

中華民國109年度

高雄市總預算

議會審定

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109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)、預計平衡表.....	20
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	21
(三)、員工人數彙計表.....	22
(四)、用人費用彙計表.....	23
(五)、各項費用彙計表.....	25
(六)、補辦預算明細表.....	29
六、附錄	
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 109 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 108 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 1,787 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。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一) 財產收入計畫一係為租金收入，本年度預計收入 524 萬 5 千元，較上年度預計收

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 109 年度

入 525 萬 4 千元，減少 9 千元，主要係自動販賣機收入減少，致租金收入減少所致。

- (二) 政府撥入收入計畫一係為公庫撥款收入，本年度預計收入 2 億 3,727 萬元，較上年度預計收入 2 億 724 萬 5 千元，增加 3,002 萬 5 千元，主要係辦理本年度一般行政管理計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
- (三) 教學收入計畫一係為學雜費收入，本年度預計收入 2,793 萬 4 千元，較上年度預計收入 3,081 萬 2 千元，減少 287 萬 8 千元，主要係學生人數減少所致。
- (四) 其他收入計畫一係為雜項收入，本年度預計收入 771 萬 6 千元，與上年度預計收入 775 萬 8 千元，減少 4 萬 2 千元，主要係體育班甄試報名費收入減少，致雜項收入減少所致。

二、基金用途：

- (一) 高中及高職教育計畫：為辦理基金教學業務等預計支出 1 億 8,600 萬 5 千元，較上年度預計支出 1 億 9,309 萬 6 千元，減少 709 萬 1 千元，主要係辦理學生教學業務減少所致。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 7,809 萬 9 千元，較上年度預計支出 4,366 萬 1 千元，增加 3,443 萬 8 千元，主要係用人費用退休及卹償金增加所致。
- (三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 2,506 萬 1 千元，較上年度預計支出 2,031 萬 2 千元，增加 474 萬 9 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 2 億 7,816 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 5,106 萬 9 千元，增加 2,709 萬 6 千元，約 10.79%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 2 億 8,916 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 5,706 萬 9 千元，增加 3,209 萬 6 千元，約 12.49%，主要係用人費用退休及卹償金增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,100 萬元，較上年度預算數差短 600 萬元，增加差短 500 萬元，約 83.33%，將移用以前年度基金餘額 1,100 萬元支應。

三、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：本年度補辦 107 年度辦理 1 項建築及設備計畫，計 115 萬元：

- (一) 動支基金餘額辦理校園無障礙通路整修工程，未及列入當年度預算 115 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 107 年 7 月 5 日高市教會字第 10734362300 號函同意辦理，並於 109 年度補辦預算。

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 109 年度

肆、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%
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	自籌財源數	財產收入+教學收入+其他收入 (單位：千元)	4,089 萬 5 千元

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(107)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 2 億 8,086 萬 5 千元，較預算數增加 4,012 萬 7 千元，約 16.67%。主要係因公庫撥款收入增加所致。
- (二) 基金用途：決算數 2 億 7,656 萬 4 千元，較預算數增加 2,982 萬 6 千元，約 12.09%。主要係用人費用退休及卹償金增加所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 430 萬 1 千元，較預算數差短 600 萬元，增加賸餘 1,030 萬 1 千元。主要係因基金來源決算數較預算數增加所致。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：預算分配數 1 億 5,807 萬 6 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 6,190 萬 4 千元，執行率 102.42%，主要係因公庫撥款收入增加所致。
2. 基金用途：預算分配數 1 億 4,828 萬 4 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 5,699 萬 9 千元，執行率 105.88%，主要係因一般行政管理計畫支出增加所致。
3. 基金來源及用途相抵後，預算分配數賸餘 979 萬 2 千元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 490 萬 5 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

