

中華民國 109 年度

臺中市總預算

臺中市政府教育局主管

臺中市地方教育發展基金
臺中市立東勢工業高級中等學校
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立東勢工業高級中等學校編

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

目 次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05074-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05074-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05074-6 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05074-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05074-8 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05074-15 頁
五、預算參考表	
1、預計平衡表-----	第 05074-16 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05074-17 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05074-18 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05074-19 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05074-21 頁
六、附錄	
1、資本資產明細表-----	第 05074-25 頁

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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：

本校自 106 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺中市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

本校遵奉高級中等教育法及國民教育法辦理，本「接續九年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民」及「發揚民族精神、增進學生智慧、鍛鍊學生體魄、培養國民道德」之宗旨，奠定德、智、體、群、美五育兼修之完備國民基礎教育。

三、組織概況：

本校置校長 1 人，綜理校務，並置秘書 1 人，襄助校長處理校務，下設教務處、學生事務處、總務處、實習處、輔導室、圖書館、會計室、人事室及進修部等單位，主要業務如下：

1. 教務處：掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查、學籍管理及特殊教育等事宜。
2. 學生事務處：掌理學生思想、行為、生活管理、體育衛生及醫療保健等事宜。
3. 總務處：掌理採購、財產管理、環境及設備維修、出納、文書檔案之管理等事宜。
4. 實習處：辦理各項實習經費及各委辦補助工作計畫業務等事宜。
5. 輔導室：掌理學生性向、心理、學習及身心平衡發展等事宜。
6. 圖書館：掌理學生圖書、雜誌等相關書報借閱等事宜。
7. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
8. 人事室：掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫卹等事宜。
9. 進修部：辦理進修部之行政、教學及訓輔業務。

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

組織系統表

機關名稱	一級單位名稱	二級單位名稱			
臺中市立東勢工業高級中等學校	教務處	教學組	註冊組	課務組	設備組
		特教組			
	學生事務處	訓育組	生活輔導組	衛生組	體育組
		社團活動組			
	總務處	文書組	庶務組	出納組	
	實習處	實習組	就業輔導組		
	進修部	教學組	註冊組	實用技能組	生活輔導組
		學生事務組			
	輔導室				
	圖書館				
	會計室				
	人事室				

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

員額編制表

類 別	法定編制 員 額	本 年 度 預算員額	上 年 度 預算員額	與上年度預算 員額比較增減
職 員	39	39	39	-
教 員	161	161	159	2
技 工	3	3	3	-
工 友	3	3	3	-

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(屬政事型基金)，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係政府其他撥入收入等，預計收入 258,409 千元。

二、基金用途：

(一) 高中及高職教育計畫：為辦理行政及教學所需經費 257,182 千元。

(二) 一般行政管理計畫：為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費 2,188 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 2,360 千元。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 258,409 千元，較上年度預算數 259,261 千元，減少 852 千元，減少 0.33%。

(二) 本年度基金用途 261,730 千元，較上年度預算數 262,793 千元，減少 1,063 千元，減少 0.40%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀數為 3,321 千元。

三、補辦預算事項：

無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、本基金 107 年度決算執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 261,559 千元，決算數 274,982 千元，執行率 105.13%。

