

貳-13- 205

中華民國107年度

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

議會審定

高雄市政府教育局主管

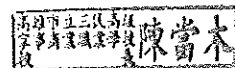
高雄市教育發展基金

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

主辦會計人員 

機關長官



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107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.....	4
(二)、現金流量預計表.....	5
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	6
(二)、基金用途明細表.....	9
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	17
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	18
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	19
(三)、員工人數彙計表.....	20
(四)、用人費用彙計表.....	21
(五)、各項費用彙計表.....	23
(六)、補辦預算明細表.....	27
六、附錄	
固定項目明細表.....	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 107 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，授予青年一般知識、學術與謀生技能，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 106 學年度核定班級數 60 班(普通班 40 班、體育班 3 班、綜合高中 8 班、特教班 3 班、資源班 4 班、實用技能學程班 2 班)，預計學生人數 2,064 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 161 人、正式職員 24 人、正式工員 7 人、約僱人員 2 人，總計 194 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：係為租金收入，本年度預計收入 14 萬 8 千元，較上年度預計收入

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

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

15 萬元，減少 2 千元，主要係場地租借收入減少，致租金收入減少所致。

(二) 政府撥入收入計畫：係為公庫撥款收入，本年度預計收入 2 億 1,146 萬 1 千元，較上年度預計收入 1 億 9,006 萬 8 千元，增加 2,139 萬 3 千元，主要係辦理本年度高中及高職教育計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。

(三) 教學收入計畫：係為學雜費，本年度預計收入 2,899 萬 1 千元，較上年度預計收入 2,878 萬 4 千元，增加 20 萬 7 千元，主要係減免學生人數減少，致學雜費收入增加所致。

(四) 其他收入計畫：係為雜項收入，本年度預計收入 13 萬 8 千元，與上年度預計收入 0 元，增加 13 萬 8 千元，主要係增加辦理代理教師甄試及體育班甄試，致雜項收入增加所致。

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 2 億 67 萬 4 千元，較上年度預計支出 1 億 8,160 萬元，增加 1,907 萬 4 千元，主要係辦理學生教學業務增加所致。

(二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務等預計支出 3,003 萬 4 千元，較上年度預計支出 2,808 萬元，增加 195 萬 4 千元，主要係辦理學生教學行政業務增加所致。

(三) 建築及設備計畫：為辦理基金購置資產業務等預計支出 1,603 萬元，較上年度預計支出 1,510 萬 3 千元，增加 92 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 4,073 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 1,900 萬 2 千元，增加 2,173 萬 6 千元，約 9.93%，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 4,673 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 2,478 萬 3 千元，增加 2,195 萬 5 千元，約 9.77%，主要係高中及高職教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 600 萬元，較上年度預算數短絀 578 萬 1 千元，增加短絀 21 萬 9 千元，約 3.79%，將移用基金餘額 600 萬元支應。

三、補辦預算事項：

本年度補辦 105 年度辦理 10 項計畫，計 799 萬 2 千元：

1. 教育部補助辦理「高級中等學校資本門」經費 355 萬 9 千元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
2. 教育部補助辦理「充實基礎教學實習設備」經費共 85 萬 2 千元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
3. 教育部補助辦理「商檢設備費」經費共 16 萬元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。

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 107 年度

4. 教育部補助辦理「優質化」經費 224 萬 3 千元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
5. 教育部補助辦理「均質化」經費 40 萬元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
6. 教育局及教育部補助辦理「特教班資本門」經費共 14 萬 4 千元，教育局補助 2 萬 3 千元，依據高雄市政府 105 年 4 月 1 日高市府教特字第 10531928800 號函、教育部補助 12 萬 1 千元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
7. 教育部補助辦理「綜高資本門」經費 7 萬 2 千元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
8. 教育部補助辦理「基礎運動選手訓練站」經費 6 萬元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
9. 教育部補助辦理「發展學校特色設備」經費 29 萬 2 千元，依據高雄市政府 106 年 1 月 16 日高市府教會字第 10630304400 號函核准補辦預算。
10. 教育局補助辦理「大高雄多元人才登峰計畫」經費 21 萬元，依據高雄市政府 105 年 12 月 28 日高市府教高字第 10538100100 號函核准補辦預算。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(105)年度決算結果：

