

中 華 民 國 114 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114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
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05074-25 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05074-26 頁
2、資本資產明細表-----	第 05074-27 頁
3、車輛明細表-----	第 05074-28 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 114 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：掌理財物採購、出納、保管、環境及設備維修、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、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：辦理附設進修部之行政、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 114 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 114 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	2	2	3	-1
工 友	1	1	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
財產收入	1,399	主要係財產處分、權利金及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	224,094	主要係政府其他撥入收入等。
規費收入	417	主要係考試報名費及場地租借收入等。

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 114 年度

教學收入	21,426	主要係高職學雜費收入等。
其他收入	10,769	主要係課業輔導費、重補修、電腦使用費、實習實驗費、資源回收、招標圖說及受贈收入等。

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	253,216	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	5,889	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	2,850	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 258,105 千元，較上年度預算數 256,624 千元，增加 1,481 千元，增加 0.58%。
- (二) 本年度基金用途 261,955 千元，較上年度預算數 261,624 千元，增加 331 千元，增加 0.13%。

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 3,850 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(112)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 114 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 254,780 千元，決算數 291,167 千元，執行率 114.28%。
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 5,088 千元，決算數 5,816 千元，執行率 114.31%。
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 2,070 千元，決算數 2,061 千元，執行率 99.57%。

二、上年度已過期間（113 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 179,374 千元，實際執行數 173,115 千元，執行率 96.51%。
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 2,678 千元，實際執行數 4,295 千元，執行率 160.38%。
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 1,521 千元，實際執行數 468 千元，執行率 30.77%；超支併決算辦理數執行數 99 千元。

伍、其他

本年度預計班級數：職業班 42 班、綜合職能科 3 班、資源班 1 班，共 46 班，學生 1,365 人。進修部 9 班，學生 90 人。實用技能學程 9 班，學生 106 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114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)
301,763	基金來源	258,105	256,624	1,481
31	徵收及依法分配收入	0	0	0
31	違規罰款收入	0	0	0
15	勞務收入	0	26	-26
15	服務收入	0	26	-26
1,322	財產收入	1,399	2,057	-658
416	財產處分收入	489	489	0
553	租金收入	0	405	-405
285	權利金收入	850	1,103	-253
69	利息收入	60	60	0
269,749	政府撥入收入	224,094	222,423	1,671
49,612	公庫撥款收入	3,957	3,286	671
220,137	政府其他撥入收入	220,137	219,137	1,000
0	規費收入	417	0	417
0	行政規費收入	12	0	12
0	使用規費收入	405	0	405
20,295	教學收入	21,426	21,612	-186
20,295	學雜費收入	21,426	21,612	-186
10,352	其他收入	10,769	10,506	263
0	受贈收入	1	1	0
10,352	雜項收入	10,768	10,505	263
299,044	基金用途	261,955	261,624	331
291,167	高中及高職教育計畫	253,216	254,406	-1,190
291,167	高職教育	253,216	254,406	-1,190
5,816	一般行政管理計畫	5,889	5,218	671
5,816	行政管理及推展	5,889	5,218	671
2,061	建築及設備計畫	2,850	2,000	850
62	交通及運輸設備	255	0	255
1,909	其他設備	2,413	2,000	413
90	無形資產	182	0	182
2,719	本期賸餘(短絀一)	-3,850	-5,000	1,150
43,916	期初基金餘額	41,635	39,496	2,139
0	解繳公庫	0	0	0
46,635	期末基金餘額	37,785	34,496	3,289

備註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數，以下各表同。
2.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。
3.114年度起新增「規費收入」科目。

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114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)	-3,850	
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)	-3,850	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	319	
增加其他負債	319	
增加其他資產	-746	
增加其他資產	-746	
其他活動之淨現金流入(流出)	-427	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,277	
期初現金及約當現金	65,346	
期末現金及約當現金	61,069	

