

中華民國 110 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110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 110 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 110 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 110 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	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

單位：新臺幣千元

一、基金來源

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	733	主要係場地租借、財產處分、權利金及專戶存款利息收入等。

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 110 年度

政府撥入收入	223,064	主要係政府其他撥入收入等。
教學收入	24,013	主要係高職學雜費收入等。
其他收入	12,489	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	258,135	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	4,859	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	2,700	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 260,304 千元，較上年度預算數 258,409 千元，增加 1,895 千元，增加 0.73%。

(二) 本年度基金用途 265,694 千元，較上年度預算數 261,730 千元，增加 3,964 千元，增加 1.51%。

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 5,390 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(108)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 110 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 256,582 千元，決算數 269,007 千元，執行率 104.84%。
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 4,211 千元，決算數 6,338 千元，執行率 150.51%。
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 2,000 千元，決算數 2,173 千元，執行率 108.65%。

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	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 151,185 千元，實際執行數 150,431 千元，執行率 99.50%。
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 1,222 千元，實際執行數 3,213 千元，執行率 262.93%。
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 1,210 千元，實際執行數 73 千元，執行率 6.03%。

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 1,363 人。進修部 9 班，學生 130 人。實用技能學程 9 班，學生 145 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(-)
277,956	基金來源	260,304	258,409	1,895
42	徵收及依法分配收入	0	0	0
42	違規罰款收入	0	0	0
11	勞務收入	5	5	0
11	服務收入	5	5	0
840	財產收入	733	571	162
314	財產處分收入	190	88	102
185	租金收入	149	131	18
283	權利金收入	303	303	0
57	利息收入	91	49	42
239,926	政府撥入收入	223,064	220,393	2,671
19,789	公庫撥款收入	2,927	256	2,671
220,137	政府其他撥入收入	220,137	220,137	0
24,013	教學收入	24,013	25,033	-1,020
24,013	學雜費收入	24,013	25,033	-1,020
13,125	其他收入	12,489	12,407	82
0	受贈收入	1	2	-1
13,125	雜項收入	12,488	12,405	83
277,518	基金用途	265,694	261,730	3,964
269,007	高中及高職教育計畫	258,135	257,182	953
269,007	高職教育	258,135	257,182	953
6,338	一般行政管理計畫	4,859	2,188	2,671
6,338	行政管理及推展	4,859	2,188	2,671
2,173	建築及設備計畫	2,700	2,360	340
32	交通及運輸設備	128	935	-807
1,797	其他設備	2,435	1,425	1,010
345	無形資產	137	0	137
438	本期賸餘 (短絀-)	-5,390	-3,321	-2,069
45,315	期初基金餘額	42,432	41,783	649
0	解繳公庫	0	0	0
45,753	期末基金餘額	37,042	38,462	-1,420

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)	-5,390	
調整非現金項目	-250	
流動資產淨減(淨增)	-250	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,640	
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	-13,143	
增加其他資產	-13,143	
其他活動之淨現金流入(流出)	-13,143	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,783	
期初現金及約當現金	58,929	
期末現金及約當現金	40,146	

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 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	
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				733	
財產處分收入	年	1	190,000	190	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	140,000	140	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	91,000	91	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				223,064	
公庫撥款收入	年	1	2,927,000	2,927	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				24,013	
學雜費收入	年	1	19,575,000	19,575	高職學費收入。
學雜費收入	年	1	4,438,000	4,438	高職雜費收入。(收支對列)
其他收入				12,489	
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	292,000	292	電腦使用費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	6,632,000	6,632	實習實驗費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	104,000	104	資源回收變賣收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,527,000	3,527	高職課業輔導費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	1,933,000	1,933	學生重補修學分費收入。(收支對列)
總 計：				260,304	