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
改善及充實教學環境設備，營造優質與安全學習環境	(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%	一、資本支出執行率年度目標值 80%。 二、截至 108 年 6 月底止計 10%，主要係業務單位辦理簽案及相關後續作業中。
增進自有財源之籌措，使校務運作更具彈性，並符本市開源節流政策	財產收入+教學收入+其他收入	一、自籌財源數年度目標值 4,382 萬 4 千元。 二、截至 108 年 6 月底止計 1,925 萬 3 千元，主要係重補修學分費收入及課業輔導費收入不如預期。

陸、其他：

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、用途及餘絀預計表
 中華民國109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)
280,865	基金來源	278,165	251,069	27,096
146	財產收入	5,245	5,254	-9
146	租金收入	5,245	5,254	-9
244,148	政府撥入收入	237,270	207,245	30,025
244,148	公庫撥款收入	237,270	207,245	30,025
31,552	教學收入	27,934	30,812	-2,878
31,552	學雜費收入	27,934	30,812	-2,878
5,019	其他收入	7,716	7,758	-42
5,019	雜項收入	7,716	7,758	-42
276,564	基金用途	289,165	257,069	32,096
182,429	高中及高職教育計畫	186,005	193,096	-7,091
182,429	高職教育	186,005	193,096	-7,091
78,769	一般行政管理計畫	78,099	43,661	34,438
78,769	行政管理及推展	78,099	43,661	34,438
15,366	建築及設備計畫	25,061	20,312	4,749
11,268	營建及修建工程	8,500	7,400	1,100
500	交通及運輸設備	3,340	1,123	2,217
3,598	其他設備	13,221	11,789	1,432
4,301	本期賸餘(短絀一)	-11,000	-6,000	-5,000
34,556	期初基金餘額	32,857	28,556	4,301
0	解繳公庫	0	0	0
38,857	期末基金餘額	21,857	22,556	-699

備註：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109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)			-11,000		
	調整非現金項目			-11,057		
	流動資產淨減(淨增)			6,634		
	流動負債淨增(淨減)			-17,691		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-22,057		
其他活動之現金流量						
	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			457		
	減少準備金			457		
	減少短期債務及其他負債			-652		
	減少其他負債			-652		
	其他活動之淨現金流入(流出)			-195		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-22,252		
	期初現金及約當現金			73,609		
	期末現金及約當現金			51,357		

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 109 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(元)	金 額	
財產收入 租金收入	年	1	5,245,000	5,245 5,245	1.場地租借收入1,500,000元 2.停車場地費收入3,600,000元 3.員生消費合作社租金收入61,000元 4.自助販賣機租金收入72,000元 5.自動櫃員機租金收入12,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	237,270,224	237,270 237,270	1.政府補助經常支出237,240,224元 2.政府補助購建固定資產30,000元
教學收入				27,934	

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 109 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(元)	金 額	
學雜費收入	年	1	27,933,898	27,934	108學年度預計60班，學生人數1,787人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女159人，實際編列1,628人。 學費收入： 1.全費生： 12,480元x1,492人 =18,620,160元 2.減免生： 7,488元x49人+4,992元x69人+3,744元x18人 =778,752元 課業費收入： 1.家事類科雜費收入 4,920元x889人+2,952元x28人+1,968元x45人+1,476元x11人 =4,561,332元 2.商業類科(國貿)雜費 4,600元x179人+2,760元x2人+1,840元x10人+1,380元x2人 =850,080元 3.商業類科(資處、餐管)雜費收入 6,790元x370人+4,074元x17人+2,716元x14人+2,037元x4人 =2,627,730元 4.普通類科(高一高二)雜費收入 3,640元x41人+2,184元x1人+1,092元x1人 =152,516元 5.普通類科(高三)雜費收入 3,480元x13人+2,088元x1人 =47,328元 6.電腦使用管理費收入 800元x370人 =296,000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 109 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(元)	金 額	
其他收入	年	1	7,716,000	7,716	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6,000,000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
雜項收入				7,716	
總 計：				278,165	