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 114 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	
財產收入				1,399	
財產處分收入	年	1	489,000	489	財產報廢變賣收入。
權利金收入	年	1	850,000	850	太陽光電發電系統經營 權利金收入。(收支對 列)
利息收入	年	1	60,000	60	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				224,094	
公庫撥款收入	年	1	3,957,000	3,957	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112.8.10臺教 會(四)字 第1124400946C號函)
規費收入				417	
行政規費收入	年	1	12,000	12	辦理教師甄試考試報名 費收入。(收支對列)
使用規費收入	年	1	400,000	400	場地租借收入。(收支對 列)
使用規費收入	年	1	5,000	5	員生消費合作社租金收 入。
教學收入				21,426	
學雜費收入	年	1	4,009,000	4,009	高職雜費收入。(收支對 列)
學雜費收入	年	1	17,417,000	17,417	高職學費收入。
其他收入				10,769	
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	3,415,000	3,415	高中(職)課業輔導費收 入。(收支對列)
雜項收入	年	1	1,701,000	1,701	學生重補修學分費收 入。(收支對列)
雜項收入	年	1	5,300,000	5,300	實習實驗費收入。(收支 對列)
雜項收入	年	1	303,000	303	電腦使用費收入。(收支 對列)
雜項收入	年	1	10,000	10	各項招標圖說費收 入。(收支對列)
雜項收入	年	1	39,000	39	資源回收變賣收入。(收 支對列)
總 計：				258,105	

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114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
291,167	52	高中及高職教育計畫	253,216	254,406	
291,167	522	高職教育	253,216	254,406	
252,327	52221000	人員維持費	211,611	210,574	
252,327	1	用人費用	211,611	210,574	
170,851	11	正式員額薪資	142,925	141,836	
169,563	113	職員薪金	141,645	139,833	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,288	114	工員工資	1,280	2,003	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
3,218	13	加(夜)班費	2,377	2,377	
3,218	134	未休假加班費	2,377	2,377	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
41,312	15	獎金	36,295	36,295	
19,370	151	考績獎金	16,828	16,828	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
21,942	152	年終獎金	19,467	19,467	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
18,822	16	退休及卹償金	13,934	13,986	
18,729	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)
94	162	工員退休及離職金	94	146	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
18,124	18	福利費	16,080	16,080	
16,799	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)
1,325	18Y	其他福利費	1,280	1,280	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
38,841	52222000	一般教學計畫	41,605	43,832	
17,537	1	用人費用	17,384	17,552	
17,051	12	聘僱及兼職人員薪資	16,088	16,070	
436	122	約僱職員薪金	454	436	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
16,615	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)
0			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)

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114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	2,846	2,846	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		1,276	1,276	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
12213	加(夜)班費	193	384	
80131	延長工時加班費	24	216	軍訓教官值班費。(詳用人費用彙計表)
42		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)
0134	未休假加班費	23	22	約僱人員未休畢慰勞假加班費。(詳用人費用彙計表)
5415	獎金	57	54	
54152	年終獎金	57	54	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2816	退休及卹償金	29	29	
28161	職員退休及離職金	29	29	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
28218	福利費	1,017	1,015	
61181	分擔員工保險費	67	65	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
205183	傷病醫藥費	934	934	教職員(含技工工友)及約僱人員健康檢查費。(詳用人費用彙計表)
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)
13,1972	服務費用	15,148	17,216	
3,55121	水電費	3,995	4,073	
0212	工作場所電費	3,582	3,582	電費。(收支對列)
3,424		222	300	電費。(專款專用)
127214	工作場所水費	182	182	水費。(收支對列)
0		8	8	水費。(專款專用)
0216	氣體費	1	1	瓦斯費。
41322	郵電費	449	453	
171221	郵費	171	173	郵資。(收支對列)
202222	電話費	208	210	電話等業務聯繫費用。(收支對列)
40224	數據通信費	70	70	網路數據通訊費。(收支對列)
45823	旅運費	537	537	
0231	國內旅費	284	284	國內出差旅費。
299		163	163	國內出差旅費。(收支對列)
160235	貨物運費	50	50	公物運輸、快遞等費用。