- (一) 基金來源決算數 2 億 2,808 萬 8 千元，其中租金收入 19 萬 1 千元、公庫撥款收入 1 億 8,913 萬 2 千元、政府其他撥入收入 775 萬 8 千元、學雜費收入 3,072 萬 6 千元、雜項收入 28 萬 1 千元。
- (二) 基金用途決算數 2 億 2,108 萬 3 千元，其中高職教育支出 1 億 7,983 萬 1 千元、行政管理及推展支出 2,655 萬 1 千元、營建及修建工程支出 711 萬 9 千元、交通及運輸設備支出 60 萬 3 千元、其他設備支出 697 萬 9 千元。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 700 萬 5 千元，較預算數 0 元增加賸餘 700 萬 5 千元。主要係因基金來源決算數較預算數增加所致。

二、上(106)年度已過期間預算執行情形：

- (一) 基金來源：預算數 2 億 1,900 萬 2 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 2,297 萬 4 千元，佔預算數 56.15%。
- (二) 基金用途：預算數 2 億 2,478 萬 3 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 1,547 萬 6 千元，佔預算數 51.37%。
- (三) 基金來源及用途相抵後，預算數短絀 578 萬 1 千元，至 6 月 30 日止實際數賸餘 749 萬 8 千元。

伍、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107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)
228,088	基金來源	240,738	219,002	21,736
191	財產收入	148	150	-2
191	租金收入	148	150	-2
196,890	政府撥入收入	211,461	190,068	21,393
189,132	公庫撥款收入	211,461	190,068	21,393
7,758	政府其他撥入收入	0	0	0
30,726	教學收入	28,991	28,784	207
30,726	學雜費收入	28,991	28,784	207
281	其他收入	138	0	138
281	雜項收入	138	0	138
221,083	基金用途	246,738	224,783	21,955
179,831	高中及高職教育計畫	200,674	181,600	19,074
179,831	高職教育	200,674	181,600	19,074
26,551	一般行政管理計畫	30,034	28,080	1,954
26,551	行政管理及推展	30,034	28,080	1,954
14,701	建築及設備計畫	16,030	15,103	927
7,119	營建及修建工程	11,950	10,350	1,600
603	交通及運輸設備	500	1,898	-1,398
6,979	其他設備	3,580	2,855	725
7,005	本期賸餘 (短絀一)	-6,000	-5,781	-219
27,127	期初基金餘額	28,351	27,127	1,224
0	解繳公庫	0	0	0
34,132	期末基金餘額	22,351	21,346	1,005

備註：

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
現金流量預計表
 中華民國107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(短絀一)			-6,000		
	調整非現金項目			-21,372		
	流動資產淨減(淨增一)			85		
	流動負債淨增(淨減一)			-21,457		
	業務活動之淨現金流入(流出一)			-27,372		
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			-131		
	增加準備金			-131		
	減少短期債務及其他負債			-3		
	減少其他負債			-3		
	其他活動之淨現金流入(流出一)			-134		
	現金及約當現金之淨增(淨減一)			-27,506		
	期初現金及約當現金			76,937		
	期末現金及約當現金			49,431		

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 107 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	148,000	148,148	1.員生消費合作社租金收入62,000元 2.自助販賣機租金收入80,000元 3.自動櫃員機租金收入6,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	211,461,463	211,461,211,461	1.政府補助經常支出211,431,463元 2.政府補助購置固定資產30,000元
教學收入				28,991	