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109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
182,429 52	高中及高職教育計畫	186,005	193,096	
182,429 522	高職教育	186,005	193,096	
182,376 52220000	各校經常門分支計畫	176,075	183,366	
165,747 1	用人費用	159,655	163,684	
106,140 11	正式員額薪資	108,419	115,534	
106,140 113	職員薪金	106,000	113,000	教師薪資
0		2,419	2,534	代理教師10人薪資2,419,200元
14,956 12	聘僱及兼職人員薪資	9,756	9,226	
748 122	約僱職員薪金	748	748	校安約僱人員薪 金374,100元*2人=748,200元
14,208 124	兼職人員酬金	489	254	代課鐘點費489,240元
0		1,935	3,168	兼課鐘點費1,935,360元
0		6,584	5,056	兼代課鐘點費(專項計 畫)6,584,470元
1,214 13	超時工作報酬	1,300	1,232	
1,077 131	加班費	968	900	教師兼行政人員不休假加班費
0		192	192	一般教學加班費
138 132	值班費	140	140	一般教學教官值班費
28,529 15	獎金	26,594	24,351	
13,648 151	考績獎金	13,000	11,500	教師考績獎金
14,881 152	年終獎金	13,500	12,757	教師年終工作獎金
0		94	94	校安約僱人員年終工作獎 金46,763元*2人=93,526元
45 16	退休及卹償金	46	45	
45 162	工員退休及離職金	46	45	校安約僱人員勞退 金22,896元*2人=45,792元
14,863 18	福利費	13,540	13,296	
11,773 181	分擔員工保險費	95	92	校安約僱人員勞、健保險費機關 補助部分47,561元*2人=95,122元
0		11,100	10,855	本校教師公、健保險費機關補助 部分
64 183	傷病醫藥費	65	67	教職員健康檢查費65,267元
3,026 18Y	其他福利費	800	800	教職員工婚喪及生育補助費
0		998	1,000	教職員工子女教育補助 費997,800元
0		32	32	校安約僱人員休假旅遊補助
0		450	450	教師兼行政人員休假旅遊補助
10,847 2	服務費用	9,109	11,770	
4,764 21	水電費	3,625	4,760	

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109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
3,722	212 工作場所電費	2,765	3,800	一般教學電費
938	214 工作場所水費	750	850	一般教學水費
105	216 氣體費	110	110	實習用之瓦斯、天然氣等
257	22 郵電費	300	400	
84	221 郵費	100	100	一般教學郵費
173	222 電話費	200	300	一般教學電話費
938	23 旅運費	731	784	
617	231 國內旅費	500	500	教職員奉派參加開會、觀摩活動 及受訓等旅費
169	232 國外旅費	35	43	2020年日本國際教育旅 行(3人、6天)
0		40	70	109年日本沖繩尚學高校姐妹校夏 令交流活動(1人、12天)
5	235 貨物運費	6	30	一般教學教具、器材、物品等搬 運費
148	23Y 其他旅運費	150	141	教師校外教學費用
460	24 印刷裝訂與廣告費	500	600	
391	241 印刷及裝訂費	400	500	一般教學用試卷、表冊、證 書、資料等印刷、裝訂、複印費 用
68	245 業務宣導費	100	100	教學成果推廣展覽暨招生宣導等 經費
3,114	25 修理保養及保固費	2,400	3,673	
1,414	252 一般房屋修護費	1,000	2,300	校舍維護
541	255 機械及設備修護費	500	473	電腦及設備等維護費
1,159	257 雜項設備修護費	900	900	教學設備事務機具及其他零星設 備之維修保養
3	27 一般服務費	10	10	
3	27A 義(志)工服務費	10	10	社區閱覽室志工誤餐、保險等費 用
1,311	28 專業服務費	1,543	1,543	
623	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	20	20	教師資訊研習講師鐘點費
0		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