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114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
0235	貨物運費	40	40	化學廢料清理運輸費用。(收支對列)
7224	印刷裝訂與廣告費	228	330	
72241	印刷及裝訂費	150	250	各項資料印刷及裝訂費。
0		48	50	各項資料印刷及裝訂費。(收支對列)
0245	業務宣導費	30	30	招生宣導費。(收支對列)
4,46625	修理保養及保固費	5,243	7,298	
665251	土地改良物修護費	160	355	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
2,599252	一般房屋修護費	1,550	3,000	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		641	644	教室、實習工廠及辦公廳舍等修護費。(收支對列)
247254	其他建築修護費	215	215	高壓變電室及水塔等修繕維護費。(收支對列)
0		850	800	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		200	205	學生實習生態水池等修繕維護費。(收支對列)
518255	機械及設備修護費	216	216	電梯修護費。
0		150	150	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		398	400	機械及設備修護費。(收支對列)
0		130	130	資訊設備修護費。
75256	交通及運輸設備修護費	2	2	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
0		19	20	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
0257	雜項設備修護費	150	150	消防安全設備修護費。(專款專用)
3630		96	96	飲水設備修護費。
0		290	695	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0		176	220	什項設備修護費。(收支對列)
3726	保險費	46	46	
36261	一般房屋保險費	40	40	校舍建物保險費。
1264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
026Y	其他保險費	5	5	學生赴外參賽及活動保險費。
2,70627	一般服務費	2,914	2,817	

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114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
42276	佣金、匯費、經理費 及手續費	17	17	匯費及手續費等費用。
0279	外包費	1,228	1,168	警衛人員2名外包費。
1,362		96	96	夜間保全設定費。
88927D	計時與計件人員酬金	948	908	一般事務性工作者(含電腦作業 員)2人薪資。(含年終獎金、勞 保、健保及勞工退休金提撥款)
0		7	7	行政助理健康檢查費。
41227F	體育活動費	618	621	文康活動費。
1,31428	專業服務費	1,556	1,482	
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	20	20	專家學者出席費。
0		144	144	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
713		454	454	高職聯課(社團)活動教師鐘點 費。(專款專用)
0287	委託檢驗(定)試驗認證 費	50	50	消防安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
0		78	0	建築物安全檢查簽證申報費。(
153		64	64	專款專用)
7288	委託考選訓練費	90	90	水質檢驗費。
0289	試務甄選費	200	200	教育訓練費。
028A	電腦軟體服務費	288	292	辦理教師甄試相關經費。(收支 對列)
441		168	168	電腦軟體、系統修護費。(收支 對列)
18029	公共關係費	180	180	電腦軟體、系統修護費。
180291	公共關係費	180	180	因公務所需之應酬、捐贈等費 用。
5,5673	材料及用品費	6,879	6,781	
3,32231	使用材料費	3,907	3,910	
3,300311	物料	453	453	課桌椅維護及各項競賽耗用物 料等。
0		3,442	3,445	教學及學生實習用材料、各項 競賽用耗材等。(收支對列)
10312	燃料	6	6	割草機及發電機等機具用燃料 。
12315	設備零件	6	6	各項設備維修零件。(收支對列)
2,24532	用品消耗	2,972	2,871	
1,271321	辦公(事務)用品	431	628	教學及辦公用文具、紙張、各 項用品等。

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114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
0321	辦公（事務）用品	1,430	1,432	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
78322	報章雜誌	98	98	圖書、報紙及雜誌等費用。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	100	0	校園綠化美化經費。
271		150	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)
131326	食品	136	136	因公誤餐費。
44328	醫療用品(非醫療院所使用)	74	74	健康中心醫療保健用品。
45132Y	其他用品消耗	447	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		104	104	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
2164	租金、償債、利息及相關手續費	237	237	
3843	機器租金	0	0	
38432	機械及設備租金	0	0	
4844	交通及運輸設備租金	100	100	
48442	車租	100	100	各項活動租車費。
13045	雜項設備租金	137	137	
130451	雜項設備租金	137	137	影印機租金。
136	稅捐及規費(強制費)	46	5	
064	消費與行為稅	41	0	
0644	營業稅	41	0	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
1366	規費	5	5	
13661	行政規費與強制費	5	5	政府機關各項規費。
1,4097	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,911	2,041	
471	會費	4	4	
3712	學術團體會費	4	4	圖書館、體育等相關團體會費。
1713	職業團體會費	0	0	
97072	捐助、補助與獎助	1,173	1,261	
0726	獎助學員生給與	1,155	1,243	原住民助學金及伙食費等補助。
970		18	18	特殊教育獎助學金。