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 107 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	28,990,679	28,991	106學年度預計60班，學生人數2,064人，減免低收入戶子女、身心障礙學生及子女、特殊境遇學生153人及實用技能學程學生64人，實際編列1,847人。 學費收入： 1.家事類科學費收入 $10,800\text{元} \times 658\text{人} = 7,106,400\text{元}$ 2.商業類科學費收入 $10,800\text{元} \times 685\text{人} = 7,398,000\text{元}$ 3.普通科學費收入 $12,480\text{元} \times 55\text{人} = 686,400\text{元}$ 4.綜合高中學費收入 $12,480\text{元} \times 263\text{人} = 3,282,240\text{元}$ 5.家科商科學費減免 $6,480\text{元} \times 72\text{人} + 4,320\text{元} \times 67\text{人} + 3,240\text{元} \times 25\text{人} = 837,000\text{元}$ 6.綜合高中學費減免 $7,488\text{元} \times 5\text{人} + 4,992\text{元} \times 15\text{人} + 3,744\text{元} \times 2\text{人} = 119,808\text{元}$ 課業費收入： 1.家事類科雜費收入 $4,920\text{元} \times 658\text{人} + 2,952\text{元} \times 48\text{人} + 1,968\text{元} \times 32\text{人} + 1,476\text{元} \times 15\text{人} = 3,464,172\text{元}$ 2.實用技能班雜費收入 $4,920\text{元} \times 37\text{人} + 2,952\text{元} \times 2\text{人} + 1,968\text{元} \times 8\text{人} + 1,476\text{元} \times 1\text{人} = 205,164\text{元}$ 3.商業類科(國貿)雜費 $4,600\text{元} \times 137\text{人} + 2,760\text{元} \times 1\text{人} + 1,840\text{元} \times 4\text{人} +$

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 107 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	
					1,380元x3人 =644,460元 4.商業類科(觀光)雜費 4,920元x207人+2,952 元x8人+1,968元x11人 +1,476元x4人 =1,069,608元 5.商業類科(資處、餐管)雜費收入 6,790元x341人+4,074 元x15人+2,716元x20 人+2,037元x3人 =2,436,931元 6.綜合高中(高二高三) 雜費收入 4,120元x263人+2,472 元x5人+1,648元x14人 +1,236元x2人 =1,121,464元 7.普通類科(高一高二)雜 費 3,640元x39人 =141,960元 8.普通類科(高三) 雜費收入 3,480元x16人+1,392 元x1人 =57,072元 9.電腦使用管理費收入 800元x415人+1,100元 x80人 =420,000元
其他收入				138	
雜項收入	年	1	138,000	138	1.代理老師甄試報名費 收入40,000元 2.體育班甄試報名費收 入98,000元
總 計：				240,738	

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107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
179,831	52 高中及高職教育計畫	200,674	181,600	
179,831	522 高職教育	200,674	181,600	
179,708	52220000 各校經常門分支計畫	200,536	181,173	
163,311	1 用人費用	182,166	161,692	
114,214	11 正式員額薪資	114,000	115,122	
114,214	113 職員薪金	114,000	115,122	
8,366	12 聘僱及兼職人員薪資	11,818	5,571	
363	122 約僱職員薪金	726	363	校安約僱人員薪 金363,300元*2人=726,600元
8,003	124 兼職人員酬金	3,168	2,851	兼課鐘點費
0		370	456	代課鐘點費370,400元
0		2,535	1,901	代理教師8人薪資2,534,400元
0		5,019	0	兼代課鐘點費(專案核准動 支)5,018,980元
1,252	13 超時工作報酬	1,287	1,295	
995	131 加班費	955	963	教師兼行政人員不休假加班費
97		192	192	一般教學加班費
160	132 值班費	140	140	一般教學教官值班費
27,670	15 獎金	26,391	27,791	
13,000	151 考績獎金	12,500	13,296	教師考績獎金
14,670	152 年終獎金	13,800	14,450	教師年終工作獎金
0		91	45	校安約僱人員年終工作獎 金45,413元*2人=90,826元
22	16 退休及卹償金	15,428	22	
0	161 職員退休及離職金	11,180	0	撥繳政府負擔部分退撫基金補助 款
0		1,608	0	教育局暨所屬學校教職員退休金
0		2,514	0	以前年度退休人員月退休金
0		60	0	月退休人員年終慰問金
22	162 工員退休及離職金	44	22	校安約僱人員離職儲 金21,792元*2人=43,584元
0	164 卹償金	22	0	月退人員亡故遺族撫慰金
11,787	18 福利費	13,242	11,891	
11,169	181 分擔員工保險費	11,152	11,287	本校教師公、健保險費機關補助 部分
0		86	44	校安約僱人員勞、健保險費機關 補助部分43,227元*2人=86,454元
67	183 傷病醫藥費	62	64	教職員健康檢查費62,146元
551	18Y 其他福利費	449	480	教師兼行政人員休假旅遊補助
0		32	16	校安約僱人員休假旅遊補助

