

貳-13-205

中華民國110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110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·····	21
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表·····	22
(二)、員工人數彙計表·····	23
(三)、用人費用彙計表·····	24
(四)、各項費用彙計表·····	26
(五)、補辦預算明細表·····	30
六、附錄	
(一)、預計平衡表·····	31
(二)、資本資產明細表·····	32

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 110 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 109 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 1,690 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 110 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	4,457	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 524 萬 5 千元，減少 78 萬 8 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	271,197	1. 市政府補助教育經費 2 億 7,119 萬 7 千元。 2. 較上年度預計收入 2 億 3,727 萬元，增加 3,392 萬 7 千元，主要為辦理本年度用人費用預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
教學收入計畫	27,079	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 2,793 萬 4 千元，減少 85 萬 5 千元，主要係學生人數減少致學雜費收入減少所致。
其他收入計畫	7,756	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、資源回收等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 771 萬 6 千元，增加 4 萬元，主要係資源回收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	208,890	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。

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 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		2. 較上年度預計支出 1 億 8,600 萬 5 千元，增加 2,288 萬 5 千元，主要係用人費用增加所致。
一般行政管理計畫	83,899	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 7,809 萬 9 千元，增加 580 萬元，主要係用人費用增加所致。
建築及設備計畫	25,700	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 2,506 萬 1 千元，增加 63 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 3 億 1,048 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 7,816 萬 5 千元，增加 3,232 萬 4 千元，約 11.62%，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 1,848 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 8,916 萬 5 千元，增加 2,932 萬 4 千元，約 10.14%，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 800 萬元，較上年度預算數差短 1,100 萬元，減少差短 300 萬元，約 27.27%，將移用以前年度基金餘額 800 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 108 年度辦理 1 項建築及設備計畫，計 132 萬元：

(一) 動支基金餘額辦理美膚保健教室整修工程、房務教室整修工程、立裁教室走廊窗台整修工程及隔間儲藏室及拉門，未及列入當年度預算 132 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經 108 年 11 月 1 日高市府教高字第 10837586700 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (108) 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	辦理各項教學、學生事	1. 108 學年預定招收 60 班，實際招收

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 110 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
育計畫	務及輔導等業務。	60 班，預計學生人數 1,787 人，實際學生人數 1,690 人。 2. 辦理代理教師甄選、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。 4. 推廣國際教育，辦理日本姊妹校參訪。
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（109 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. 辦理代理教師甄選、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 110 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110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)
248,060	基金來源	310,489	278,165	32,324
5,766	財產收入	4,457	5,245	-788
0	財產處分收入	40	0	40
5,766	租金收入	4,417	5,245	-828
207,198	政府撥入收入	271,197	237,270	33,927
207,198	公庫撥款收入	271,197	237,270	33,927
29,481	教學收入	27,079	27,934	-855
29,481	學雜費收入	27,079	27,934	-855
5,615	其他收入	7,756	7,716	40
5,615	雜項收入	7,756	7,716	40
242,384	基金用途	318,489	289,165	29,324
187,335	高中及高職教育計畫	208,890	186,005	22,885
187,335	高職教育	208,890	186,005	22,885
43,629	一般行政管理計畫	83,899	78,099	5,800
43,629	行政管理及推展	83,899	78,099	5,800
11,419	建築及設備計畫	25,700	25,061	639
4,373	營建及修建工程	8,200	8,500	-300
704	交通及運輸設備	1,400	3,340	-1,940
6,343	其他設備	16,100	13,221	2,879
5,676	本期賸餘(短絀一)	-8,000	-11,000	3,000
38,857	期初基金餘額	33,533	32,857	676
0	解繳公庫	0	0	0
44,533	期末基金餘額	25,533	21,857	3,676

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110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)				-8,000		
調整非現金項目				-22,580		
流動資產淨減(淨增)				-4,998		
流動負債淨增(淨減)				-17,582		
業務活動之淨現金流入(流出)				-30,580		
其他活動之現金流量						
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				-462		
增加準備金				-462		
減少短期債務及其他負債				-601		
減少其他負債				-601		
其他活動之淨現金流入(流出)				-1,062		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-31,642		
期初現金及約當現金				60,175		
期末現金及約當現金				28,533		