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109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
100288	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
56028A	電腦軟體服務費	600	600	軟體設計維護及微軟EES授權等服 務費用
3,3283	材料及用品費	3,695	4,130	
031	使用材料費	5	5	
0313	油脂	5	5	機械設備耗用油脂
3,32832	用品消耗	3,690	4,125	
572321	辦公(事務)用品	400	800	一般教學文具紙張等
223322	報章雜誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
452323	農業與園藝用品及環 境美化費	360	550	園藝及環境美化清潔等費用
66328	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	40	健康中心護理醫療等用品
2,01532Y	其他用品消耗	600	600	申請補助計畫配合款
0		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		590	465	各科實習及選手訓練材料費
0		400	400	資訊設備用零組件與消耗品等
0		655	655	一般教學及處理公務事務用具購 置等
3914	租金、償債、利息及相 關手續費	410	620	
144	交通及運輸設備租金	10	20	
1442	車租	10	20	運送科展、博覽會看板等車輛租 金
39045	雜項設備租金	400	600	
390451	雜項設備租金	400	600	各科、處、室影印機租金
1,1757	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,550	1,550	
671	會費	10	10	
6712	學術團體會費	10	10	參加學術團體繳納之會費
61372	捐助、補助與獎助	950	950	
613726	獎助學員生給與	230	230	優秀運動選手減免學雜費
0		720	720	各班前三名獎學金

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109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
4974	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
49743	獎勵費用	60	60	獎勵各項競賽成績優良獎品費用
50775	競賽及交流活動費	530	530	
507751	技能競賽	530	530	本校學生參加各項競賽期間之交通、膳宿等費用
8879	其他	1,656	1,612	
88791	其他支出	1,656	1,612	
091Y	其他	83	0	T65K2教學用槍銷毀費用
887		47	40	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班46,512元
0		121	120	籃球組訓經費121,318元
0		165	165	參加校內外各種觀摩研習等活動經費
0		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		0	47	
5352220300	各校自有財源及其他計畫	9,930	9,730	
532	服務費用	7,426	7,725	
021	水電費	0	400	
0212	工作場所電費	0	350	
0214	工作場所水費	0	50	
024	印刷裝訂與廣告費	0	4	
0241	印刷及裝訂費	0	4	
025	修理保養及保固費	1,185	1,124	
0252	一般房屋修護費	1,185	1,124	場地租借等修理保養及維護費
5328	專業服務費	6,241	6,197	
0285	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		4,800	4,800	課業輔導鐘點費
0		685	599	游泳育樂營鐘點費、審查、監場、試務、工作費等
53289	試務甄選費	56	98	體育班甄試
0		60	60	代理教師甄試
03	材料及用品費	600	1,517	
032	用品消耗	600	1,517	
0321	辦公（事務）用品	0	8	

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109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
0323	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
032Y	其他用品消耗	0	909	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	334	218	
052	購置無形資產	334	218	
0521	購置電腦軟體	120	218	虛擬軟體4套
0		84	0	虛擬機備份軟體2套
0		130	0	電腦教室還原軟體1套
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	130	
072	捐助、補助與獎助	0	130	
0726	獎助學員生給與	0	130	
09	其他	1,570	140	
091	其他支出	1,570	140	
091Y	其他	115	110	游泳育樂營相關費用
0		120	30	場地租借等加班費
0		160	0	重補修學分相關業務費
0		1,175	0	課業輔導相關業務費
78,7695L	一般行政管理計畫	78,099	43,661	
78,7695L1	行政管理及推展	78,099	43,661	
23,5665L100100	人員維持費	22,078	21,929	
23,5661	用人費用	22,078	21,929	
16,34211	正式員額薪資	15,280	15,280	
14,352113	職員薪金	13,400	13,400	
1,990114	工員工資	1,880	1,880	
8012	聘僱及兼職人員薪資	5	20	
80122	約僱職員薪金	5	20	護理人員代理薪津
68013	超時工作報酬	622	522	
680131	加班費	22	22	行政人員趕辦工作加班費
0		600	500	行政人員不休假加班費
4,24715	獎金	4,040	4,000	
2,242151	考績獎金	2,040	2,000	職員工考績獎金
2,005152	年終獎金	2,000	2,000	職員工年終工作獎金
2,21718	福利費	2,130	2,106	
1,780181	分擔員工保險費	1,700	1,650	員工公、健、勞保保險費機關補助部分