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114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
228 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	198	240	
138 743	獎勵費用	90	150	資深教師獎勵金。
90 744	慰問、照護及濟助金	108	90	退休(職)人員三節慰問金。
206 75	競賽及交流活動費	536	536	
206 751	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)
901 9	其他	0	0	
901 91	其他支出	0	0	
901 91Y	其他	0	0	
5,816 5L	一般行政管理計畫	5,889	5,218	
5,816 5L1	行政管理及推展	5,889	5,218	
3,887 5L100300	教職員退休及撫卹給付	3,957	3,286	
3,887 1	用人費用	3,957	3,286	
55 15	獎金	0	0	
55 15Y	其他獎金	0	0	
3,832 16	退休及卹償金	3,957	3,286	
3,667 161	職員退休及離職金	2,912	3,121	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)
0 162	工員退休及離職金	873	0	技工及工友退休金等。(詳用人費用彙計表)
165 163	卹償金	172	165	教職員工撫卹金及遺族年卹金。(詳用人費用彙計表)
1,929 5L100400	調整待遇及其他經費	1,932	1,932	
1,929 1	用人費用	1,932	1,932	
1,929 18	福利費	1,932	1,932	
1,929 18Y	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)
2,061 5M	建築及設備計畫	2,850	2,000	
62 5M3	交通及運輸設備	255	0	
62 5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	255	0	
62 5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	255	0	
62 51	購建固定資產	255	0	
0 515	購置交通及運輸設備	45	0	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。

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114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
62	515	購置交通及運輸設備	210	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
1,909	5M4	其他設備	2,413	2,000	
1,909	5M420000	由學校編列執行之其他設備	2,413	2,000	
1,909	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,413	2,000	
1,909	51	購建固定資產	2,413	2,000	充實各項教學及辦公設備。
1,478	514	購置機械及設備	1,457	1,700	
0			640	0	
431	516	購置雜項設備	316	300	充實各項教學及辦公設備。
90	5M5	無形資產	182	0	
90	5M520000	由學校編列執行之無形資產	182	0	
90	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	182	0	
90	52	購置無形資產	182	0	充實教學及辦公用電腦軟體。
90	521	購置電腦軟體	182	0	
299,044		總計	261,955	261,624	

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 114 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 高職教育				253,216 253,216	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。
一般行政管理計畫 行政管理及推展				5,889 5,889	
建築及設備計畫 交通及運輸設備				2,850 255	
其他設備				2,413	
無形資產				182	
合 計				261,955	

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 114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				261,955	
高中及高職教育計畫				253,216	
一般行政管理計畫				5,889	
建築及設備計畫				2,850	
上年度預算數				261,624	
高中及高職教育計畫				254,406	
一般行政管理計畫				5,218	
建築及設備計畫				2,000	
前年度決算數				299,044	
高中及高職教育計畫				291,167	
一般行政管理計畫				5,816	
建築及設備計畫				2,061	
111年度決算數				298,323	
高中及高職教育計畫				289,420	
一般行政管理計畫				7,112	
建築及設備計畫				1,791	
110年度決算數				285,811	
高中及高職教育計畫				277,621	
一般行政管理計畫				5,770	
建築及設備計畫				2,420	

員工人數彙計表

單位:人

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	142,925	454	2,570		19,524	16,828		17,748
高中及高職教育計畫	142,925	454	2,570		19,524	16,828		13,963
正式人員	142,925		2,547		19,467	16,828		13,934
聘僱人員		454	23		57			29
兼任人員								
一般行政管理計畫								3,785
正式人員								
其他人員								3,785

備註：

1.行政助理955千元，警衛外包1,228千元。

2.年終獎金參照「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數204人，金額為19,524千元。

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203人，金額為16,828千元。

業高級中等學校
發展基金
彙計表
114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				
172		14,867	934		3,228		219,250	15,634	234,884
		14,867	934		1,296		213,361	15,634	228,995
		14,800	934		1,280		212,715		212,715
		67			16		646		646
								15,634	15,634
172					1,932		5,889		5,889
					1,932		1,932		1,932
172							3,957		3,957