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 110 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				4,457	
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	4,417,000	4,417	1.場地租借收入1,500,000元 2.停車場地費收入2,700,000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 6.標租太陽能光電租金收入72,000元
政府撥入收入				271,197	
公庫撥款收入	年	1	271,196,731	271,197	1.政府補助經常支出266,966,731元 2.政府補助購建固定資產、無形資產4,230,000元
教學收入				27,079	

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 110 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	27,078,715	27,079	109學年度預計60班， 學生人數1,690人， 減免低收入戶子女、 身心障礙學生及子 女116人，實際編 列1,574人。 學費收入： 1.全費生： 12,480元x1,400人 =17,472,000元 2.減免生： 7,488元x82人+4,992元 x77人+3,744元x15人 =1,054,560元 課業費收入： 1.家事類科雜費收入 4,920元x660人+2,952 元x53人+1,968元x38 人+1,476元x7人 =3,488,772元 2.商業類科(國貿)雜費 收入 4,600元x167人+2,760 元x3人+1,840元x5人 =785,680元 3.商業類科(資處、餐管)雜費收入 6,790元x347人+4,074 元x18人+2,716元x23 人+2,037元x5人 =2,502,115元 4.設計群(室設)雜費收入 6,790元x185人+4,074 元x6人+2,716元x9 人+2,037元x2人 =1,309,112元 5.普通類科(高一高二)雜 費收入 3,640元x27人+2,184元 x1人+1,456元x2人 +1,092元x1人 =104,468元 6.普通類科(高三)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
 基金來源明細表
 中華民國 110 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	7,756,000	7,756	收入 3,480元x14人+ 2,088元x1人 =50,808元
雜項收入				7,756	7.電腦使用管理費收入 800元x389人 =311,200元
總 計：				310,489	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 6.資源回收收 入40,000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110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
187,335	52 高中及高職教育計畫	208,890	186,005	
187,335	522 高職教育	208,890	186,005	
180,583	52220000 各校經常門分支計畫	199,147	176,075	
163,589	1 用人費用	181,571	159,655	
107,426	11 正式員額薪資	122,688	108,419	
107,426	113 職員薪金	120,000	106,000	教師薪資
0		2,688	2,419	代理教師10人薪資
10,064	12 聘僱及兼職人員薪資	10,138	9,756	
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
9,316	124 兼職人員酬金	2,150	1,935	兼課鐘點費2,150,400元
0		6,750	6,584	兼代課鐘點費(專項計畫) 6,750,426元
0		490	489	代課鐘點費490,320元
1,291	13 超時工作報酬	1,532	1,300	
1,149	131 加班費	1,200	968	教師兼行政人員不休假加班費
0		192	192	一般教學加班費
141	132 值班費	140	140	一般教學教官值班費
29,899	15 獎金	32,079	26,594	
14,152	151 考績獎金	15,500	13,000	教師考績獎金
15,748	152 年終獎金	16,485	13,500	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
46	16 退休及卹償金	46	46	
46	162 工員退休及離職金	46	46	校安約僱人員勞退 金22,896元*2人=45,792元
14,864	18 福利費	15,088	13,540	
11,782	181 分擔員工保險費	95	95	校安約僱人員勞、健保險費機關 補助部分47,657元*2人=95,314元
0		11,883	11,100	本校教師公、健保險費機關補助 部分
67	183 傷病醫藥費	70	65	教職員健康檢查費70,127元
3,015	18Y 其他福利費	1,244	800	教職員工婚喪及生育補助 費1,243,905元
0		1,300	998	教職員工子女教育補助費
0		32	32	校安約僱人員休假旅遊補助
0		464	450	教師兼行政人員休假旅遊補助
10,826	2 服務費用	10,664	9,109	
4,457	21 水電費	3,510	3,625	