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109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
43718Y	其他福利費	23	27	退休人員三節慰問 金(5人*6,000元)*75%=22,500元
0		7	9	退休人員三節慰問 金(5人*6,000元)*25%=7,500元
0		400	420	職員工休假旅遊補助
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
2,4465L100200	基本行政工作維持	3,261	2,921	
2,2692	服務費用	3,073	2,669	
92521	水電費	582	700	
830212	工作場所電費	482	500	工作場所電費
95214	工作場所水費	100	200	工作場所水費
4322	郵電費	40	40	
33221	郵費	30	30	辦理業務郵資
10222	電話費	10	10	辦理業務電話費
3023	旅運費	30	30	
21231	國內旅費	20	20	行政人員因公出差旅費
9235	貨物運費	10	10	公務運輸裝卸費用
1424	印刷裝訂與廣告費	30	30	
14241	印刷及裝訂費	30	30	行政用帳冊、報表、憑證、文件 等印刷、複製、裝訂費用
1,07927	一般服務費	2,193	1,674	
1,079279	外包費	1,500	1,000	委託保全公司辦理安全維護服務 費
0		372	353	勞務替代方案372,247元
027D	計時與計件人員酬金	321	321	水域安全救生員酬金320,784元
3528	專業服務費	55	52	
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
3528A	電腦軟體服務費	35	32	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
1053	材料及用品費	105	159	
031	使用材料費	9	9	
0313	油脂	9	9	割草機等設備耗用之油脂
10532	用品消耗	96	150	
105321	辦公(事務)用品	96	150	辦公用之文具、紙張消耗等費用

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109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
714	租金、償債、利息及相 關手續費、	80	90	
7145	雜項設備租金	80	90	
71451	雜項設備租金	80	90	行政處、室影印機租金
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3	3	
171	會費	3	3	
1713	職業團體會費	3	3	參加公會等團體繳納之會費
52,7575L100300	教職員退休及撫卹給付	52,760	18,811	
52,7571	用人費用	52,760	18,811	
52,70716	退休及卹償金	52,612	18,730	
50,579161	職員退休及離職金	38,382	3,000	以前年度退休人員月退休金
0		130	60	月退休人員年終慰問金
0		12,025	11,450	提撥政府負擔部分退撫基金補助 款12,024,540元
0		1,000	4,080	教職員退休金
1,553162	工員退休及離職金	96	100	提撥勞工退休準備金95,760元
0		404	0	撥繳兼代課教師退休金
575163	卹償金	575	40	遺屬一次金與遺屬年金575,040元
5018	福利費	148	81	
5018Y	其他福利費	148	81	服務獎章獎勵金148,030元
15,3665M	建築及設備計畫	25,061	20,312	
11,2685M2	營建及修建工程	8,500	7,400	
11,2685M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	8,500	7,400	
11,2685	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	8,500	7,400	
11,26851	購建固定資產	8,500	7,400	
11,268513	擴充改良房屋建築及 設備	2,500	7,400	手球場整修工程 1.施工費2,280,000元 2.委託規劃設計監造費182,000元 3.工程管理費38,000元
0		3,000	0	7301立裁教室整修工程 1.施工費2,750,000元 2.委託規劃設計監造費211,000元 3.工程管理費39,000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109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	3,000	0	2401飲調教室整修工程 1.施工費2,750,000元 2.委託規劃設計監造費211,000元 3.工程管理費39,000元
5005M3	交通及運輸設備	3,340	1,123	
5005M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	3,340	1,123	
5005	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,340	1,123	
50051	購建固定資產	3,340	1,123	
500515	購置交通及運輸設備	70	1,123	無聲廣播系統2套(5405、0204教 室)
0		70	0	無線基地台5台
0		300	0	監視系統更新1式(場地租借等收 入支應)
0		1,800	0	會議系統設備更新1式(場地租借 等收入支應)
0		800	0	活動中心音響更新1式(場地租借 等收入支應)
0		300	0	國際會議廳音響系統更新1式(場 地租借等收入支應)
3,5985M4	其他設備	13,221	11,789	
3,5985M420000	由學校編列執行之其他設 備	13,221	11,789	
3,5985	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	13,221	11,789	
3,59851	購建固定資產	13,221	11,789	
666514	購置機械及設備	20	2,546	智慧型書本掃描器1台(圖書館)
0		350	0	網路儲存伺服器1台(圖書館)
0		440	0	顯示卡40片(資料科)
0		968	0	桌上型電腦主機44台(資料 科40台、美容科4台)
0		500	0	數位電錶計費系統10套
2,932516	購置雜項設備	1,000	9,243	箱型立式冷氣4台(15噸以上)(活 動中心4台)

