

中華民國 111 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111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 05074-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05074-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05074-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05074-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05074-16 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05074-17 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05074-18 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05074-19 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05074-21 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05074-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05074-26 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 111 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 111 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		
	輔導室				
	圖書館				
	會計室				
	人事室				
	進修部	教學組	註冊組	實用技能組	生活輔導組
		學生事務組			

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 111 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	161	-
技工	3	3	3	-
工友	2	2	3	-1

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

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	5	主要係各項招標圖說費收入等。
財產收入	757	主要係場地租借、財產處分、權利金及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	223,366	主要係政府其他撥入收入等。

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 111 年度

教學收入	22,743	主要係高職學雜費收入等。
其他收入	12,042	主要係課業輔導費、重補修、資源回收、實習實驗費、電腦使用費及受贈收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	256,652	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	5,161	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費。
建築及設備計畫	2,000	為辦理行政及教學設備所需經費。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 258,913 千元，較上年度預算數 260,304 千元，減少 1,391 千元，減少 0.53%。
- (二) 本年度基金用途 263,813 千元，較上年度預算數 265,694 千元，減少 1,881 千元，減少 0.71%。

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 4,900 千元。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)年度計畫實施成果概述

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 257,182 千元，決算數 272,508 千元，執行率 105.96%。
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	法定預算數 2,188 千元，決算數 5,235 千元，執行率 239.26%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	法定預算數 2,360 千元，決算數 2,245 千元，執行率 95.13%；超支併決算辦理數執行數 38 千元。

二、上年度已過期間（110 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	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 172,408 千元，實際執行數 153,118 千元，執行率 88.81%。
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	分配預算數 2,430 千元，實際執行數 3,428 千元，執行率 141.07%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	分配預算數 1,465 千元，實際執行數 580 千元，執行率 39.59%。

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 1,353 人。進修部 9 班，學生 117 人。實用技能學程 9 班，學生 144 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111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(-)
281,334	基金來源	258,913	260,304	-1,391
140	徵收及依法分配收入	0	0	0
140	違規罰款收入	0	0	0
10	勞務收入	5	5	0
10	服務收入	5	5	0
661	財產收入	757	733	24
256	財產處分收入	254	190	64
58	租金收入	133	149	-16
294	權利金收入	303	303	0
53	利息收入	67	91	-24
246,007	政府撥入收入	223,366	223,064	302
25,870	公庫撥款收入	3,229	2,927	302
220,137	政府其他撥入收入	220,137	220,137	0
22,612	教學收入	22,743	24,013	-1,270
22,612	學雜費收入	22,743	24,013	-1,270
11,905	其他收入	12,042	12,489	-447
0	受贈收入	1	1	0
11,905	雜項收入	12,041	12,488	-447
280,026	基金用途	263,813	265,694	-1,881
272,508	高中及高職教育計畫	256,652	258,135	-1,483
272,508	高職教育	256,652	258,135	-1,483
5,235	一般行政管理計畫	5,161	4,859	302
5,235	行政管理及推展	5,161	4,859	302
2,283	建築及設備計畫	2,000	2,700	-700
937	交通及運輸設備	128	128	0
1,308	其他設備	1,735	2,435	-700
38	無形資產	137	137	0
1,308	本期賸餘 (短絀-)	-4,900	-5,390	490
45,753	期初基金餘額	41,672	42,432	-760
0	解繳公庫	0	0	0
47,062	期末基金餘額	36,772	37,042	-270

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111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)	-4,900	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,900	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	-1,757	
增加其他資產	-1,757	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,757	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,657	
期初現金及約當現金	56,382	
期末現金及約當現金	49,725	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度代管資產較上年度增加60,869千元。

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 111 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	
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				757	
財產處分收入	年	1	254,000	254	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	124,000	124	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	67,000	67	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				223,366	
公庫撥款收入	年	1	3,229,000	3,229	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109.8.6臺教會(四)字第1090115223C號函)
教學收入				22,743	
學雜費收入	年	1	4,213,000	4,213	高職雜費收入。(收支對列)
學雜費收入	年	1	18,530,000	18,530	高職學費收入。
其他收入				12,042	
受贈收入	年	1	1,000	1	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	2,198,000	2,198	學生重補修學分費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,209,000	3,209	高職課業輔導費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	77,000	77	資源回收變賣收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	6,268,000	6,268	實習實驗費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	289,000	289	電腦使用費收入。(收支對列)
總 計：				258,913	