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110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
3,514	212 工作場所電費	2,600	2,765	一般教學電費
824	214 工作場所水費	800	750	一般教學水費
118	216 氣體費	110	110	實習用之瓦斯、天然氣等
283	22 郵電費	270	300	
66	221 郵費	70	100	一般教學郵費
217	222 電話費	200	200	一般教學電話費
936	23 旅運費	681	731	
702	231 國內旅費	422	500	教職員奉派參加開會、觀摩活動 及受訓等旅費
113	232 國外旅費	26	35	2021日本國際教育旅 行(2人、6天)
0		46	0	2021澳洲姊妹校交流(1人、13天)
0		15	0	2021韓國教育旅行(2人、6天)
0		66	40	2021日本沖繩尚學高校姊妹校夏 令交流活動(Summer REP) (1人、11天)
29	235 貨物運費	6	6	一般教學教具、器材、物品等搬 運費
92	23Y 其他旅運費	100	150	教師校外教學費用
310	24 印刷裝訂與廣告費	350	500	
247	241 印刷及裝訂費	250	400	一般教學用試卷、表冊、證 書、資料等印刷、裝訂、複印費 用
63	245 業務宣導費	100	100	教學成果推廣展覽暨招生宣導等 經費
3,444	25 修理保養及保固費	4,300	2,400	
2,154	252 一般房屋修護費	1,200	1,000	校舍維護
0		1,800	0	110學年度全國高級中等學校學生 家事類技藝競賽場地油漆、改善
350	255 機械及設備修護費	500	500	電腦及設備等維護費
940	257 雜項設備修護費	800	900	教學設備事務機具及其他零星設 備之維修保養
127	一般服務費	10	10	
127A	義(志)工服務費	10	10	社區閱覽室志工誤餐、保險等費 用
1,395	28 專業服務費	1,543	1,543	
613	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

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110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	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
56287	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
168288	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
55928A	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
3,4873	材料及用品費	3,379	3,695	
031	使用材料費	4	5	
0313	油脂	4	5	機械設備耗用油脂
3,48732	用品消耗	3,375	3,690	
501321	辦公(事務)用品	400	400	一般教學文具紙張等
216322	報章雜誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
609323	農業與園藝用品及環 境美化費	300	360	園藝及環境美化清潔等費用
63328	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	健康中心護理醫療等用品
2,09832Y	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		400	655	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
0		590	590	各科實習及選手訓練材料費
3854	租金、償債、利息及相 關手續費	410	410	
044	交通及運輸設備租金	10	10	
0442	車租	10	10	運送科展、博覽會看板等車輛租 金
38445	雜項設備租金	400	400	
384451	雜項設備租金	400	400	各科、處、室影印機租金
1,2757	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,550	1,550	

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110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
971	會費	10	10	
9712	學術團體會費	10	10	參加學術團體繳納之會費
56472	捐助、補助與獎助	950	950	
564726	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
874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	
8743	獎勵費用	60	60	獎勵各項競賽成績優良獎品費用
69475	競賽及交流活動費	530	530	
694751	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
1,0219	其他	1,573	1,656	
1,02191	其他支出	1,573	1,656	
1,02191Y	其他	165	248	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		121	121	籃球組訓練經費121,318元
0		47	47	身心障礙分散式資源班及巡迴輔 導班46,512元
6,75252220300	各校自有財源及其他計畫	9,743	9,930	
5,8362	服務費用	7,662	7,426	
821	水電費	200	0	
8212	工作場所電費	200	0	課業輔導電費
624	印刷裝訂與廣告費	0	0	
6241	印刷及裝訂費	0	0	
1,19625	修理保養及保固費	1,197	1,185	
1,196252	一般房屋修護費	1,197	1,185	場地租借等修理保養及維護費
4,62728	專業服務費	6,265	6,241	
4,556285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	4,800	4,800	課業輔導鐘點費
0		640	640	重補修學分鐘點費
0		709	685	游泳育樂營鐘點費、審查、監 場、試務、工作費等
71289	試務甄選費	56	56	體育班甄試
0		60	60	代理教師甄試
4453	材料及用品費	640	600	