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
269,007	52	高中及高職教育計畫	258,135	257,182	
269,007	522	高職教育	258,135	257,182	
230,565	52221000	人員維持費	215,533	216,028	
230,565	1	用人費用	215,533	216,028	
161,219	11	正式員額薪資	146,795	147,290	
159,216	113	職員薪金	144,792	145,287	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)
2,190	13	超時工作報酬	2,377	2,377	
2,190	131	加班費	2,377	2,377	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
36,694	15	獎金	36,295	36,295	
16,994	151	考績獎金	16,828	16,828	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
19,700	152	年終獎金	19,467	19,467	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
14,238	16	退休及卹償金	13,986	13,986	
14,093	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)
145	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)
16,225	18	福利費	16,080	16,080	
15,018	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)
1,206	18Y	其他福利費	1,280	1,280	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
38,442	52222000	一般教學計畫	42,602	41,154	
17,923	1	用人費用	17,072	17,044	
17,458	12	聘僱及兼職人員薪資	16,556	16,529	
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)
17,039	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	8,644	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
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	1,736	進修部鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		3,175	3,110	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		1,450	1,488	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
19613	<b>超時工作報酬</b>	362	362	
0131	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)
196132	值班費	216	216	軍訓教官值勤值班費。(詳用人費用彙計表)
5215	<b>獎金</b>	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	<b>退休及卹償金</b>	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)
19118	<b>福利費</b>	74	73	
54181	分擔員工保險費	58	57	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
121183	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)
12,9682	<b>服務費用</b>	15,984	14,550	
3,90621	<b>水電費</b>	4,401	4,665	
3,750212	工作場所電費	3,900	3,900	電費。(收支對列)
0		280	500	電費。(專款專用)
156214	工作場所水費	200	210	水費。(收支對列)
0		20	50	水費。(專款專用)
0216	氣體費	1	5	瓦斯費。
41622	<b>郵電費</b>	450	470	
130221	郵費	170	170	郵資。(收支對列)
216222	電話費	210	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
70	224 數據通信費	70	70	網路數據通訊費。(收支對列)
480	23 旅運費	544	544	
315	231 國內旅費	284	284	國內出差旅費。
0		170	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。
165		40	40	化學廢料清理運輸費。(收支對列)
337	24 印刷裝訂與廣告費	330	330	
337	241 印刷及裝訂費	250	250	各項資料印刷及裝訂費。
0		50	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)
4,851	25 修理保養及保固費	6,998	5,329	
514	251 土地改良物修護費	270	250	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
1,685	252 一般房屋修護費	2,745	1,419	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		644	644	教室、實習工廠及辦公廳舍等修護費。(收支對列)
1,849	254 其他建築修護費	215	245	高壓變電室及水塔等修繕維護費。(收支對列)
0		1,090	150	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		205	205	學生實習生態水池等修繕維護費。(收支對列)
555	255 機械及設備修護費	216	216	電梯修護費。
0		100	264	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		408	408	機械及設備修護費。(收支對列)
0		133	133	資訊設備修護費。
53	256 交通及運輸設備修護費	1	1	公務車輛養護費。
0		20	20	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
194	257 雜項設備修護費	150	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
0257	雜項設備修護費	485	878	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)
3826	<b>保險費</b>	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。
226Y	其他保險費	5	5	學生對外參賽及活動保險費。
1,69427	<b>一般服務費</b>	1,529	1,529	
32276	佣金、匯費、經理費及手續費	17	17	匯費及手續費等費用。
1,344279	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。
1927D	計時與計件人員酬金	0	0	
30027F	體育活動費	414	414	文康活動費。
1,06628	<b>專業服務費</b>	1,506	1,457	
550285	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		20	40	專家學者出席費。
0		144	144	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
160287	委託檢驗(定)試驗認證費	78	0	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		50	40	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
74288	委託考選訓練費	90	90	教育訓練費。
20289	試務甄選費	200	200	辦理教師甄試相關經費。(收支對列)
26128A	電腦軟體服務費	292	304	電腦軟體、系統修護費。(收支對列)
0		168	175	電腦軟體、系統修護費。
18029	<b>公共關係費</b>	180	180	
180291	公共關係費	180	180	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
5,9753	<b>材料及用品費</b>	7,236	6,888	
3,64131	使用材料費	4,365	4,169	