(二) 基金用途：可用預算數 261,559 千元，決算數 269,188 千元，執行率 102.92%。

二、上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止預算執行情形：

(一) 基金來源：分配預算數 154,302 千元，實際執行數 153,294 千元，執行率為 99.35%。

(二) 基金用途：分配預算數 154,302 千元，實際執行數 149,127 千元，執行率為 96.65%。

伍、其他：

本年度預計班級數：職業科 42 班、綜合職能科 3 班、資源班 1 班，共 46 班，學生 1,467 人。進修部 9 班，學生 180 人。實用技能學程 9 班，學生 194 人。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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(-)
274,982	基金來源	258,409	259,261	-852
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
139	勞務收入	5	259	-254
139	服務收入	5	259	-254
643	財產收入	571	352	219
166	財產處分收入	88	40	48
0	租金收入	131	10	121
417	權利金收入	303	278	25
60	利息收入	49	24	25
234,120	政府撥入收入	220,393	222,516	-2,123
13,983	公庫撥款收入	256	2,379	-2,123
220,137	政府其他撥入收入	220,137	220,137	0
25,989	教學收入	25,033	23,277	1,756
25,989	學雜費收入	25,033	23,277	1,756
14,083	其他收入	12,407	12,857	-450
6	受贈收入	2	20	-18
14,077	雜項收入	12,405	12,837	-432
269,188	基金用途	261,730	262,793	-1,063
260,386	高中及高職教育計畫	257,182	256,582	600
260,386	高職教育	257,182	256,582	600
5,263	一般行政管理計畫	2,188	4,211	-2,023
5,263	行政管理及推展	2,188	4,211	-2,023
3,540	建築及設備計畫	2,360	2,000	360
178	土地購置	0	0	0
103	交通及運輸設備	935	44	891
3,234	其他設備	1,425	1,820	-395
25	無形資產	0	136	-136
5,794	本期賸餘 (短絀-)	-3,321	-3,532	211
39,522	期初基金餘額	41,783	39,522	2,261
0	解繳公庫	0	0	0
45,315	期末基金餘額	38,462	35,990	2,472

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。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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)	-3,321	
調整非現金項目	27	
流動資產淨減(淨增)	27	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,294	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	8,279	
減少其他資產	8,279	
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	8,279	
現金及約當現金之淨增(淨減)	4,985	
期初現金及約當現金	51,817	
期末現金及約當現金	56,802	

註：

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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	
勞務收入				5	
服務收入	年	1	5,000	5	各項招標圖說費收入。(收支對列)
財產收入				571	
財產處分收入	年	1	88,000	88	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	9,000	9	員生消費合作社租金收入。
租金收入	年	1	122,000	122	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	303,000	303	學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	49,000	49	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				220,393	
公庫撥款收入	年	1	256,000	256	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	220,137,000	220,137	教育部補助改隸臺中市政府移轉經費。(依據教育部107.5.29臺教會(四)字第1070078649號函)
教學收入				25,033	
學雜費收入	年	1	20,448,000	20,448	高職學費收入。
學雜費收入	年	1	4,585,000	4,585	高職雜費收入。(收支對列)
其他收入				12,407	
受贈收入	年	1	2,000	2	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	304,000	304	電腦使用費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	6,793,000	6,793	實習實驗費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	101,000	101	資源回收變賣收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,456,000	3,456	高職課業輔導費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	1,751,000	1,751	學生重補修學分費收入。(收支對列)
總 計：				258,409	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
260,386	52	高中及高職教育計畫	257,182	256,582	
260,386	522	高職教育	257,182	256,582	
224,301	52221000	人員維持費	216,028	215,253	
224,301	1	用人費用	216,028	215,253	
156,368	11	正式員額薪資	147,290	147,083	
154,365	113	職員薪金	145,287	145,080	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,003	114	工員工資	2,003	2,003	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,298	13	超時工作報酬	2,377	2,417	
2,298	131	加班費	2,377	2,417	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
35,582	15	獎金	36,295	36,450	
16,688	151	考績獎金	16,828	16,967	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
18,894	152	年終獎金	19,467	19,483	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
13,977	16	退休及卹償金	13,986	13,595	
13,831	161	職員退休及離職金	13,840	13,419	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
146	162	工員退休及離職金	146	176	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
16,076	18	福利費	16,080	15,708	
14,798	181	分擔員工保險費	14,800	14,508	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
1,278	18Y	其他福利費	1,280	1,200	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
36,085	52222000	一般教學計畫	41,154	41,329	
16,368	1	用人費用	17,044	16,725	
15,889	12	聘僱及兼職人員薪資	16,529	16,213	
419	122	約僱職員薪金	419	419	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
15,470	124	兼職人員酬金	100	100	兼任校醫鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			384	342	進修部兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0			3,110	3,259	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
0124	兼職人員酬金	1,488	1,065	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		1,736	1,736	進修部鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		8,644	8,644	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		648	648	進修部導師費。(詳用人費用彙計表)
21713	超時工作報酬	362	362	
19131	加班費	12	12	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		134	134	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
198132	值班費	216	216	軍訓教官值勤值班費。(詳用人費用彙計表)
5115	獎金	52	52	
51152	年終獎金	52	52	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2616	退休及卹償金	28	25	
26161	職員退休及離職金	28	25	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
18518	福利費	73	73	
52181	分擔員工保險費	57	57	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
118183	傷病醫藥費	0	0	
1618Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
11,9982	服務費用	14,550	15,183	
3,70121	水電費	4,665	4,665	
3,515212	工作場所電費	3,900	3,900	電費。(收支對列)
0		500	500	電費。(專款專用)
186214	工作場所水費	210	210	水費。(收支對列)
0		50	50	水費。(專款專用)
0216	氣體費	5	5	瓦斯費。
49222	郵電費	470	470	
184221	郵費	170	170	郵資。(收支對列)
238222	電話費	230	230	電話等業務聯繫費用。(收支對列)