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107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
018Y	其他福利費	336	0	月退人員子女教育補助費
0		842	0	教職員工子女教育補助費841,500元
0		247	0	教職員工婚喪及生育補助費246,600元
0		36	0	服務獎章獎勵金
10,9592	服務費用	11,635	11,034	
4,44421	水電費	4,529	4,690	
3,429212	工作場所電費	3,500	3,700	一般教學電費
919214	工作場所水費	919	860	一般教學水費
96217	氣體費	110	130	餐飲科實習用之瓦斯等
35522	郵電費	392	425	
87221	郵費	92	95	一般教學郵費
268222	電話費	300	330	一般教學電話費
86423	旅運費	930	855	
482231	國內旅費	549	460	教職員奉派參加開會、觀摩活動及受訓等旅費
178232	國外旅費	65	65	2018年日本沖繩尚學高校姐妹校夏令交流活動(1人、14天)
0		45	90	WYM 2018名古屋世界青年會議(1人、9天)
0		56	60	教育部補助高中職國際教育旅行2018年日本國際教育旅行(2人、6天)
35236	貨物運費	35	30	一般教學教具、器材、物品等搬運費
16923Y	其他旅運費	180	150	教師校外教學費用
45024	印刷裝訂與廣告費	550	570	
450241	印刷及裝訂費	450	370	一般教學用試卷、表冊、證書、資料等印刷、裝訂、複印費用
0246	業務宣導費	100	200	教學成果推廣展覽暨招生宣導等經費
3,79525	修理保養及保固費	3,836	3,158	
2,279252	一般房屋修護費	2,316	1,958	校舍維護
413255	機械及設備修護費	420	400	電腦及設備等維護費
1,103257	什項設備修護費	1,100	800	教學設備事務機具及其他零星設備之維修保養
227	一般服務費	5	5	

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107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
227A	義工服務費	5	5	社區閱覽室志工誤餐、保險等費用
1,04928	專業服務費	1,393	1,331	
479285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	150	聘請專家學者講授及評審鐘點費
0		40	40	外聘專家學者出席費等
0		108	108	各類研習、活動、社團外聘指導老師鐘點費
0		20	20	教師資訊研習講師鐘點費
0		350	240	申請補助計畫配合款
42287	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
63288	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
46528A	電子計算機軟體服務費	550	598	軟體設計維護及微軟SA授權等服務費用
2,7863	材料及用品費	3,480	4,025	
231	使用材料費	5	12	
2313	油脂	5	12	機械設備耗用油脂
2,78432	用品消耗	3,475	4,013	
502321	辦公(事務)用品	550	758	一般教學文具紙張等
219322	報章什誌	250	250	一般教學期刊、報紙等經費
547323	農業與園藝用品及環境美化費	550	430	園藝及環境美化清潔等費用
37328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	70	健康中心護理醫療等用品
1,47932Y	其他	465	465	各科實習及選手訓練材料費
0		235	235	各科教學等用品材料
0		400	860	資訊設備用零組件與消耗品等
0		30	30	教師教學用書購置
0		655	675	一般教學及處理公務事務用具購置等
0		100	100	教學多媒體教材
0		200	140	申請補助計畫配合款
2364	租金、償債與利息	620	630	
144	交通及運輸設備租金	20	30	
1442	車租	20	30	運送科展、博覽會看板等車輛租金
23545	什項設備租金	600	600	
235451	什項設備租金	600	600	各科、處、室影印機租金

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107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
1,575	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,520	1,619	
471	會費	10	10	
4712	學術團體會費	10	10	參加學術團體繳納之會費
1,050	72 捐助、補助與獎助	950	1,070	
1,050	726 獎助學員生給與	230	350	優秀運動選手減免學雜費
0		720	720	各班前三名獎學金
22	74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	60	89	
22	746 獎勵費用	60	89	獎勵各項競賽成績優良獎品費用
499	75 競賽及交流活動費	500	450	
499	751 技能競賽	500	450	本校學生參加各項競賽期間之交通、膳宿等費用
841	9 其他	1,115	2,173	
841	91 其他支出	1,115	2,173	
841	91Y 其他	420	2,173	校慶畢業典禮等活動經費
0		159	0	參加校內外各種觀摩研習等活動經費
0		250	0	舉辦各項活動經費
0		40	0	因業務需要逾時工作之誤餐費
0		70	0	申請補助計畫配合款
0		24	0	集中式身心障礙班
0		32	0	身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班
0		120	0	籃球組訓經費119,700元
123	52220300 各校自有財源及其他計畫	138	427	
02	服務費用	138	0	
028	專業服務費	138	0	
0289	試務甄選費	40	0	代理教師甄試
0		98	0	體育班甄試
123	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	427	
123	52 購置無形資產	0	427	
123	521 購置電腦軟體	0	427	
26,551	5L 一般行政管理計畫	30,034	28,080	
26,551	5L1 行政管理及推展	30,034	28,080	
23,646	5L100100 人員維持費	27,227	25,238	
23,646	1 用人費用	27,227	25,238	
16,234	11 正式員額薪資	16,060	17,253	