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110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
44532	用品消耗	640	600	
1321	辦公(事務)用品	0	0	
444323	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
132Y	其他用品消耗	40	0	資源回收購置物品
2105	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	30	334	
21052	購置無形資產	30	334	
210521	購置電腦軟體	30	334	會計資訊檢定系統(下授商檢資本 門配合款)
907	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
9072	捐助、補助與獎助	0	0	
90726	獎助學員生給與	0	0	
1709	其他	1,411	1,570	
17091	其他支出	1,411	1,570	
17091Y	其他	91	115	游泳育樂營相關費用
0		120	120	場地租借等加班費
0		160	160	重補修學分相關業務費
0		1,000	1,175	課業輔導相關業務費
0		40	0	財產處分相關費用
43,6295L	一般行政管理計畫	83,899	78,099	
43,6295L1	行政管理及推展	83,899	78,099	
22,6625L100100	人員維持費	22,924	22,078	
22,6621	用人費用	22,924	22,078	
15,49511	正式員額薪資	15,580	15,280	
13,519113	職員薪金	13,600	13,400	職員薪資
1,976114	工員工資	1,980	1,880	技工、工友薪資
3012	聘僱及兼職人員薪資	5	5	
30122	約僱職員薪金	5	5	護理人員代理薪津
62913	超時工作報酬	652	622	
629131	加班費	22	22	行政人員趕辦工作加班費
0		630	600	行政人員不休假加班費
4,28915	獎金	4,400	4,040	
2,189151	考績獎金	2,200	2,040	職員工考績獎金
2,100152	年終獎金	2,200	2,000	職員工年終工作獎金
2,21918	福利費	2,286	2,130	

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110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
1,750 181	分擔員工保險費	1,800	1,700	員工公、健、勞保保險費機關補助部分
469 18Y	其他福利費	27	23	退休人員三節慰問金(6人*6,000元)*75%=27,000元
0		450	400	職員工休假旅遊補助
0		9	7	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
2,831 5L100200	基本行政工作維持	3,079	3,261	
2,650 2	服務費用	2,881	3,073	
543 21	水電費	345	582	
377 212	工作場所電費	245	482	工作場所電費
166 214	工作場所水費	100	100	工作場所水費
34 22	郵電費	40	40	
24 221	郵費	30	30	辦理業務郵資
10 222	電話費	10	10	辦理業務電話費
24 23	旅運費	30	30	
23 231	國內旅費	20	20	行政人員因公出差旅費
1 235	貨物運費	10	10	公務運輸裝卸費用
18 24	印刷裝訂與廣告費	20	30	
18 241	印刷及裝訂費	20	30	行政用帳冊、報表、憑證、文件等印刷、複製、裝訂費用
1,808 27	一般服務費	2,223	2,193	
1,535 279	外包費	1,500	1,500	委託保全公司辦理安全維護服務費
0		383	372	勞務替代方案383,242元
273 27D	計時與計件人員酬金	340	321	水域安全救生員酬金339,936元
81 28	專業服務費	80	55	
0 288	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
81 28A	電腦軟體服務費	60	35	總務處公文、財產及出納等軟體維護
143 29	公共關係費	143	143	
143 291	公共關係費	143	143	校長因公所需費用142,800元
109 3	材料及用品費	115	105	
0 31	使用材料費	9	9	
0 313	油脂	9	9	割草機等設備耗用之油脂
109 32	用品消耗	106	96	

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110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
109321	辦公（事務）用品	106	96	辦公用之文具、紙張消耗等費用
714	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	
7145	雜項設備租金	80	80	
71451	雜項設備租金	80	80	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
18,1365L100300	教職員退休及撫卹給付	57,896	52,760	
18,1361	用人費用	57,896	52,760	
18,05616	退休及卹償金	57,866	52,612	
16,836161	職員退休及離職金	38,000	38,382	以前年度退休人員月退休金
0		130	130	月退休人員年終慰問金
0		13,640	12,025	提撥政府負擔部分退撫基金補助 款
0		3,100	1,000	教職員退休金
491162	工員退休及離職金	96	96	提撥勞工退休準備金95,760元
0		500	404	撥繳兼代課教師退休金
729163	卹償金	2,400	575	遺屬一次金與遺屬年金
8018	福利費	30	148	
8018Y	其他福利費	30	148	服務獎章獎勵金
11,4195M	建築及設備計畫	25,700	25,061	
4,3735M2	營建及修建工程	8,200	8,500	
4,3735M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	8,200	8,500	
4,3735	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	8,200	8,500	
4,37351	購建固定資產	8,200	8,500	
4,373513	擴充改良房屋建築及 設備	2,500	8,500	0205保育教室暨選手訓練室整修 工程編列250萬元，包含施工 費229萬元，委託規劃設計監造 費19萬元，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0.5%至1.5%估 算)。