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
3,629	311 物料	453	257	課桌椅維護及各項競賽耗用物料等。
0		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)
10	312 燃料	6	6	割草機及發電機等機具用燃料。
2	315 設備零件	6	6	各項設備維修零件。(收支對列)
2,335	32 用品消耗	2,871	2,719	
1,411	321 辦公(事務)用品	628	354	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		1,432	1,436	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
79	322 報章雜誌	98	98	圖書、報紙及雜誌等費用。
305	323 農業與園藝用品及環境美化費	150	150	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0		0	120	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0	324 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)
152	326 食品	136	136	因公誤餐費。
27	328 醫療用品(非醫療院所使用)	74	74	健康中心醫療保健用品。
361	32Y 其他用品消耗	247	247	辦理各項活動經費。
0		1	2	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		104	101	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
198	4 租金、償債、利息及相關手續費	237	237	
57	44 交通及運輸設備租金	100	100	
57	442 車租	100	100	各項活動租車費。
141	45 雜項設備租金	137	137	
141	451 雜項設備租金	137	137	影印機租金。
95	6 稅捐及規費(強制費)	5	5	
95	66 規費	5	5	
3	661 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
92665	未足額進用身障人員 差額補助費	0	0	
1,2397	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	2,068	2,430	
471	<b>會費</b>	4	4	
4712	學術團體會費	4	4	圖書館、體育等相關團體會費。
84972	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,360	1,712	
849726	獎助學員生給與	0	0	
0		1,342	1,694	原住民助學金及伙食費等補助。
0		18	18	特殊教育獎助學金。
9074	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	168	178	
0743	獎勵費用	72	88	資深教師獎勵金。
90744	慰問、照護及濟助金	96	90	退休(職)人員三節慰問金。
29775	<b>競賽及交流活動費</b>	536	536	
297751	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)
449	<b>其他</b>	0	0	
4491	其他支出	0	0	
4491Y	其他	0	0	
6,3385L	<b>一般行政管理計畫</b>	4,859	2,188	
6,3385L1	行政管理及推展	4,859	2,188	
3,1935L100300	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	2,927	256	
3,1931	用人費用	2,927	256	
2515	獎金	0	0	
2515Y	其他獎金	0	0	
3,16816	<b>退休及卹償金</b>	2,927	256	
3,168161	職員退休及離職金	2,927	256	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)
3,1455L100400	<b>調整待遇及其他經費</b>	1,932	1,932	
3,1451	用人費用	1,932	1,932	
3,14518	福利費	1,932	1,932	
3,14518Y	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)
2,1735M	<b>建築及設備計畫</b>	2,700	2,360	

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
32 5M3	交通及運輸設備	128	935	
32 5M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	128	935	
32 5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	128	935	
32 51	購建固定資產	128	935	
32 515	購置交通及運輸設備	128	575	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
0		0	360	充實各項教學及辦公設備。
1,797 5M4	其他設備	2,435	1,425	
1,797 5M420000	由學校編列執行之其他設 備	2,435	1,425	
1,797 5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,435	1,425	
1,797 51	購建固定資產	2,435	1,425	
740 514	購置機械及設備	1,455	875	充實各項教學及辦公設備。
1,057 516	購置雜項設備	280	550	充實各項教學及辦公設備。
0		700	0	充實各項教學及辦公設備(含冷 氣購置地方配合款)。
345 5M5	無形資產	137	0	
345 5M520000	由學校編列執行之無形資 產	137	0	
345 5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	137	0	
345 52	購置無形資產	137	0	
345 521	購置電腦軟體	137	0	充實教學及辦公用電腦軟體。
277,518	總 計	265,694	261,730	