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107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
13,518	113 職員薪金	13,450	14,523	
2,716	114 工員工資	2,610	2,730	
50	12 聘僱及兼職人員薪資	50	100	
24	122 約僱職員薪金	50	100	護理人員代理薪津
26	124 兼職人員酬金	0	0	
613	13 超時工作報酬	622	674	
613	131 加班費	600	652	行政人員不休假加班費
0		22	22	行政人員趕辦工作加班費
4,260	15 獎金	4,245	4,478	
2,133	151 考績獎金	2,120	2,235	職員工考績獎金
2,127	152 年終獎金	2,125	2,243	職員工年終工作獎金
0	16 退休及卹償金	3,982	0	
0	162 工員退休及離職金	3,982	0	撥繳勞工退休準備金3,981,557元
2,488	18 福利費	2,267	2,732	
1,789	181 分擔員工保險費	1,745	1,900	員工公、健、勞保保險費機關補助部分
699	18Y 其他福利費	480	496	職員休假旅遊補助
0		31	252	退休人員三節慰問金(7人*6,000元)*75%=31,500元
0		11	84	退休人員三節慰問金(7人*6,000元)*25%=10,500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
2,905	5L100200 基本行政工作維持	2,807	2,842	
2,663	2 服務費用	2,550	2,590	
1,241	21 水電費	1,250	1,080	
975	212 工作場所電費	980	900	工作場所電費
266	214 工作場所水費	270	180	工作場所水費
33	22 郵電費	40	40	
23	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
22	23 旅運費	35	30	
22	231 國內旅費	25	20	行政人員因公出差旅費
0	236 貨物運費	10	10	公務運輸裝卸費用
29	24 印刷裝訂與廣告費	30	40	
29	241 印刷及裝訂費	30	40	行政用帳冊、報表、憑證、文件等印刷、複製、裝訂費用
1,161	27 一般服務費	1,000	1,205	
957	279 外包費	1,000	970	委託保全公司辦理安全維護服務費

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107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
20427D	計時與計件人員酬金	0	235	
3428	專業服務費	52	52	
2288	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
3228A	電子計算機軟體服務費	32	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
1543	材料及用品費	164	159	
231	使用材料費	9	9	
2313	油脂	9	9	割草機等設備耗用之油脂
15232	用品消耗	155	150	
152321	辦公(事務)用品	155	150	辦公用之文具、紙張消耗等費用
874	租金、償債與利息	90	90	
8745	什項設備租金	90	90	
87451	什項設備租金	90	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
14,7015M	建築及設備計畫	16,030	15,103	
7,1195M2	營建及修建工程	11,950	10,350	
7,1195M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	11,950	10,350	
7,1195	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,950	10,350	
7,11951	購置固定資產	11,950	10,350	
7,119513	擴充改良房屋建築及設備	1,900	10,350	專業教室整修工程 1.施工費1,750,000元 2.委託規劃設計監造費120,000元 3.工程管理費30,000元
0		3,100	0	E棟廁所整修工程 1.施工費2,850,000元 2.委託規劃設計監造費215,000元 3.工程管理費35,000元
0		4,700	0	小禮堂整修工程 1.施工費4,500,000元 2.委託監造費130,000元 3.工程管理費70,000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107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	1,000	0	辦公室整修工程 1.施工費910,000元 2.委託規劃設計監造費70,000元 3.工程管理費20,000元
0		700	0	教室窗戶整修工程(3301等教室) 1.施工費650,000元 2.委託規劃設計監造費42,000元 3.工程管理費8,000元
0		550	0	健康中心整修工程 1.施工費500,000元 2.委託規劃設計監造費38,000元 3.工程管理費12,000元
6035M3	交通及運輸設備	500	1,898	
6035M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	500	1,898	
6035	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	500	1,898	
60351	購置固定資產	500	1,898	
603515	購置交通及運輸設備	500	1,898	監視系統更新1式
6,9795M4	其他設備	3,580	2,855	
6,9795M420000	由學校編列執行之其他設 備	3,580	2,855	
6,9795	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,580	2,855	
6,97951	購置固定資產	3,580	2,855	
1,435514	購置機械及設備	550	215	高階伺服器1式(圖書館)
0		18	0	彩色雷射印表機1台17,778元(下 授丙檢資本門)
5,544516	購置什項設備	30	2,640	貼皮地板1式(服裝科7302教室)
0		300	0	多功能計數器1組(籃球場設備)
0		900	0	冷氣機6台(氣冷箱型冷 氣8噸(22KW)以上，含吊掛安裝) (圖書館1205教室、室設科7201教 室、國貿科4305教室)
0		313	0	圖書1式312,600元
0		208	0	窗台櫃 2座*59,000元、2座*45,000元(幼 保科0205教室)