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109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	1,020	0	分離式冷氣17台(分離式8KW以上) (1104教室3台、8403教室1台、7402教室1台、6201教室3台、4204教室2台、4205教室2台、3101教室1台、7302教室1台、5103教室3台)
0			72	0	分離式冷氣3台(分離式5KW以上) (1/2樣品屋1台、活動中心音控室1台、國際會議廳音控室1台)
0			320	0	分離式冷氣4台(分離式10KW以上) (6301教室4台)
0			300	0	實驗桌12張(教務處)
0			20	0	電子鼓1組(教務處)
0			90	0	Q CPR簡易型半身安妮訓練模型6組(體育組)
0			200	0	辦公室OA 1式(體育組)
0			120	0	速印機(幼保科)
0			42	0	人體模型CPR娃娃1組(幼保科)
0			100	0	舞台燈光軌道組1組(美容科)
0			250	0	11合一多功能綜合美容儀5台(美容科)
0			285	0	頭皮管理儀SPA機3台(美容科)
0			400	0	辦公室窗戶1式(體育組、室設科)
0			32	0	美式咖啡機1台(餐飲科)
0			35	0	電動螢幕200吋1組(教官室)
0			411	0	圖書1式
0			6,081	0	計畫配合款
0			25	0	電動螢幕120吋1組(國貿科4305教室)(課輔經費支應)
0			140	0	逆滲透RO飲水機7台(場地租借等收入支應)
276,564	總	計	289,165	257,069	

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 109 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				186,005	
高職教育				186,005	
一般行政管理計畫				78,099	
行政管理及推展				78,099	
建築及設備計畫				25,061	
營建及修建工程				8,500	
交通及運輸設備				3,340	
其他設備				13,221	
合 計				289,165	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
76,781	資 產 合 計	52,368	81,712	-29,344
76,781	資 產	52,368	81,712	-29,344
75,777	流動資產	51,357	80,244	-28,887
69,143	現金	51,357	73,609	-22,252
69,143	銀行存款	51,357	73,609	-22,252
6,634	應收款項	0	6,634	-6,634
6,634	其他應收款	0	6,634	-6,634
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
1,004	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,011	1,468	-457
1,004	準備金	1,011	1,468	-457
1,004	退休及離職準備 金	1,011	1,468	-457
37,924	負 債	30,511	48,855	-18,344
32,729	流動負債	25,650	43,341	-17,691
32,729	應付款項	25,650	43,341	-17,691
32,513	應付代收款	25,650	43,131	-17,481
7	應付費用	0	0	0
210	應付工程款	0	210	-210
5,195	其他負債	4,861	5,513	-652
5,195	什項負債	4,861	5,513	-652
4,191	存入保證金	3,850	4,045	-195
1,004	應付退休及離職 金	1,011	1,468	-457
38,857	基金餘額	21,857	32,857	-11,000
38,857	基金餘額	21,857	32,857	-11,000
38,857	基金餘額	21,857	32,857	-11,000
38,857	累積餘額	21,857	32,857	-11,000
76,781	負債及基金餘額合計	52,368	81,712	-29,344

