11萬元，工程管理 費2萬4千元(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1%至 2%估算) 0 飲調教室整修工程編列350萬元， 包含施工費318萬5千元，委託規 劃設計監造費27萬元，工程管理 費4萬5千元(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1%至2% 估算) 0 B棟剪力牆馬賽克意象拼貼編列80 萬元，包含施工費80萬元 0 計畫配合款
7,877	5M2		7,900	6,550	
7,877	5M220000		7,900	6,550	
7,877	5		7,900	6,550	
7,877	51		7,900	6,550	
1,683	512		0	0	
6,195	513		1,600	6,550	
0			3,500	0	
0			800	0	
0			2,000	0	
289	5M3	<b>交通及運輸設備</b> 由學校編列執行之交通及 運輸設備 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資 購建固定資產 購置交通及運輸設備	2,299	1,338	
289	5M320000		2,299	1,338	
289	5		2,299	1,338	
289	51		2,299	1,338	
289	515		60	1,338	
0			70	0	
0			400	0	
0		1,769	0		
9,672	5M4	<b>其他設備</b> 由學校編列執行之其他設 備	7,354	8,314	
9,672	5M420000		7,354	8,314	

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
9,672.5	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	7,354	8,314	
9,672.51	<b>購建固定資產</b>	7,354	8,314	
4,928.514	購置機械及設備	30	4,938	筆記型電腦1部(專業型)(圖書館)
0		220	0	行政電腦10部
0		80	0	硬體教學廣播系統1套(室設科6402電腦教室)
0		80	0	圖書資訊電子看板系統1套(圖書館)
0		900	0	大型LED螢幕1台(總務處)
0		80	0	雷射投影機2台(第一會議室1台、第二會議室1台)
0		120	0	極短焦投影機3台(服裝科7303、8301、8302專科教室)
0		60	0	投影機2台(國貿科4204會計教室1台、4205會計教室1台)
0		50	0	液晶顯示器2台(服裝科7301教室)
0		150	0	86吋LCD觸控螢幕1台(英文科)
0		20	0	電動布幕2幅(服裝科8301、8302專科教室)
0		80	0	讀卡機1台(幼保科)
0		50	0	電腦切割機1台(室設科)
0		80	0	繪圖機1台(室設科)
0		30	0	空氣清淨機1台(含週邊產品)(下授商檢資本門配合款)
0		2,000	0	計畫配合款
4,744.516	購置雜項設備	100	3,376	辦公室窗戶3樘(幼保科)
0		120	0	照明改善1式(國貿科4205會計教室)
0		300	0	排氣設備1套(3401化學教室)
0		195	0	分離式冷氣3台(10KW)(觀光科2401調飲教室)
0		18	0	電冰箱1台(400~499公升)(室設科)
0		70	0	8尺以上冰箱1台(2401飲調教室)
0		20	0	製冰機1台(3401化學教室)
0		66	0	雙光源混波燈6台(美容科)
0		90	0	彩妝噴槍6台(美容科)
0		30	0	瞬熱飲水機1台(餐飲科示範教室)
0		15	0	紅外線熱像儀1台(手機專用)(物理實驗室)

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
0	516	購置雜項設備	300	0	圖書1式 計畫配合款
0			2,000	0	
303,065	總	計	301,926	317,021	

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 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
高中及高職教育計畫				207,290	
高職教育				207,290	
一般行政管理計畫				77,083	
行政管理及推展				77,083	
建築及設備計畫				17,553	
營建及修建工程				7,900	
交通及運輸設備				2,299	
其他設備				7,354	
合 計				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

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				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	
上年度預算數				317,021	
高中及高職教育計畫				210,208	
一般行政管理計畫				90,611	
建築及設備計畫				16,202	
前年度決算數				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	
108年度決算數				242,384	
高中及高職教育計畫				187,335	
一般行政管理計畫				43,629	
建築及設備計畫				11,419	