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107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	購置什項設備	90	0	置物櫃1式(幼保科0203教室)
0			440	0	萬向隔屏1式(觀光科K305教室)
0			12	0	護貝機1台12,222元(下授丙檢資本門)
0			450	0	冷氣機6台(分離式14KW(含)以上,含安裝)(幼保科0205教室、資處科2302教室、共同科1204辦公室)
0			150	0	活動病床5床(健康中心)
0			119	0	飲水機6台119,400元(冰溫熱三用)(總務處、觀光科)
221,083		總計	246,738	224,783	

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 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
高中及高職教育計畫				200,674	
高職教育				200,674	
一般行政管理計畫				30,034	
行政管理及推展				30,034	
建築及設備計畫				16,030	
營建及修建工程				11,950	
交通及運輸設備				500	
其他設備				3,580	
合 計				246,738	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
71,096	資 產 合 計	52,181	79,641	-27,460
71,096	資 產	52,181	79,641	-27,460
68,643	流動資產	49,431	77,022	-27,591
68,558	現金	49,431	76,937	-27,506
68,558	銀行存款	49,431	76,937	-27,506
85	應收款項	0	85	-85
60	應收收益	0	60	-60
25	其他應收款	0	25	-25
2,453	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	2,750	2,619	131
2,453	準備金	2,750	2,619	131
2,453	退休及離職準備 金	2,750	2,619	131
36,964	負 債	29,830	51,290	-21,460
31,685	流動負債	23,540	44,997	-21,457
31,685	應付款項	23,540	44,997	-21,457
31,685	應付代收款	23,540	44,997	-21,457
5,279	其他負債	6,290	6,293	-3
5,279	什項負債	6,290	6,293	-3
2,826	存入保證金	3,540	3,674	-134
2,453	應付退休及離職 金	2,750	2,619	131
34,132	基金餘額	22,351	28,351	-6,000
34,132	基金餘額	22,351	28,351	-6,000
34,132	基金餘額	22,351	28,351	-6,000
34,132	累積餘額	22,351	28,351	-6,000
71,096	負債及基金餘額合計	52,181	79,641	-27,460

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107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				246,738	
高中及高職教育計畫				200,674	
一般行政管理計畫				30,034	
建築及設備計畫				16,030	
上年度預算數				224,783	
高中及高職教育計畫				181,600	
一般行政管理計畫				28,080	
建築及設備計畫				15,103	
前年度決算數				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	
104年度決算數				222,533	
高中及高職教育計畫				179,976	
一般行政管理計畫				27,569	
建築及設備計畫				14,988	
103年度決算數				229,421	
高中及高職教育計畫				178,511	
一般行政管理計畫				29,415	
建築及設備計畫				21,495	

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 107 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	177	15	192	依據106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
職員	169	14	183	
技工	4	0	4	
約僱人員	1	1	2	
工友	3	0	3	
總 計	177	15	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：本年度增減(-)數主要係因本年度最高可進用員額數含保留空缺。