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 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				258,135	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				258,135	
一般行政管理計畫				4,859	
行政管理及推展				4,859	
建築及設備計畫				2,700	
交通及運輸設備				128	
其他設備				2,435	
無形資產				137	
合 計				265,694	

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 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				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	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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	
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 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	207	0	207	
職員	200	0	200	
技工	3	0	3	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	207	0	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	146,795	419	2,739		19,519	16,828		16,941
高中及高職教育計畫	146,795	419	2,739		19,519	16,828		14,014
正式人員	146,795		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								2,927
正式人員								
其他人員								2,927

備註：

1.警衛外包1,002千元。

2.年終獎金參照「一百零八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206人，金額為16,828千元。

業高級中等學校  
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				
		14,858			3,228		221,327	16,137	237,464
		14,858			1,296		216,468	16,137	232,605
		14,800			1,280		215,895		215,895
		58			16		573		573
								16,137	16,137
					1,932		4,859		4,859
					1,932		1,932		1,932
							2,927		2,927

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
254,825	235,260	用人費用	237,464	232,605	4,859	0
161,219	147,290	正式員額薪資	146,795	146,795	0	0
159,216	145,287	職員薪金	144,792	144,792	0	0
2,003	2,003	工員工資	2,003	2,003	0	0
17,458	16,529	聘僱及兼職人員薪資	16,556	16,556	0	0
419	419	約僱職員薪金	419	419	0	0
17,039	16,110	兼職人員酬金	16,137	16,137	0	0
2,386	2,739	超時工作報酬	2,739	2,739	0	0
2,190	2,523	加班費	2,523	2,523	0	0
196	216	值班費	216	216	0	0
36,771	36,347	獎金	36,347	36,347	0	0
16,994	16,828	考績獎金	16,828	16,828	0	0
19,752	19,519	年終獎金	19,519	19,519	0	0
25		其他獎金	0	0	0	0
17,433	14,270	退休及卹償金	16,941	14,014	2,927	0
17,287	14,124	職員退休及離職金	16,795	13,868	2,927	0
145	146	工員退休及離職金	146	146	0	0
19,560	18,085	福利費	18,086	16,154	1,932	0
15,072	14,857	分擔員工保險費	14,858	14,858	0	0
121		傷病醫藥費	0	0	0	0
4,367	3,228	其他福利費	3,228	1,296	1,932	0
12,968	14,550	服務費用	15,984	15,984	0	0
3,906	4,665	水電費	4,401	4,401	0	0
3,750	4,400	工作場所電費	4,180	4,180	0	0
156	260	工作場所水費	220	220	0	0
	5	氣體費	1	1	0	0
416	470	郵電費	450	450	0	0
130	170	郵費	170	170	0	0
216	230	電話費	210	210	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
480	544	旅運費	544	544	0	0
315	454	國內旅費	454	454	0	0
165	90	貨物運費	90	90	0	0
337	330	印刷裝訂與廣告費	330	330	0	0
337	300	印刷及裝訂費	300	300	0	0
	30	業務宣導費	30	30	0	0
4,851	5,329	修理保養及保固費	6,998	6,998	0	0
514	250	土地改良物修護費	270	270	0	0
1,685	2,063	一般房屋修護費	3,389	3,389	0	0
1,849	600	其他建築修護費	1,510	1,510	0	0
555	1,021	機械及設備修護費	857	857	0	0
53	21	交通及運輸設備修護費	21	21	0	0
194	1,374	雜項設備修護費	951	951	0	0
38	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
2	5	其他保險費	5	5	0	0
1,694	1,529	一般服務費	1,529	1,529	0	0
32	17	佣金、匯費、經理費及手續費	17	17	0	0
1,344	1,098	外包費	1,098	1,098	0	0
19		計時與計件人員酬金	0	0	0	0
300	414	體育活動費	414	414	0	0
1,066	1,457	專業服務費	1,506	1,506	0	0
550	584	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	564	564	0	0
160	104	委託檢驗(定)試驗認證費	192	192	0	0
74	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
20	200	試務甄選費	200	200	0	0
261	479	電腦軟體服務費	460	460	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
5,975	6,888	材料及用品費	7,236	7,236	0	0
3,641	4,169	使用材料費	4,365	4,365	0	0
3,629	4,157	物料	4,353	4,353	0	0
10	6	燃料	6	6	0	0
2	6	設備零件	6	6	0	0
2,335	2,719	用品消耗	2,871	2,871	0	0
1,411	1,790	辦公（事務）用品	2,060	2,060	0	0
79	98	報章雜誌	98	98	0	0
305	270	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	0
	1	化學藥劑與實驗用 品	1	1	0	0
152	136	食品	136	136	0	0
27	74	醫療用品(非醫療院 所使用)	74	74	0	0
361	350	其他用品消耗	352	352	0	0
198	237	租金、償債、利息及相 關手續費	237	237	0	0
57	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	0
57	100	車租	100	100	0	0
141	137	雜項設備租金	137	137	0	0
141	137	雜項設備租金	137	137	0	0
2,173	2,360	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,700	0	0	2,700
1,829	2,360	購建固定資產	2,563	0	0	2,563
740	875	購置機械及設備	1,455	0	0	1,455
32	935	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
1,057	550	購置雜項設備	980	0	0	980
345		購置無形資產	137	0	0	137
345		購置電腦軟體	137	0	0	137
95	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	0
95	5	規費	5	5	0	0
3	5	行政規費與強制費	5	5	0	0
92		未足額進用身障人員 差額補助費	0	0	0	0
1,239	2,430	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,068	2,068	0	0
4	4	會費	4	4	0	0
4	4	學術團體會費	4	4	0	0
849	1,712	捐助、補助與獎助	1,360	1,360	0	0
849	1,712	獎助學員生給與	1,360	1,360	0	0
90	178	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	168	168	0	0
	88	獎勵費用	72	72	0	0
90	90	慰問、照護及濟助 金	96	96	0	0
297	536	競賽及交流活動費	536	536	0	0
297	536	技能競賽	536	536	0	0
44		其他	0	0	0	0
44		其他支出	0	0	0	0
44		其他	0	0	0	0
277,518	261,730	合計	265,694	258,135	4,859	2,700