高雄市立三民高級家事商業職業學校
高雄市教育局發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	1,500	0	6402電腦教室整修工程編列150萬元，包含施工費137萬元，委託規劃設計監造費11萬5千元，工程管理費1萬5千元(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0.5%至1.5%估算)。
0		4,200	0	5104專業教室整修工程編列420萬元，包含施工費385萬元，委託規劃設計監造費33萬元，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0.5%至1.5%估算)。
7045M3	交通及運輸設備	1,400	3,340	
7045M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	1,400	3,340	
7045	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,400	3,340	
70451	購建固定資產	1,400	3,340	
704515	購置交通及運輸設備	300	3,340	監視系統更新1式(場地租借等收入支應)
0		300	0	第一會議室音響系統更新1式(場地租借等收入支應)
0		800	0	戶外LED電子看板1式(場地租借等收入支應)
6,3435M4	其他設備	16,100	13,221	
6,3435M420000	由學校編列執行之其他設 備	16,100	13,221	
6,3435	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	16,100	13,221	
6,34351	購建固定資產	16,100	13,221	
3,000514	購置機械及設備	600	2,278	活動中心燈光1式
0		250	0	網球場自動灑水系統1式
0		1,100	0	電腦教室更新1式
0		220	0	行政電腦10台
0		80	0	讀卡機1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110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
0514	購置機械及設備	98	0	EDI網路報關LED顯示系統1式
0		800	0	國際會議廳燈光更新1式(場地租借等收入支應)
0		400	0	自動油煙抽風馬達組合靜電安裝4組(中餐烹飪教室)(下授110學年度家事類科學生技藝競賽資本門)
0		2,050	0	I、J、G、H棟電梯1台(下授110學年度家事類科學生技藝競賽資本門)
3,344	購置雜項設備	80	10,943	冷氣電力設備改善1式
516		1,320	0	分離式冷氣22台(10KW以上)(社團辦公室2台、1108教室2台、1405教室3台、3201教室2台、4305教室3台、5104教室2台、6402教室2台、7401教室1台、8404教室1台、0203教室1台、0303教室3台)
0		50	0	分離式冷氣1台(8KW以上)(校安中心1台)
0		300	0	箱型立式冷氣2台(22KW以上)(8201教室2台)
0		165	0	書籍展示櫃1組(圖書館)
0		99	0	攝影棚組1組(服裝科)
0		80	0	雙開鋁門1座(8105教室更新大門)
0		20	0	單開鋁門1座(8105教室更新後門)
0		90	0	鋁門/鋁隔間安裝1組(服裝科儲藏室)
0		60	0	單槍投影機2台(美容科)
0		50	0	專業行動化妝收納箱椅套組2組(美容科)
0		70	0	3門工作台冷凍冰箱1台(餐飲科)
0		12	0	電冰箱1台(200-299公升)(教官室)
0		50	0	義式磨豆機1台(餐飲科)
0		75	0	考克機3台(服裝科)
0		401	0	圖書1式

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110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	5,530	0	計畫配合款
0			300	0	學校大門更新1式(場地租借等收入支應)
0			1,400	0	直驅單針自動切線工業用縫紉機40台(縫紉教室)(下授110學年度家事類科學生技藝競賽資本門)
0			350	0	空調設備1組(中餐教室)(下授110學年度家事類科學生技藝競賽資本門)
242,384	總	計	318,489	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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				208,890	
高職教育				208,890	
一般行政管理計畫				83,899	
行政管理及推展				83,899	
建築及設備計畫				25,700	
營建及修建工程				8,200	
交通及運輸設備				1,400	
其他設備				16,100	
合 計				318,489	

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110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				318,489	
高中及高職教育計畫				208,890	
一般行政管理計畫				83,899	
建築及設備計畫				25,700	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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	
107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	