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
70	224 數據通信費	70	70	網路數據通訊費。(收支對列)
487	23 旅運費	544	504	
330	231 國內旅費	170	170	國內出差旅費。(收支對列)
0		284	284	國內出差旅費。
157	235 貨物運費	50	10	公物運輸、快遞等費用。
0		40	40	化學廢料清理運輸。(收支對列)
164	24 印刷裝訂與廣告費	330	330	
164	241 印刷及裝訂費	250	200	各項資料印刷及裝訂費。
0		50	100	各項資料印刷及裝訂費。(收支對列)
0	245 業務宣導費	30	30	招生宣導費。(收支對列)
4,135	25 修理保養及保固費	5,329	6,016	
0	251 土地改良物修護費	250	250	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
2,176	252 一般房屋修護費	644	644	教室、實習工廠及辦公廳舍等修護費。(收支對列)
0		1,419	2,051	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
795	254 其他建築修護費	245	215	高壓變電室及水塔等修繕維護費。(收支對列)
0		150	40	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		205	208	學生實習生態水池等修繕維護費。(收支對列)
619	255 機械及設備修護費	216	216	電梯修護費。
0		264	235	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		133	56	資訊設備修護費。
0		408	698	機械及設備修護費。(收支對列)
8	256 交通及運輸設備修護費	1	1	公務車輛養護費。
0		20	40	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
537	257 雜項設備修護費	180	180	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		96	96	飲水設備修護費。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
0257	雜項設備修護費	878	866	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		220	220	雜項設備修護費。(收支對列)
4026	保險費	46	42	
36261	一般房屋保險費	40	40	校舍建物保險費。
0264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務車輛保險費。
426Y	其他保險費	5	1	學生對外參賽及活動保險費。
1,71127	一般服務費	1,529	1,510	
17276	佣金、匯費、經理費及手續費	17	2	匯費及手續費等費用。
1,472279	外包費	1,002	1,002	警衛人員2名外包費。
0		96	96	夜間保全設定費。
22227F	體育活動費	414	410	文康活動費。
1,08828	專業服務費	1,457	1,466	
488285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400	400	高職聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0		40	20	專家學者出席費。
0		144	85	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
97287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	70	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		64	64	水質檢驗費。
0		40	40	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
90288	委託考選訓練費	90	70	教育訓練費。
80289	試務甄選費	200	240	辦理教師甄試相關經費。(收支對列)
33328A	電腦軟體服務費	304	340	電腦軟體、系統修護費。(收支對列)
0		175	137	電腦軟體、系統修護費。
18029	公共關係費	180	180	
180291	公共關係費	180	180	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
6,0203	材料及用品費	6,888	7,004	
3,98031	使用材料費	4,169	3,989	
3,896311	物料	257	77	課桌椅維護及各項競賽耗用物料等。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
0311	物料	3,900	3,900	教學及學生實習用材料、各項競賽用耗材等。(收支對列)
3312	燃料	6	6	割草機及發電機等機具用燃料。
81315	設備零件	6	6	各項設備維修零件。(收支對列)
2,04032	用品消耗	2,719	3,015	
1,284321	辦公(事務)用品	354	290	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		1,436	1,956	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
98322	報章雜誌	98	80	圖書、報紙及雜誌等費用。
210323	農業與園藝用品及環境美化費	150	187	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0		120	90	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0324	化學藥劑與實驗用品	1	3	教學實驗用品及實習實驗費等。(收支對列)
136326	食品	136	90	因公誤餐費。
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	74	74	健康中心醫療保健用品。
29332Y	其他用品消耗	247	155	辦理各項活動經費。
0		2	20	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		101	70	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
1614	租金、償債、利息及相關手續費	237	237	
6744	交通及運輸設備租金	100	100	
67442	車租	100	100	各項活動租車費。
9545	雜項設備租金	137	137	
95451	雜項設備租金	137	137	影印機租金。
16	稅捐及規費(強制費)	5	5	
166	規費	5	5	