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 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	192	0	192	依據111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2人改聘約僱校安2人 控管警衛技工2人，改採勞務委外 控管1人，改採勞務委外
職員	184	0	184	
技工	4	0	4	
約僱人員	2	0	2	
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	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	138,268	877	2,184		18,794	17,700		50,533
高中及高職教育計畫	122,688	872	1,532		16,594	15,500		55
正式人員	122,688		1,532		16,485	15,500		
聘僱人員		872			109			55
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	15,580	5	652		2,200	2,200		50,478
正式人員	15,580		652		2,200	2,200		13,674
兼任人員								402
其他人員		5						36,402

- 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18,794千元。
- 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172人，金額17,700千元。



家事商業職業學校  
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				
558		12,430	251		3,011	1	244,607	9,796	254,403
		10,630	251		2,490		170,612	9,796	180,408
		10,509	251		2,434		169,399		169,399
		121			56		1,213		1,213
								9,200	9,200
								596	596
558		1,800			521	1	73,995		73,995
		1,800			450	1	36,557		36,557
							402		402
558					71		37,036		37,036

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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
262,395	270,959	用人費用	254,403	180,408	73,995	0
145,647	138,268	正式員額薪資	138,268	122,688	15,580	0
144,017	136,288	職員薪金	136,288	122,688	13,600	0
1,630	1,980	工員工資	1,980	0	1,980	0
9,833	10,625	聘僱及兼職人員薪資	10,673	10,668	5	0
519	843	約僱職員薪金	877	872	5	0
9,314	9,782	兼職人員酬金	9,796	9,796	0	0
2,781	2,184	超時工作報酬	2,184	1,532	652	0
2,608	2,044	加班費	2,044	1,392	652	0
173	140	值班費	140	140	0	0
35,927	36,490	獎金	36,494	32,094	4,400	0
17,641	17,700	考績獎金	17,700	15,500	2,200	0
18,286	18,790	年終獎金	18,794	16,594	2,200	0
51,108	64,541	退休及卹償金	51,091	55	51,036	0
50,011	62,840	職員退休及離職金	49,980	0	49,980	0
522	566	工員退休及離職金	553	55	498	0
575	1,135	卹償金	558	0	558	0
17,099	18,850	福利費	15,692	13,371	2,321	0
13,920	14,784	分擔員工保險費	12,430	10,630	1,800	0
70	218	傷病醫藥費	251	251	0	0
3,109	3,848	其他福利費	3,011	2,490	521	0
1	1	提繳費	1	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
16,809	21,138	服務費用	22,144	19,170	2,974	0
5,505	6,055	水電費	6,337	5,992	345	0
4,263	4,845	工作場所電費	4,935	4,690	245	0
1,177	1,100	工作場所水費	1,292	1,192	100	0
64	110	氣體費	110	110	0	0
309	310	郵電費	310	270	40	0
69	100	郵費	100	70	30	0

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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
240	210	電話費	210	200	10	0
555	694	旅運費	628	598	30	0
384	442	國內旅費	442	422	20	0
	66	國外旅費	0	0	0	0
21	50	貨物運費	50	40	10	0
150	136	其他旅運費	136	136	0	0
544	370	印刷裝訂與廣告費	935	915	20	0
456	270	印刷及裝訂費	835	815	20	0
88	100	業務宣導費	100	100	0	0
4,256	3,872	修理保養及保固費	3,872	3,872	0	0
3,137	2,397	一般房屋修護費	2,397	2,397	0	0
418	500	機械及設備修護費	500	500	0	0
701	975	雜項設備修護費	975	975	0	0
2,025	2,296	一般服務費	2,316	10	2,306	0
1,660	1,889	外包費	1,909	0	1,909	0
1	10	義(志)工服務費	10	10	0	0
364	397	計時與計件人員酬金	397	0	397	0
3,472	7,398	專業服務費	7,603	7,513	90	0
2,681	6,597	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,597	6,597	0	0
54	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0
74	140	委託考選訓練費	140	120	20	0
82	116	試務甄選費	116	116	0	0
581	490	電腦軟體服務費	695	625	70	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	143	0
2,972	4,086	材料及用品費	3,886	3,775	111	0
	5	使用材料費	5	0	5	0