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 110 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109學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺18人(代理或兼任 教師)、控管教 官2人改聘約僱校 安2人 控管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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	138,268	753	2,184		18,779	17,700		55,512
高中及高職教育計畫	122,688	748	1,532		16,579	15,500		46
正式人員	122,688		1,532		16,485	15,500		
聘僱人員		748			94			46
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	15,580	5	652		2,200	2,200		55,466
正式人員	15,580		652		2,200	2,200		13,736
兼任人員								500
其他人員		5						41,230

- 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340千元。
- 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18,779千元。
- 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
110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				
2,400		13,778	70		3,556	1	253,001	9,390	262,391
		11,978	70		3,040		172,181	9,390	181,571
		11,883	70		3,008		171,166		171,166
		95			32		1,015		1,015
								8,900	8,900
								490	490
2,400		1,800			516	1	80,820		80,820
		1,800			450	1	36,619		36,619
							500		500
2,400					66		43,701		43,701

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110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	
204,388	234,493	用人費用	262,391	181,571	80,820	0	
122,921	123,699	正式員額薪資	138,268	122,688	15,580	0	
120,945	121,819	職員薪金	136,288	122,688	13,600	0	
1,976	1,880	工員工資	1,980	0	1,980	0	
10,094	9,761	聘僱及兼職人員薪資	10,143	10,138	5	0	
778	753	約僱職員薪金	753	748	5	0	
9,316	9,008	兼職人員酬金	9,390	9,390	0	0	
1,919	1,922	超時工作報酬	2,184	1,532	652	0	
1,778	1,782	加班費	2,044	1,392	652	0	
141	140	值班費	140	140	0	0	
34,188	30,634	獎金	36,479	32,079	4,400	0	
16,341	15,040	考績獎金	17,700	15,500	2,200	0	
17,847	15,594	年終獎金	18,779	16,579	2,200	0	
18,102	52,658	退休及卹償金	57,912	46	57,866	0	
16,836	51,537	職員退休及離職金	54,870	0	54,870	0	
537	546	工員退休及離職金	642	46	596	0	
729	575	卹償金	2,400	0	2,400	0	
17,162	15,818	福利費	17,404	15,088	2,316	0	
13,532	12,895	分擔員工保險費	13,778	11,978	1,800	0	
67	65	傷病醫藥費	70	70	0	0	
3,563	2,858	其他福利費	3,556	3,040	516	0	
1	1	提繳費	1	0	1	0	
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0	
19,312	19,608	服務費用	21,207	18,326	2,881	0	
5,008	4,207	水電費	4,055	3,710	345	0	
3,899	3,247	工作場所電費	3,045	2,800	245	0	
990	850	工作場所水費	900	800	100	0	
118	110	氣體費	110	110	0	0	
316	340	郵電費	310	270	40	0	
90	130	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110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	
226	210	電話費	210	200	10	0	
960	761	旅運費	711	681	30	0	
725	520	國內旅費	442	422	20	0	
113	75	國外旅費	153	153	0	0	
30	16	貨物運費	16	6	10	0	
92	150	其他旅運費	100	100	0	0	
333	530	印刷裝訂與廣告費	370	350	20	0	
270	430	印刷及裝訂費	270	250	20	0	
63	100	業務宣導費	100	100	0	0	
4,640	3,585	修理保養及保固費	5,497	5,497	0	0	
3,349	2,185	一般房屋修護費	4,197	4,197	0	0	
350	500	機械及設備修護費	500	500	0	0	
940	900	雜項設備修護費	800	800	0	0	
1,809	2,203	一般服務費	2,233	10	2,223	0	
1,535	1,872	外包費	1,883	0	1,883	0	
1	10	義(志)工服務費	10	10	0	0	
273	321	計時與計件人員酬 金	340	0	340	0	
6,102	7,839	專業服務費	7,888	7,808	80	0	
5,168	6,893	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	6,917	6,917	0	0	
56	55	委託檢驗(定)試驗 認證費	55	55	0	0	
168	140	委託考選訓練費	140	120	20	0	
71	116	試務甄選費	116	116	0	0	
639	635	電腦軟體服務費	660	600	60	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
143	143	公共關係費	143	0	143	0	
4,042	4,400	材料及用品費	4,134	4,019	115	0	
	14	使用材料費	13	4	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110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	13	4	9	0	
4,042	4,386	用品消耗	4,121	4,015	106	0	
611	496	辦公（事務）用品	506	400	106	0	
216	250	報章雜誌	250	250	0	0	
1,053	960	農業與園藝用品及 環境美化費	900	900	0	0	
63	70	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	0	0	
2,099	2,610	其他用品消耗	2,395	2,395	0	0	
456	490	租金、償債、利息及相 關手續費	490	410	80	0	
	10	交通及運輸設備租金	10	10	0	0	
	10	車租	10	10	0	0	
455	480	雜項設備租金	480	400	80	0	
455	480	雜項設備租金	480	400	80	0	
11,629	25,395	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	25,730	30	0	25,700	
11,419	25,061	購建固定資產	25,700	0	0	25,700	
4,373	8,500	擴充改良房屋建築 及設備	8,200	0	0	8,200	
3,000	2,278	購置機械及設備	5,598	0	0	5,598	
704	3,340	購置交通及運輸設 備	1,400	0	0	1,400	
3,344	10,943	購置雜項設備	10,502	0	0	10,502	
210	334	購置無形資產	30	30	0	0	
210	334	購置電腦軟體	30	30	0	0	
1,366	1,553	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,553	1,550	3	0	
10	13	會費	13	10	3	0	
9	10	學術團體會費	10	10	0	0	
1	3	職業團體會費	3	0	3	0	
654	950	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110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
654	950	獎助學員生給與	950	950	0	0
8	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0
8	60	獎勵費用	60	60	0	0
694	530	競賽及交流活動費	530	530	0	0
694	530	技能競賽	530	530	0	0
1,192	3,226	其他	2,984	2,984	0	0
1,192	3,226	其他支出	2,984	2,984	0	0
1,192	3,226	其他	2,984	2,984	0	0
242,384	289,165	合 計	318,489	208,890	83,899	25,700