1661	行政規費與強制費	5	5	政府機關各項規費。
1,4927	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,430	2,175	
471	會費	4	4	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
4712	學術團體會費	4	4	圖書館、體育等相關團體會費。
1,06272	捐助、補助與獎助	1,712	1,809	軍公教遺族獎助學金。 原住民獎助學金。 特殊教育獎助學金。 資深教師獎勵金。 退休(職)人員三節慰問金。 參加各項競賽活動相關費用。 參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
1,062726	獎助學員生給與	0	100	
0		1,694	1,694	
0		18	15	
9074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178	96	
0743	獎勵費用	88	0	
90744	慰問、照護及濟助金	90	96	
33675	競賽及交流活動費	536	266	
336751	技能競賽	436	166	
0		100	100	
459	其他	0	0	教職員退休金(含加發退休金、補償金)、月退休金及月撫慰金等。(詳用人費用彙計表)
4591	其他支出	0	0	
4591Y	其他	0	0	
5,2635L	一般行政管理計畫	2,188	4,211	
5,2635L1	行政管理及推展	2,188	4,211	
3,9495L100300	教職員退休及撫卹給付	256	2,379	
3,9491	用人費用	256	2,379	
2515	獎金	0	0	
2515Y	其他獎金	0	0	
3,92416	退休及卹償金	256	2,379	
3,924161	職員退休及離職金	256	2,379	
1,3145L100400	調整待遇及其他經費	1,932	1,832	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,3141	用人費用	1,932	1,832	
1,31418	福利費	1,932	1,832	
1,31418Y	其他福利費	1,932	1,832	
3,5405M	建築及設備計畫	2,360	2,000	
1785M1	土地購置	0	0	
1785M120000	由學校編列執行之土地購置	0	0	
1785	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
17851	購建固定資產	0	0	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
178	512 興建土地改良物	0	0	
103	5M3 交通及運輸設備	935	44	
103	5M320000 由學校編列執行之交通及 運輸設備	935	44	
103	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	935	44	
103	51 購建固定資產	935	44	
103	515 購置交通及運輸設備	575	44	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
0		360	0	充實各項教學及辦公設備。
3,234	5M4 其他設備	1,425	1,820	
3,234	5M420000 由學校編列執行之其他設 備	1,425	1,820	
3,234	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,425	1,820	
3,234	51 購建固定資產	1,425	1,820	
1,063	514 購置機械及設備	875	825	充實各項教學及辦公設備。
2,170	516 購置雜項設備	550	995	充實各項教學及辦公設備。
25	5M5 無形資產	0	136	
25	5M520000 由學校編列執行之無形資 產	0	136	
25	5 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	136	
25	52 購置無形資產	0	136	
25	521 購置電腦軟體	0	136	充實教學及辦公用電腦軟體。
269,188	總計	261,730	262,793	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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				257,182	辦理基金各項教育計畫經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
高職教育				257,182	
一般行政管理計畫				2,188	
行政管理及推展				2,188	
建築及設備計畫				2,360	
交通及運輸設備				935	
其他設備				1,425	
合 計				261,730	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
587,360	資 產 合 計	580,507	583,828	-3,321
587,360	資 產	580,507	583,828	-3,321
55,599	流動資產	57,025	52,067	4,958
55,349	現金	56,802	51,817	4,985
55,349	銀行存款	56,802	51,817	4,985
250	應收款項	223	250	-27
250	應收收益	223	250	-27
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
531,761	其他資產	523,482	531,761	-8,279
531,761	什項資產	523,482	531,761	-8,279
21,563	暫付及待結轉帳 項	13,284	21,563	-8,279
510,198	代管資產	510,198	510,198	0
542,044	負 債	542,045	542,045	0
29,461	流動負債	29,461	29,461	0
29,461	應付款項	29,461	29,461	0
28,202	應付代收款	28,202	28,202	0
1,259	應付費用	1,259	1,259	0
512,583	其他負債	512,584	512,584	0
512,583	什項負債	512,584	512,584	0
2,386	存入保證金	2,386	2,386	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
510,198	應付代管資產	510,198	510,198	0
45,315	基金餘額	38,462	41,783	-3,321
45,315	基金餘額	38,462	41,783	-3,321
45,315	基金餘額	38,462	41,783	-3,321
45,315	累積餘額	38,462	41,783	-3,321
587,360	負債及基金餘額合計	580,507	583,828	-3,321