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
580,868	資 產 合 計	572,157	577,547	-5,390
580,868	資 產	572,157	577,547	-5,390
62,250	流動資產	40,396	58,929	-18,533
62,250	現金	40,146	58,929	-18,783
62,250	銀行存款	40,146	58,929	-18,783
0	應收款項	250	0	250
0	應收收益	250	0	250
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
518,618	其他資產	531,761	518,618	13,143
518,618	什項資產	531,761	518,618	13,143
8,420	暫付及待結轉帳 項	21,563	8,420	13,143
510,198	代管資產	510,198	510,198	0
535,115	負 債	535,115	535,115	0
22,024	流動負債	22,024	22,024	0
22,024	應付款項	22,024	22,024	0
20,218	應付代收款	20,218	20,218	0
1,806	應付費用	1,806	1,806	0
513,090	其他負債	513,091	513,091	0
513,090	什項負債	513,091	513,091	0
2,893	存入保證金	2,893	2,893	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
45,753	基金餘額	37,042	42,432	-5,390
45,753	基金餘額	37,042	42,432	-5,390
45,753	基金餘額	37,042	42,432	-5,390
45,753	累積餘額	37,042	42,432	-5,390
580,868	負債及基金餘額合計	572,157	577,547	-5,390

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				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	440					110	1,436	
房屋及建築	67	51					13	3	
機械及設備	88,214	58,910	1,455	(1)			16,025	14,734	
交通及運輸設備	6,857	4,618	128	(1)			1,368	999	
雜項設備	32,280	10,206	980	(1)			3,459	19,595	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,273		137	(1)	887	(9)		523	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	130,677	74,225	2,700		887		20,975	37,290	

註：