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114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	
275,679	233,344	用人費用	234,884	228,995	5,889	0	
170,851	141,836	正式員額薪資	142,925	142,925	0	0	
169,563	139,833	職員薪金	141,645	141,645	0	0	
1,288	2,003	工員工資	1,280	1,280	0	0	
17,051	16,070	聘僱及兼職人員薪資	16,088	16,088	0	0	
436	436	約僱職員薪金	454	454	0	0	
16,615	15,634	兼職人員酬金	15,634	15,634	0	0	
3,340	2,761	加（夜）班費	2,570	2,570	0	0	
122	362	延長工時加班費	170	170	0	0	
3,218	2,399	未休假加班費	2,400	2,400	0	0	
41,422	36,349	獎金	36,352	36,352	0	0	
19,370	16,828	考績獎金	16,828	16,828	0	0	
21,997	19,521	年終獎金	19,524	19,524	0	0	
55		其他獎金	0	0	0	0	
22,681	17,301	退休及卹償金	17,920	13,963	3,957	0	
22,423	16,990	職員退休及離職金	16,781	13,869	2,912	0	
94	146	工員退休及離職金	967	94	873	0	
165	165	卹償金	172	0	172	0	
20,335	19,027	福利費	19,029	17,097	1,932	0	
16,860	14,865	分擔員工保險費	14,867	14,867	0	0	
205	934	傷病醫藥費	934	934	0	0	
3,270	3,228	其他福利費	3,228	1,296	1,932	0	
13,197	17,216	服務費用	15,148	15,148	0	0	
3,551	4,073	水電費	3,995	3,995	0	0	
3,424	3,882	工作場所電費	3,804	3,804	0	0	
127	190	工作場所水費	190	190	0	0	
	1	氣體費	1	1	0	0	
413	453	郵電費	449	449	0	0	
171	173	郵費	171	171	0	0	
202	210	電話費	208	208	0	0	

備註:公共關係費180千元。

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114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	
40	70	數據通信費	70	70	0	0	
458	537	旅運費	537	537	0	0	
299	447	國內旅費	447	447	0	0	
160	90	貨物運費	90	90	0	0	
72	330	印刷裝訂與廣告費	228	228	0	0	
72	300	印刷及裝訂費	198	198	0	0	
	30	業務宣導費	30	30	0	0	
4,466	7,298	修理保養及保固費	5,243	5,243	0	0	
665	355	土地改良物修護費	160	160	0	0	
2,599	3,644	一般房屋修護費	2,191	2,191	0	0	
247	1,220	其他建築修護費	1,265	1,265	0	0	
518	896	機械及設備修護費	894	894	0	0	
75	22	交通及運輸設備修護費	21	21	0	0	
363	1,161	雜項設備修護費	712	712	0	0	
37	46	保險費	46	46	0	0	
36	40	一般房屋保險費	40	40	0	0	
1	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0	0	
	5	其他保險費	5	5	0	0	
2,706	2,817	一般服務費	2,914	2,914	0	0	
42	17	佣金、匯費、經理費及手續費	17	17	0	0	
1,362	1,264	外包費	1,324	1,324	0	0	
889	915	計時與計件人員酬金	955	955	0	0	
412	621	體育活動費	618	618	0	0	
1,314	1,482	專業服務費	1,556	1,556	0	0	
713	618	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	618	618	0	0	
153	114	委託檢驗(定)試驗認證費	192	192	0	0	