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109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				289,165	
高中及高職教育計畫				186,005	
一般行政管理計畫				78,099	
建築及設備計畫				25,061	
上年度預算數				257,069	
高中及高職教育計畫				193,096	
一般行政管理計畫				43,661	
建築及設備計畫				20,312	
前年度決算數				276,564	
高中及高職教育計畫				182,429	
一般行政管理計畫				78,769	
建築及設備計畫				15,366	
106年度決算數				226,145	
高中及高職教育計畫				181,917	
一般行政管理計畫				25,892	
建築及設備計畫				18,337	
105年度決算數				221,083	
高中及高職教育計畫				179,831	
一般行政管理計畫				26,551	
建築及設備計畫				14,701	

單位:人

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	123,699	753	1,922		15,594	15,040		52,083
高中及高職教育計畫	108,419	748	1,300		13,594	13,000		46
正式人員	108,419		1,300		13,500	13,000		
聘僱人員		748			94			46
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	15,280	5	622		2,000	2,040		52,037
正式人員	15,280		622		2,000	2,040		12,121
兼任人員								404
其他人員		5						39,512

- 1.一般行政管理計畫-計時與計件人員酬金項下臨時人員經費321千元。
- 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15,594千元。
- 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15,040千元。

家事商業職業學校
育發展基金
彙計表
109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				
575		12,895	65		2,858	1	225,485	9,008	234,493
		11,195	65		2,280		150,647	9,008	159,655
		11,100	65		2,248		149,632		149,632
		95			32		1,015		1,015
								8,519	8,519
								489	489
575		1,700			578	1	74,838		74,838
		1,700			400	1	34,164		34,164
							404		404
575					178		40,270		40,270