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111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
272,508	52	高中及高職教育計畫	256,652	258,135	
272,508	522	高職教育	256,652	258,135	
236,730	52221000	人員維持費	215,008	215,533	
236,730	1	用人費用	215,008	215,533	
165,167	11	正式員額薪資	146,270	146,795	
163,165	113	職員薪金	144,267	144,792	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)
	2,485	13 超時工作報酬	2,377	2,377	
	2,485	131 加班費	2,377	2,377	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
	37,900	15 獎金	36,295	36,295	
	17,769	151 考績獎金	16,828	16,828	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
	20,130	152 年終獎金	19,467	19,467	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
	14,554	16 退休及卹償金	13,986	13,986	
	14,408	161 職員退休及離職金	13,840	13,840	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	146	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
	16,625	18 福利費	16,080	16,080	
	15,245	181 分擔員工保險費	14,800	14,800	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
	1,380	18Y 其他福利費	1,280	1,280	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
	35,778	52222000 一般教學計畫	41,644	42,602	
	17,283	1 用人費用	16,985	17,072	
	16,857	12 聘僱及兼職人員薪資	16,469	16,556	
	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)
	16,438	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		8,844	8,844	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
	0		384	384	進修部兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)

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111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	648	648	進修部導師費。(詳用人費用彙計表)
0		1,536	1,536	進修部鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		2,889	3,175	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		1,649	1,450	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
18213	超時工作報酬	362	362	
18131	加班費	134	134	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0		12	12	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
164132	值班費	216	216	軍訓教官值勤值班費。(詳用人費用彙計表)
5215	獎金	52	52	
52152	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	28	
26161	職員退休及離職金	28	28	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
16618	福利費	74	74	
53181	分擔員工保險費	58	58	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
97183	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)
11,5242	服務費用	16,310	15,984	
3,92221	水電費	4,413	4,401	
3,767212	工作場所電費	3,900	3,900	電費。(收支對列)
0		280	280	電費。(專款專用)
155214	工作場所水費	192	200	水費。(收支對列)
0		40	20	水費。(專款專用)
0216	氣體費	1	1	瓦斯費。
41422	郵電費	430	450	
140221	郵費	163	170	郵資。(收支對列)
204222	電話費	200	210	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111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	67	70	網路數據通訊費。(收支對列)
359	23 旅運費	537	544	
293	231 國內旅費	284	284	國內出差旅費。
0		163	170	國內出差旅費。(收支對列)
0	235 貨物運費	50	50	公物運輸、快遞等費用。
65		40	40	化學廢料清理運輸費。(收支對列)
213	24 印刷裝訂與廣告費	328	330	
0	241 印刷及裝訂費	250	250	各項資料印刷及裝訂費。
213		48	50	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)
3,672	25 修理保養及保固費	6,965	6,998	
287	251 土地改良物修護費	420	270	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
2,115	252 一般房屋修護費	3,345	2,745	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		600	644	教室、實習工廠及辦公廳舍等修護費。(收支對列)
406	254 其他建築修護費	205	215	高壓變電室及水塔等修繕維護費。(收支對列)
0		390	1,090	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		175	205	學生實習生態水池等修繕維護費。(收支對列)
522	255 機械及設備修護費	216	216	電梯修護費。
0		100	100	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		370	408	機械及設備修護費。(收支對列)
0		133	133	資訊設備修護費。
67	256 交通及運輸設備修護費	1	1	公務車輛養護費。
0		19	20	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
0	257 雜項設備修護費	50	150	消防安全設備修護費。(專款專用)
276		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111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	645	485	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		200	220	雜項設備修護費。(收支對列)
4326	保險費	46	46	
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。
726Y	其他保險費	5	5	學生對外參賽及活動保險費。
1,76827	一般服務費	1,986	1,529	
27276	佣金、匯費、經理費及手續費	17	17	匯費及手續費等費用。
1,312279	外包費	1,058	1,002	警衛人員2名外包費。
0		96	96	夜間保全設定費。
7927D	計時與計件人員酬金	403	0	一般事務性工作者(含電腦作業員)1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
35127F	體育活動費	412	414	文康活動費。
95228	專業服務費	1,425	1,506	
545285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	144	144	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		20	20	專家學者出席費。
0		400	400	高職聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
71287	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	水質檢驗費。
0		50	50	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		0	78	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
34288	委託考選訓練費	90	90	教育訓練費。
14289	試務甄選費	200	200	辦理教師甄試相關經費。(收支對列)
28828A	電腦軟體服務費	289	292	電腦軟體、系統修護費。(收支對列)
0		168	168	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。