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	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
2,972	4,081	用品消耗	3,881	3,775	106	0
217	506	辦公(事務)用品	306	200	106	0
222	250	報章雜誌	250	250	0	0
920	900	農業與園藝用品及 環境美化費	900	900	0	0
50	70	醫療用品(非醫療 院所使用)	70	70	0	0
1,564	2,355	其他用品消耗	2,355	2,355	0	0
664	490	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
658	480	雜項設備租金	115	115	0	0
658	480	雜項設備租金	115	115	0	0
17,959	16,415	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	17,553	0	0	17,553
17,838	16,202	購建固定資產	17,553	0	0	17,553
1,683		興建土地改良物	0	0	0	0
6,195	6,550	擴充改良房屋建築 及設備	7,900	0	0	7,900
4,928	4,938	購置機械及設備	4,030	0	0	4,030
289	1,338	購置交通及運輸設 備	2,299	0	0	2,299
4,744	3,376	購置雜項設備	3,324	0	0	3,324
121	213	購置無形資產	0	0	0	0
121	213	購置電腦軟體	0	0	0	0
1,189	1,573	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,573	1,570	3	0
10	13	會費	13	10	3	0
8	10	學術團體會費	10	10	0	0
2	3	職業團體會費	3	0	3	0

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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
712	800	捐助、補助與獎助	800	800	0	0
712	800	獎助學員生給與	800	800	0	0
20	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0
20	60	獎勵費用	60	60	0	0
448	700	競賽及交流活動費	700	700	0	0
448	700	技能競賽	700	700	0	0
1,077	2,360	其他	2,242	2,242	0	0
1,077	2,360	其他支出	2,242	2,242	0	0
1,077	2,360	其他	2,242	2,242	0	0
303,065	317,021	合計	301,926	207,290	77,083	17,553

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
66,020	資 產 合 計	47,691	59,790	-12,099
66,020	資 產	47,691	59,790	-12,099
66,020	流動資產	47,691	59,790	-12,099
65,572	現金	47,191	59,782	-12,591
65,572	銀行存款	47,191	59,782	-12,591
440	應收款項	500	0	500
440	其他應收款	500	0	500
8	預付款項	0	8	-8
8	預付費用	0	8	-8
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
27,400	負 債	23,000	26,799	-3,799
22,270	流動負債	18,000	20,881	-2,881
22,270	應付款項	18,000	20,881	-2,881
20,586	應付代收款	18,000	19,197	-1,197
0	應付費用	0	0	0
1,683	應付工程款	0	1,683	-1,683
1	其他應付款	0	1	-1
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
5,130	其他負債	5,000	5,918	-918
5,130	什項負債	5,000	5,918	-918
5,130	存入保證金	5,000	5,918	-918
0	應付退休及離職 金	0	0	0
38,620	基金餘額	24,691	32,991	-8,300
38,620	基金餘額	24,691	32,991	-8,300
38,620	基金餘額	24,691	32,991	-8,300
38,620	累積餘額	24,691	32,991	-8,300
66,020	負債及基金餘額合計	47,691	59,790	-12,099

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	2,154,656							2,154,656	
土地改良物	5,545	-5,489						56	
房屋及建築	286,631	-125,978	7,900	(1)增置			-5,105	163,448	
機械及設備	67,339	-47,176	4,030	(1)增置	1,455	(5)報廢	-7,090	15,648	
交通及運輸設備	16,505	-13,359	2,299	(1)增置	479	(5)報廢	-2,107	2,859	
雜項設備	93,022	-64,362	3,324	(1)增置	1,300	(5)報廢	-7,547	23,137	
購建中固定資產	2,301				2,301	(10)其他			
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,625				593	(9)無形 資產攤銷		1,032	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	2,627,624	-256,364	17,553		6,128		-21,849	2,360,836	

註：