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	130,060	776	1,909		16,016	14,620		19,388
高中及高職教育計畫	114,000	726	1,287		13,891	12,500		15,406
正式人員	114,000		1,287		13,800	12,500		11,180
聘僱人員		726			91			44
兼任人員								
其他人員								4,182
一般行政管理計畫	16,060	50	622		2,125	2,120		3,982
正式人員	16,060		622		2,125	2,120		3,982
兼任人員		50						
其他人員								

家事商業職業學校
育發展基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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	員工通勤 交通費	其他				
22		12,983	62			2,464	1	198,301	11,092	209,393
22		11,238	62			1,942		171,074	11,092	182,166
		11,152	62			1,538		165,519		165,519
		86				32		979		979
									11,092	11,092
22						372		4,576		4,576
		1,745				522	1	27,227		27,227
		1,745				480	1	27,135		27,135
								50		50
						42		42		42

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
221,083	224,783	合 計	246,738	200,674	0	30,034	16,030
186,957	186,930	用人費用	209,393	182,166	0	27,227	0
130,448	132,375	正式員額薪資	130,060	114,000	0	16,060	0
127,732	129,645	職員薪金	127,450	114,000	0	13,450	0
2,716	2,730	工員工資	2,610	0	0	2,610	0
8,416	5,671	聘僱及兼職人員薪資	11,868	11,818	0	50	0
387	463	約僱職員薪金	776	726	0	50	0
8,029	5,208	兼職人員酬金	11,092	11,092	0	0	0
1,865	1,969	超時工作報酬	1,909	1,287	0	622	0
1,705	1,829	加班費	1,769	1,147	0	622	0
160	140	值班費	140	140	0	0	0
31,930	32,269	獎金	30,636	26,391	0	4,245	0
15,133	15,531	考績獎金	14,620	12,500	0	2,120	0
16,797	16,738	年終獎金	16,016	13,891	0	2,125	0
22	22	退休及卹償金	19,410	15,428	0	3,982	0
		職員退休及離職金	15,362	15,362	0	0	0
22	22	工員退休及離職金	4,026	44	0	3,982	0
		卹償金	22	22	0	0	0
14,275	14,623	福利費	15,509	13,242	0	2,267	0
12,958	13,231	分擔員工保險費	12,983	11,238	0	1,745	0
67	64	傷病醫藥費	62	62	0	0	0
1,250	1,328	其他福利費	2,464	1,942	0	522	0
1	1	提繳費	1	0	0	1	0
1	1	提繳工資墊償費用	1	0	0	1	0
13,622	13,624	服務費用	14,323	11,773	0	2,550	0
5,685	5,770	水電費	5,779	4,529	0	1,250	0
4,404	4,600	工作場所電費	4,480	3,500	0	980	0
1,185	1,040	工作場所水費	1,189	919	0	270	0
96	130	氣體費	110	110	0	0	0
388	465	郵電費	432	392	0	40	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
110	125	郵費	122	92	0	30	0
278	340	電話費	310	300	0	10	0
886	885	旅運費	965	930	0	35	0
504	480	國內旅費	574	549	0	25	0
178	215	國外旅費	166	166	0	0	0
35	40	貨物運費	45	35	0	10	0
169	150	其他旅運費	180	180	0	0	0
479	610	印刷裝訂與廣告費	580	550	0	30	0
479	410	印刷及裝訂費	480	450	0	30	0
	200	業務宣導費	100	100	0	0	0
3,795	3,158	修理保養及保固費	3,836	3,836	0	0	0
2,279	1,958	一般房屋修護費	2,316	2,316	0	0	0
413	400	機械及設備修護費	420	420	0	0	0
1,103	800	什項設備修護費	1,100	1,100	0	0	0
1,163	1,210	一般服務費	1,005	5	0	1,000	0
957	970	外包費	1,000	0	0	1,000	0
2	5	義工服務費	5	5	0	0	0
204	235	計時與計件人員酬金	0	0	0	0	0
1,083	1,383	專業服務費	1,583	1,531	0	52	0
479	558	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	668	668	0	0	0
42	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0	0
65	140	委託考選訓練費	140	120	0	20	0
		試務甄選費	138	138	0	0	0
497	630	電子計算機軟體服務費	582	550	0	32	0
143	143	公共關係費	143	0	0	143	0
143	143	公共關係費	143	0	0	143	0
2,940	4,184	材料及用品費	3,644	3,480	0	164	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
4	21	使用材料費	14	5	0	9	0
4	21	油脂	14	5	0	9	0
2,936	4,163	用品消耗	3,630	3,475	0	155	0
654	908	辦公（事務）用品	705	550	0	155	0
219	250	報章什誌	250	250	0	0	0
547	430	農業與園藝用品及 環境美化費	550	550	0	0	0
37	70	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	0