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110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 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	1,320 1,320 1,320	108	108年美膚保健教室整修工程、房務教室整修工程、立裁教室走廊窗台整修工程及隔間儲藏室及拉門一案，動支基金餘額，依108.11.1高市府教高字第10837586700號函核准在案。

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
89,850	資 產 合 計	34,533	60,716	-26,182
89,850	資 產	34,533	60,716	-26,182
88,854	流動資產	33,533	60,177	-26,644
83,650	現金	28,533	60,175	-31,642
83,650	銀行存款	28,533	60,175	-31,642
5,202	應收款項	5,000	0	5,000
5,202	其他應收款	5,000	0	5,000
2	預付款項	0	2	-2
2	預付費用	0	2	-2
996	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,000	538	462
996	準備金	1,000	538	462
996	退休及離職準備 金	1,000	538	462
45,316	負 債	9,000	27,182	-18,182
38,063	流動負債	3,000	20,582	-17,582
38,063	應付款項	3,000	20,582	-17,582
38,016	應付代收款	3,000	20,534	-17,534
0	應付費用	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
47	其他應付款	0	47	-47
7,253	其他負債	6,000	6,601	-601
7,253	什項負債	6,000	6,601	-601
6,258	存入保證金	5,000	6,062	-1,062
996	應付退休及離職 金	1,000	538	462
44,533	基金餘額	25,533	33,533	-8,000
44,533	基金餘額	25,533	33,533	-8,000
44,533	基金餘額	25,533	33,533	-8,000
44,533	累積餘額	25,533	33,533	-8,000
89,850	負債及基金餘額合計	34,533	60,716	-26,182

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110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		
			金 額	類型	金 額	類型	主要原因說明	
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	280,208	-115,294	8,200	(1)增置			-4,771	168,343
機械及設備	59,218	-46,620	5,598	(1)增置	2,654	(5)報廢	-4,641	10,901
交通及運輸設備	16,944	-11,536	1,400	(1)增置	195	(5)報廢	-1,915	4,698
雜項設備	86,310	-57,789	10,502	(1)增置	1,838	(5)報廢	-5,930	31,255
購建中固定資產								
電腦軟體	1,963		30	(1)增置	720	(9)無形 資產攤銷		1,273
權利								
遞耗資產								
其他								
合計	2,604,844	-236,728	25,730		5,407		-17,257	2,371,182

註：