信託代理與保證資產
保證品

1,989
1,989

信託代理與保證負債
應付保證品

1,989
1,989

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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				261,730	
高中及高職教育計畫				257,182	
一般行政管理計畫				2,188	
建築及設備計畫				2,360	
上年度預算數				262,793	
高中及高職教育計畫				256,582	
一般行政管理計畫				4,211	
建築及設備計畫				2,000	
前年度決算數				269,188	
高中及高職教育計畫				260,386	
一般行政管理計畫				5,263	
建築及設備計畫				3,540	
106年度決算數				265,192	
高中及高職教育計畫				252,726	
一般行政管理計畫				8,983	
建築及設備計畫				3,484	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 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	205	2	207	
職員	198	2	200	
技工	3	0	3	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	205	2	207	

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：警衛外包2名。

臺中市立東勢工
地方教育
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	147,290	419	2,739		19,519	16,828		14,270
高中及高職教育計畫	147,290	419	2,739		19,519	16,828		14,014
正式人員	147,290		2,739		19,467	16,828		13,986
聘僱人員		419			52			28
兼任人員								
一般行政管理計畫								256
正式人員								
其他人員								256

備註：1.警衛外包1,002千元。

2.年終獎金參照「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數207人，金額為19,519千元。

3.考績獎金依「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」辦理，預算人數207人，金額為16,828千元。

業高級中等學校
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				
		14,857			3,228		219,150	16,110	235,260
		14,857			1,296		216,962	16,110	233,072
		14,800			1,280		216,390		216,390
		57			16		572		572
								16,110	16,110
					1,932		2,188		2,188
					1,932		1,932		1,932
							256		256

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
245,931	236,189	用人費用	235,260	233,072	2,188	0
156,368	147,083	正式員額薪資	147,290	147,290	0	0
154,365	145,080	職員薪金	145,287	145,287	0	0
2,003	2,003	工員工資	2,003	2,003	0	0
15,889	16,213	聘僱及兼職人員薪資	16,529	16,529	0	0
419	419	約僱職員薪金	419	419	0	0
15,470	15,794	兼職人員酬金	16,110	16,110	0	0
2,516	2,779	超時工作報酬	2,739	2,739	0	0
2,318	2,563	加班費	2,523	2,523	0	0
198	216	值班費	216	216	0	0
35,658	36,502	獎金	36,347	36,347	0	0
16,688	16,967	考績獎金	16,828	16,828	0	0
18,945	19,535	年終獎金	19,519	19,519	0	0
25		其他獎金	0	0	0	0
17,926	15,999	退休及卹償金	14,270	14,014	256	0
17,781	15,823	職員退休及離職金	14,124	13,868	256	0
146	176	工員退休及離職金	146	146	0	0
17,575	17,613	福利費	18,085	16,153	1,932	0
14,850	14,565	分擔員工保險費	14,857	14,857	0	0
118		傷病醫藥費	0	0	0	0
2,607	3,048	其他福利費	3,228	1,296	1,932	0
11,998	15,183	服務費用	14,550	14,550	0	0
3,701	4,665	水電費	4,665	4,665	0	0
3,515	4,400	工作場所電費	4,400	4,400	0	0
186	260	工作場所水費	260	260	0	0
	5	氣體費	5	5	0	0
492	470	郵電費	470	470	0	0
184	170	郵費	170	170	0	0
238	230	電話費	230	230	0	0
70	70	數據通信費	70	70	0	0