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111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
5,6483	材料及用品費	6,348	7,236	
3,52731	使用材料費	3,931	4,365	
3,522311	物料	257	453	課桌椅維護及各項競賽耗用物料等。
0		3,663	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。
1315	設備零件	5	6	各項設備維修零件。(收支對列)
2,12132	用品消耗	2,417	2,871	
1,231321	辦公(事務)用品	354	628	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		1,323	1,432	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
90322	報章雜誌	98	98	圖書、報紙及雜誌等費用。
132323	農業與園藝用品及環境美化費	106	150	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0324	化學藥劑與實驗用品	1	1	教學實驗用品及實習實驗費等。(收支對列)
137326	食品	136	136	因公誤餐費。
156328	醫療用品(非醫療院所使用)	74	74	健康中心醫療保健用品。
37632Y	其他用品消耗	247	247	辦理各項活動經費。
0		1	1	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		77	104	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
1894	租金、償債、利息及相關手續費	237	237	
4344	交通及運輸設備租金	100	100	
43442	車租	100	100	各項活動租車費。
14645	雜項設備租金	137	137	
146451	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。

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111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
1,0997	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,759	2,068	
471	會費	4	4	
4712	學術團體會費	4	4	圖書館、體育等相關團體會費。
76272	捐助、補助與獎助	1,041	1,360	
762726	獎助學員生給與	18	18	特殊教育獎助學金。
0		1,023	1,342	原住民助學金及伙食費等補助。
14074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178	168	
56743	獎勵費用	88	72	資深教師獎勵金。
84744	慰問、照護及濟助金	90	96	退休(職)人員三節慰問金。
19375	競賽及交流活動費	536	536	
193751	技能競賽	436	436	參加各項競賽活動相關費用。
0		100	100	參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
349	其他	0	0	
3491	其他支出	0	0	
3491Y	其他	0	0	
5,2355L	一般行政管理計畫	5,161	4,859	
5,2355L1	行政管理及推展	5,161	4,859	
3,0695L100300	教職員退休及撫卹給付	3,229	2,927	
3,0691	用人費用	3,229	2,927	
3,06916	退休及卹償金	3,229	2,927	
3,069161	職員退休及離職金	3,070	2,927	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)
0163	卹償金	159	0	教職員工撫卹金及遺族年卹金。(詳用人費用彙計表)
2,1665L100400	調整待遇及其他經費	1,932	1,932	
2,1661	用人費用	1,932	1,932	
2,16618	福利費	1,932	1,932	
2,16618Y	其他福利費	1,932	1,932	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
2,2835M	建築及設備計畫	2,000	2,700	
9375M3	交通及運輸設備	128	128	

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111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
937	5M320000	128	128	
	由學校編列執行之交通及 運輸設備			
937	5	128	128	
	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資			
937	51	128	128	
	購建固定資產			
937	515	128	128	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
	購置交通及運輸設備			
1,308	5M4	1,735	2,435	
	其他設備			
1,308	5M420000	1,735	2,435	
	由學校編列執行之其他設 備			
1,308	5	1,735	2,435	
	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資			
1,308	51	1,735	2,435	
	購建固定資產			
784	514	1,455	1,455	充實各項教學及辦公設備。
	購置機械及設備			
524	516	280	280	充實各項教學及辦公設備。
	購置雜項設備			
0		0	700	充實各項教學及辦公設備(含冷 氣購置地方配合款)。
38	5M5	137	137	
	無形資產			
38	5M520000	137	137	
	由學校編列執行之無形資 產			
38	5	137	137	
	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資			
38	52	137	137	
	購置無形資產			
38	521	137	137	充實教學及辦公用電腦軟體。
	購置電腦軟體			
280,026	總計	263,813	265,694	