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109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	
242,070	204,424	用人費用	234,493	159,655	74,838	0	
122,482	130,814	正式員額薪資	123,699	108,419	15,280	0	
120,492	128,934	職員薪金	121,819	108,419	13,400	0	
1,990	1,880	工員工資	1,880	0	1,880	0	
15,036	9,246	聘僱及兼職人員薪資	9,761	9,756	5	0	
828	768	約僱職員薪金	753	748	5	0	
14,208	8,478	兼職人員酬金	9,008	9,008	0	0	
1,894	1,754	超時工作報酬	1,922	1,300	622	0	
1,756	1,614	加班費	1,782	1,160	622	0	
138	140	值班費	140	140	0	0	
32,777	28,351	獎金	30,634	26,594	4,040	0	
15,890	13,500	考績獎金	15,040	13,000	2,040	0	
16,886	14,851	年終獎金	15,594	13,594	2,000	0	
52,752	18,775	退休及卹償金	52,658	46	52,612	0	
50,579	18,590	職員退休及離職金	51,537	0	51,537	0	
1,598	145	工員退休及離職金	546	46	500	0	
575	40	卹償金	575	0	575	0	
17,130	15,483	福利費	15,818	13,540	2,278	0	
13,553	12,597	分擔員工保險費	12,895	11,195	1,700	0	
64	67	傷病醫藥費	65	65	0	0	
3,513	2,819	其他福利費	2,858	2,280	578	0	
1	1	提繳費	1	0	1	0	
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
13,170	22,164	服務費用	19,608	16,535	3,073	0	
5,690	5,860	水電費	4,207	3,625	582	0	
4,552	4,650	工作場所電費	3,247	2,765	482	0	
1,033	1,100	工作場所水費	850	750	100	0	
105	110	氣體費	110	110	0	0	
300	440	郵電費	340	300	40	0	
117	130	郵費	130	100	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109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	
183	310	電話費	210	200	10	0	
969	814	旅運費	761	731	30	0	
638	520	國內旅費	520	500	20	0	
169	113	國外旅費	75	75	0	0	
14	40	貨物運費	16	6	10	0	
148	141	其他旅運費	150	150	0	0	
474	634	印刷裝訂與廣告費	530	500	30	0	
406	534	印刷及裝訂費	430	400	30	0	
68	100	業務宣導費	100	100	0	0	
3,114	4,797	修理保養及保固費	3,585	3,585	0	0	
1,414	3,424	一般房屋修護費	2,185	2,185	0	0	
541	473	機械及設備修護費	500	500	0	0	
1,159	900	雜項設備修護費	900	900	0	0	
1,081	1,684	一般服務費	2,203	10	2,193	0	
1,079	1,353	外包費	1,872	0	1,872	0	
3	10	義（志）工服務費	10	10	0	0	
	321	計時與計件人員酬 金	321	0	321	0	
1,399	7,792	專業服務費	7,839	7,784	55	0	
623	6,807	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	6,893	6,893	0	0	
29	55	委託檢驗(定)試驗 認證費	55	55	0	0	
100	140	委託考選訓練費	140	120	20	0	
53	158	試務甄選費	116	116	0	0	
595	632	電腦軟體服務費	635	600	35	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
3,433	5,806	材料及用品費	4,400	4,295	105	0	
	14	使用材料費	14	5	9	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109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	
	14	油脂	14	5	9	0	
3,433	5,792	用品消耗	4,386	4,290	96	0	
677	958	辦公（事務）用品	496	400	96	0	
223	250	報章雜誌	250	250	0	0	
452	1,150	農業與園藝用品及 環境美化費	960	960	0	0	
66	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	0	0	
2,015	3,394	其他用品消耗	2,610	2,610	0	0	
462	710	租金、償債、利息及相 關手續費	490	410	80	0	
1	20	交通及運輸設備租金	10	10	0	0	
1	20	車租	10	10	0	0	
461	690	雜項設備租金	480	400	80	0	
461	690	雜項設備租金	480	400	80	0	
15,366	20,530	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	25,395	334	0	25,061	
15,366	20,312	購建固定資產	25,061	0	0	25,061	
11,268	7,400	擴充改良房屋建築 及設備	8,500	0	0	8,500	
666	2,546	購置機械及設備	2,278	0	0	2,278	
500	1,123	購置交通及運輸設 備	3,340	0	0	3,340	
2,932	9,243	購置雜項設備	10,943	0	0	10,943	
	218	購置無形資產	334	334	0	0	
	218	購置電腦軟體	334	334	0	0	
1,176	1,683	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,553	1,550	3	0	
7	13	會費	13	10	3	0	
6	10	學術團體會費	10	10	0	0	
1	3	職業團體會費	3	0	3	0	
613	1,080	捐助、補助與獎助	950	950	0	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109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	
613	1,080	獎助學員生給與	950	950	0	0	
49	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0	
49	60	獎勵費用	60	60	0	0	
507	530	競賽及交流活動費	530	530	0	0	
507	530	技能競賽	530	530	0	0	
887	1,752	其他	3,226	3,226	0	0	
887	1,752	其他支出	3,226	3,226	0	0	
887	1,752	其他	3,226	3,226	0	0	
276,564	257,069	合 計	289,165	186,005	78,099	25,061	

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
 補辦預算明細表
 中華民國109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	1,150		
建築及設備計畫	1,150		
513擴充改良房屋建築及設備	1,150	107	106年度改善無障礙校園，動支基金餘額，依107.7.5高市教會字第10734362300號函核准在案(先期規劃款)

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109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									
土地	2,154,656								2,154,656
土地改良物	5,545	-5,489							56
房屋及建築	272,583	-110,523	8,500	(1)增置				-4,771	165,789
機械及設備	55,422	-46,808	2,278	(1)增置	1,700	(5)報廢		-3,589	5,603
交通及運輸設備	14,223	-9,986	3,340	(1)增置	1,000	(5)報廢		-1,590	4,987
雜項設備	86,586	-55,043	10,943	(1)增置	5,700	(5)報廢		-5,307	31,479
購建中固定資產	1,197				1,197	(10)其他			
電腦軟體	2,801		334	(1)增置	647	(9)無形 資產攤銷			2,488
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	2,593,013	-227,849	25,395		10,244			-15,257	2,365,058

註：