1,479	2,505	其他	2,085	2,085	0	0	0
323	720	租金、償債與利息	710	620	0	90	0
1	30	交通及運輸設備租金	20	20	0	0	0
1	30	車租	20	20	0	0	0
322	690	什項設備租金	690	600	0	90	0
322	690	什項設備租金	690	600	0	90	0
14,824	15,530	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	16,030	0	0	0	16,030
14,701	15,103	購置固定資產	16,030	0	0	0	16,030
7,119	10,350	擴充改良房屋建築 及設備	11,950	0	0	0	11,950
1,435	215	購置機械及設備	568	0	0	0	568
603	1,898	購置交通及運輸設 備	500	0	0	0	500
5,544	2,640	購置什項設備	3,012	0	0	0	3,012
123	427	購置無形資產	0	0	0	0	0
123	427	購置電腦軟體	0	0	0	0	0
1,576	1,622	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,523	1,520	0	3	0
5	13	會費	13	10	0	3	0
4	10	學術團體會費	10	10	0	0	0
1	3	職業團體會費	3	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
1,050	1,070	捐助、補助與獎助	950	950	0	0	0
1,050	1,070	獎助學員生給與	950	950	0	0	0
22	89	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0	0
22	89	獎勵費用	60	60	0	0	0
499	450	競賽及交流活動費	500	500	0	0	0
499	450	技能競賽	500	500	0	0	0
841	2,173	其他	1,115	1,115	0	0	0
841	2,173	其他支出	1,115	1,115	0	0	0
841	2,173	其他	1,115	1,115	0	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
 補辦預算明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	金額	辦理 年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	7,992		
建築及設備計畫	7,992		
513擴充改良房屋建築及設備	3,559	105	高級中等學校資本門，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
513擴充改良房屋建築及設備	60	105	特教班資本門，由1.教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案 2.教育局補助，依105.4.1高市府教特字第10531928800號函核准在案
514購置機械及設備	70	105	商檢設備費，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
514購置機械及設備	254	105	充實基礎教學實習設備，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
514購置機械及設備	259	105	優質化，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
514購置機械及設備	70	105	發展學校特色課程設備，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
514購置機械及設備	56	105	特教班資本門，由1.教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案 2.教育局補助，依105.4.1高市府教特字第10531928800號函核准在案
515購置交通及運輸設備	72	105	綜高資本門，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
515購置交通及運輸設備	170	105	充實基礎教學實習設備，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
516購置雜項設備	90	105	商檢設備費，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400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
 補辦預算明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	金額	辦理年度	說明
516購置雜項設備	428	105	充實基礎教學實習設備，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
516購置雜項設備	60	105	基礎運動選手訓練站，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
516購置雜項設備	1,984	105	優質化，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
516購置雜項設備	400	105	均質化，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
516購置雜項設備	222	105	發展學校特色課程設備，由教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案
516購置雜項設備	210	105	大高雄多元人才登峰計畫，由教育局補助，依105.12.28高市府教高字第10538100100號函核准在案
516購置雜項設備	28	105	特教班資本門，由1.教育部補助，依106.1.16高市府教會字第10630304400號函核准在案 2.教育局補助，依105.4.1高市府教特字第10531928800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

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	2,591,661	16,030	0	2,607,691	
土地	2,154,656	0	0	2,154,656	
土地改良物	5,545	0	0	5,545	
房屋及建築	274,357	11,950	0	286,307	
機械及設備	50,010	568	0	50,578	
交通及運輸設備	13,536	500	0	14,036	
什項設備	81,535	3,012	0	84,547	
購建中固定資產	3,319	0	0	3,319	
電腦軟體	8,703	0	0	8,703	

註：