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 111 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				256,652	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				256,652	
一般行政管理計畫				5,161	
行政管理及推展				5,161	
建築及設備計畫				2,000	
交通及運輸設備				128	
其他設備				1,735	
無形資產				137	
合 計				263,813	

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 111 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				263,813	
高中及高職教育計畫				256,652	
一般行政管理計畫				5,161	
建築及設備計畫				2,000	
上年度預算數				265,694	
高中及高職教育計畫				258,135	
一般行政管理計畫				4,859	
建築及設備計畫				2,700	
前年度決算數				280,026	
高中及高職教育計畫				272,508	
一般行政管理計畫				5,235	
建築及設備計畫				2,283	
108年度決算數				277,518	
高中及高職教育計畫				269,007	
一般行政管理計畫				6,338	
建築及設備計畫				2,173	
107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	

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 111 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	207	-1	206	
職員	200	0	200	
技工	3	0	3	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	-1	2	
總 計	207	-1	206	

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：行政助理1名，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	146,270	419	2,739		19,519	16,828		17,084
高中及高職教育計畫	146,270	419	2,739		19,519	16,828		14,014
正式人員	146,270		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								3,070
正式人員								
其他人員								3,070

備註：

- 1.行政助理403千元，警衛外包1,058千元。
- 2.年終獎金參照「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數206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205人，金額為16,828千元。

業高級中等學校
發展基金
彙計表
111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				
159		14,858			3,228		221,104	16,050	237,154
		14,858			1,296		215,943	16,050	231,993
		14,800			1,280		215,370		215,370
		58			16		573		573
								16,050	16,050
159					1,932		5,161		5,161
					1,932		1,932		1,932
159							3,229		3,229

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111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
259,248	237,464	用人費用	237,154	231,993	5,161	0
165,167	146,795	正式員額薪資	146,270	146,270	0	0
163,165	144,792	職員薪金	144,267	144,267	0	0
2,003	2,003	工員工資	2,003	2,003	0	0
16,857	16,556	聘僱及兼職人員薪資	16,469	16,469	0	0
419	419	約僱職員薪金	419	419	0	0
16,438	16,137	兼職人員酬金	16,050	16,050	0	0
2,666	2,739	超時工作報酬	2,739	2,739	0	0
2,502	2,523	加班費	2,523	2,523	0	0
164	216	值班費	216	216	0	0
37,952	36,347	獎金	36,347	36,347	0	0
17,769	16,828	考績獎金	16,828	16,828	0	0
20,183	19,519	年終獎金	19,519	19,519	0	0
17,649	16,941	退休及卹償金	17,243	14,014	3,229	0
17,503	16,795	職員退休及離職金	16,938	13,868	3,070	0
146	146	工員退休及離職金	146	146	0	0
		卹償金	159	0	159	0
18,957	18,086	福利費	18,086	16,154	1,932	0
15,299	14,858	分擔員工保險費	14,858	14,858	0	0
97		傷病醫藥費	0	0	0	0
3,562	3,228	其他福利費	3,228	1,296	1,932	0
11,524	15,984	服務費用	16,310	16,310	0	0
3,922	4,401	水電費	4,413	4,413	0	0
3,767	4,180	工作場所電費	4,180	4,180	0	0
155	220	工作場所水費	232	232	0	0
	1	氣體費	1	1	0	0
414	450	郵電費	430	430	0	0
140	170	郵費	163	163	0	0
204	210	電話費	200	200	0	0
70	70	數據通信費	67	67	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111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
359	544	旅運費	537	537	0	0
293	454	國內旅費	447	447	0	0
65	90	貨物運費	90	90	0	0
213	330	印刷裝訂與廣告費	328	328	0	0
213	300	印刷及裝訂費	298	298	0	0
	30	業務宣導費	30	30	0	0
3,672	6,998	修理保養及保固費	6,965	6,965	0	0
287	270	土地改良物修護費	420	420	0	0
2,115	3,389	一般房屋修護費	3,945	3,945	0	0
406	1,510	其他建築修護費	770	770	0	0
522	857	機械及設備修護費	819	819	0	0
67	21	交通及運輸設備修護費	20	20	0	0
276	951	雜項設備修護費	991	991	0	0
43	46	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
7	5	其他保險費	5	5	0	0
1,768	1,529	一般服務費	1,986	1,986	0	0
27	17	佣金、匯費、經理費及手續費	17	17	0	0
1,312	1,098	外包費	1,154	1,154	0	0
79		計時與計件人員酬金	403	403	0	0
351	414	體育活動費	412	412	0	0
952	1,506	專業服務費	1,425	1,425	0	0
545	564	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	564	564	0	0
71	192	委託檢驗(定)試驗認證費	114	114	0	0
34	90	委託考選訓練費	90	90	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111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	200	試務甄選費	200	200	0	0
288	460	電腦軟體服務費	457	457	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
5,648	7,236	材料及用品費	6,348	6,348	0	0
3,527	4,365	使用材料費	3,931	3,931	0	0
3,522	4,353	物料	3,920	3,920	0	0
3	6	燃料	6	6	0	0
1	6	設備零件	5	5	0	0
2,121	2,871	用品消耗	2,417	2,417	0	0
1,231	2,060	辦公（事務）用品	1,677	1,677	0	0
90	98	報章雜誌	98	98	0	0
132	150	農業與園藝用品及 環境美化費	106	106	0	0
	1	化學藥劑與實驗用 品	1	1	0	0
137	136	食品	136	136	0	0
156	74	醫療用品(非醫療院 所使用)	74	74	0	0
376	352	其他用品消耗	325	325	0	0
189	237	租金、償債、利息及相 關手續費	237	237	0	0
43	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	0
43	100	車租	100	100	0	0
146	137	雜項設備租金	137	137	0	0
146	137	雜項設備租金	137	137	0	0
2,283	2,700	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,000	0	0	2,000
2,245	2,563	購建固定資產	1,863	0	0	1,863
784	1,455	購置機械及設備	1,455	0	0	1,455
937	128	購置交通及運輸設 備	128	0	0	128