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
487	504	旅運費	544	544	0	0
330	454	國內旅費	454	454	0	0
157	50	貨物運費	90	90	0	0
164	330	印刷裝訂與廣告費	330	330	0	0
164	300	印刷及裝訂費	300	300	0	0
	30	業務宣導費	30	30	0	0
4,135	6,016	修理保養及保固費	5,329	5,329	0	0
	250	土地改良物修護費	250	250	0	0
2,176	2,695	一般房屋修護費	2,063	2,063	0	0
795	463	其他建築修護費	600	600	0	0
619	1,205	機械及設備修護費	1,021	1,021	0	0
8	41	交通及運輸設備修護費	21	21	0	0
537	1,362	雜項設備修護費	1,374	1,374	0	0
40	42	保險費	46	46	0	0
36	40	一般房屋保險費	40	40	0	0
	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0	0
4	1	其他保險費	5	5	0	0
1,711	1,510	一般服務費	1,529	1,529	0	0
17	2	佣金、匯費、經理費及手續費	17	17	0	0
1,472	1,098	外包費	1,098	1,098	0	0
222	410	體育活動費	414	414	0	0
1,088	1,466	專業服務費	1,457	1,457	0	0
488	505	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	584	584	0	0
97	174	委託檢驗(定)試驗認證費	104	104	0	0
90	70	委託考選訓練費	90	90	0	0
80	240	試務甄選費	200	200	0	0

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
333	477	電腦軟體服務費	479	479	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
6,020	7,004	材料及用品費	6,888	6,888	0	0
3,980	3,989	使用材料費	4,169	4,169	0	0
3,896	3,977	物料	4,157	4,157	0	0
3	6	燃料	6	6	0	0
81	6	設備零件	6	6	0	0
2,040	3,015	用品消耗	2,719	2,719	0	0
1,284	2,246	辦公(事務)用品	1,790	1,790	0	0
98	80	報章雜誌	98	98	0	0
210	277	農業與園藝用品及 環境美化費	270	270	0	0
	3	化學藥劑與實驗用 品	1	1	0	0
136	90	食品	136	136	0	0
19	74	醫療用品(非醫療院 所使用)	74	74	0	0
293	245	其他用品消耗	350	350	0	0
161	237	租金、償債、利息及相 關手續費	237	237	0	0
67	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	0
67	100	車租	100	100	0	0
95	137	雜項設備租金	137	137	0	0
95	137	雜項設備租金	137	137	0	0
3,540	2,000	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,360	0	0	2,360
3,515	1,864	購建固定資產	2,360	0	0	2,360
178		興建土地改良物	0	0	0	0
1,063	825	購置機械及設備	875	0	0	875
103	44	購置交通及運輸設 備	935	0	0	935

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
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
2,170	995	購置雜項設備	550	0	0	550
25	136	購置無形資產	0	0	0	0
25	136	購置電腦軟體	0	0	0	0
1	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	0
1	5	規費	5	5	0	0
1	5	行政規費與強制費	5	5	0	0
1,492	2,175	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,430	2,430	0	0
4	4	會費	4	4	0	0
4	4	學術團體會費	4	4	0	0
1,062	1,809	捐助、補助與獎助	1,712	1,712	0	0
1,062	1,809	獎助學員生給與	1,712	1,712	0	0
90	96	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178	178	0	0
		獎勵費用	88	88	0	0
90	96	慰問、照護及濟助金	90	90	0	0
336	266	競賽及交流活動費	536	536	0	0
336	266	技能競賽	536	536	0	0
45		其他	0	0	0	0
45		其他支出	0	0	0	0
45		其他	0	0	0	0
269,188	262,793	合計	261,730	257,182	2,188	2,360

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

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									
土地改良物	1,986	155					280	1,551	
房屋及建築	67	37					13	17	
機械及設備	73,699	41,797	875	(1)			15,957	16,820	
交通及運輸設備	5,134	2,485	935	(1)			939	2,645	
雜項設備	30,973	5,653	550	(1)			3,190	22,680	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,741				468	(9)		1,273	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	113,600	50,127	2,360		468		20,379	44,986	

註：