備註:公共關係費180千元。

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114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	
7	90	委託考選訓練費	90	90	0	0	
	200	試務甄選費	200	200	0	0	
441	460	電腦軟體服務費	456	456	0	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	0	
5,567	6,781	材料及用品費	6,879	6,879	0	0	
3,322	3,910	使用材料費	3,907	3,907	0	0	
3,300	3,898	物料	3,895	3,895	0	0	
10	6	燃料	6	6	0	0	
12	6	設備零件	6	6	0	0	
2,245	2,871	用品消耗	2,972	2,972	0	0	
1,271	2,060	辦公（事務）用品	1,861	1,861	0	0	
78	98	報章雜誌	98	98	0	0	
271	150	農業與園藝用品及 環境美化費	250	250	0	0	
	1	化學藥劑與實驗用 品	1	1	0	0	
131	136	食品	136	136	0	0	
44	74	醫療用品(非醫療院 所使用)	74	74	0	0	
451	352	其他用品消耗	552	552	0	0	
216	237	租金、償債、利息及相 關手續費	237	237	0	0	
38		機器租金	0	0	0	0	
38		機械及設備租金	0	0	0	0	
48	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	0	
48	100	車租	100	100	0	0	
130	137	雜項設備租金	137	137	0	0	
130	137	雜項設備租金	137	137	0	0	
2,061	2,000	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	2,850	0	0	2,850	

備註:公共關係費180千元。

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114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	
1,971	2,000	購建固定資產	2,668	0	0	2,668	
1,478	1,700	購置機械及設備	2,097	0	0	2,097	
62		購置交通及運輸設備	255	0	0	255	
431	300	購置雜項設備	316	0	0	316	
90		購置無形資產	182	0	0	182	
90		購置電腦軟體	182	0	0	182	
13	5	稅捐及規費(強制費)	46	46	0	0	
		消費與行為稅	41	41	0	0	
		營業稅	41	41	0	0	
13	5	規費	5	5	0	0	
13	5	行政規費與強制費	5	5	0	0	
1,409	2,041	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,911	1,911	0	0	
4	4	會費	4	4	0	0	
3	4	學術團體會費	4	4	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
970	1,261	捐助、補助與獎助	1,173	1,173	0	0	
970	1,261	獎助學員生給與	1,173	1,173	0	0	
228	240	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	198	198	0	0	
138	150	獎勵費用	90	90	0	0	
90	90	慰問、照護及濟助金	108	108	0	0	
206	536	競賽及交流活動費	536	536	0	0	
206	536	技能競賽	536	536	0	0	
901		其他	0	0	0	0	
901		其他支出	0	0	0	0	
901		其他	0	0	0	0	
299,044	261,624	合 計	261,955	253,216	5,889	2,850	

備註:公共關係費180千元。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

其他車輛：電動機車2輛。(電動機車1輛EWT-1022車輛費用自籌)

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
76,125	資 產 合 計	67,594	71,125	-3,531
76,125	資 產	67,594	71,125	-3,531
70,346	流動資產	61,069	65,346	-4,277
70,346	現金	61,069	65,346	-4,277
70,346	銀行存款	61,069	65,346	-4,277
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
5,779	其他資產	6,525	5,779	746
5,779	什項資產	6,525	5,779	746
5,779	暫付及待結轉帳 項	6,525	5,779	746
449,329	代管資產	449,329	449,329	0
-449,329	應付代管資產	-449,329	-449,329	0
29,489	負 債	29,809	29,490	319
27,656	流動負債	27,656	27,656	0
27,656	應付款項	27,656	27,656	0
27,656	應付代收款	27,656	27,656	0
0	應付費用	0	0	0
1,834	其他負債	2,153	1,834	319
1,834	什項負債	2,153	1,834	319
1,834	存入保證金	2,153	1,834	319
0	應付退休及離職 金	0	0	0
46,635	基金餘額	37,785	41,635	-3,850
46,635	基金餘額	37,785	41,635	-3,850
46,635	基金餘額	37,785	41,635	-3,850
46,635	累積餘額	37,785	41,635	-3,850
76,125	負債及基金餘額合計	67,594	71,125	-3,531

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114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									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	19,602	7,310						3,685	8,607
房屋及建築	109	94						8	7
機械及設備	139,244	112,015	2,097	(1)				13,120	16,206
交通及運輸設備	12,320	10,631	255	(1)				1,272	672
雜項設備	42,507	22,322	316	(1)				2,520	17,981
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	882		182	(1)	652	(11)			412
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	214,664	152,372	2,850		652			20,605	43,885

註：

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				2,135	0	0			0	1,700	435
高中及高職教 育計畫	1 輛				2,135	0	0			0	1,700	435
高職教育	1 輛				2,135	0	0			0	1,700	435
	電動機車	516-QHF	102 05	2.8	2,135	0	0	0		0	1,700	435