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111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
524	980	購置雜項設備	280	0	0	280
38	137	購置無形資產	137	0	0	137
38	137	購置電腦軟體	137	0	0	137
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
1,099	2,068	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,759	1,759	0	0
4	4	會費	4	4	0	0
4	4	學術團體會費	4	4	0	0
762	1,360	捐助、補助與獎助	1,041	1,041	0	0
762	1,360	獎助學員生給與	1,041	1,041	0	0
140	168	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	178	178	0	0
56	72	獎勵費用	88	88	0	0
84	96	慰問、照護及濟助 金	90	90	0	0
193	536	競賽及交流活動費	536	536	0	0
193	536	技能競賽	536	536	0	0
34		其他	0	0	0	0
34		其他支出	0	0	0	0
34		其他	0	0	0	0
280,026	265,694	合計	263,813	256,652	5,161	2,000

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
517,764	資 產 合 計	568,343	512,374	55,969
517,764	資 產	568,343	512,374	55,969
61,772	流動資產	49,725	56,382	-6,657
61,772	現金	49,725	56,382	-6,657
61,772	銀行存款	49,725	56,382	-6,657
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
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
455,992	其他資產	518,618	455,992	62,626
455,992	什項資產	518,618	455,992	62,626
6,663	暫付及待結轉帳 項	8,420	6,663	1,757
449,329	代管資產	510,198	449,329	60,869
470,702	負 債	531,571	470,702	60,869
18,767	流動負債	18,767	18,767	0
18,767	應付款項	18,767	18,767	0
18,670	應付代收款	18,670	18,670	0
97	應付費用	97	97	0
451,935	其他負債	512,804	451,935	60,869
451,935	什項負債	512,804	451,935	60,869
2,606	存入保證金	2,606	2,606	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
449,329	應付代管資產	510,198	449,329	60,869
47,062	基金餘額	36,772	41,672	-4,900
47,062	基金餘額	36,772	41,672	-4,900
47,062	基金餘額	36,772	41,672	-4,900
47,062	累積餘額	36,772	41,672	-4,900
517,764	負債及基金餘額合計	568,343	512,374	55,969

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

資本資產明細表

中華民國111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	1,805	720					280	805	
房屋及建築	67	64					1	2	
機械及設備	107,913	77,997	1,455	(1)			17,581	13,790	
交通及運輸設備	9,870	7,821	128	(1)			1,198	979	
雜項設備	35,921	14,089	280	(1)			6,338	15,774	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	2,288		137	(1)	801	(9)		1,624	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	157,864	100,691	2,000		801		25,398	32,974	

註：