

中華民國 108 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108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、資本資產及長期負債明細表-----	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 108 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 108 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 108 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	159	159	159	-
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 259,261 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 256,582 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 4,211 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 2,000 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 108 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 259,261 千元，較上年度預算數 261,559 千元，減少 2,298 千元，減少 0.88%。

(二) 本年度基金用途 262,793 千元，較上年度預算數 261,559 千元，增加 1,234 千元，增加 0.47%。

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 3,532 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 106 年度決算執行情形：

(一) 基金來源：106 年度決算數 269,986 千元，較可用預算數 257,677 千元，增加 12,309 千元，增加 4.78%，主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款及人事費不足教育局增撥所致。

(二) 基金用途：106 年度決算數 265,192 千元，較可用預算數 259,820 千元，增加 5,372 千元，增加 2.07%，主要增加支付月退休金、一次補償金、加發一次退休金等退休、撫卹經費所致。

二、上年度預算截至 4 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 261,559 千元，實際數 123,998 千元，執行率為 47.41%。

(二) 基金用途：可用預算數 261,559 千元，實際數 107,169 千元，執行率為 40.97%。

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 1,515 人。進修部 9 班，學生 215 人。實用技能學程 9 班，學生 246 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108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(-)
269,986	基金來源	259,261	261,559	-2,298
79	徵收及依法分配收入	0	0	0
79	違規罰款收入	0	0	0
314	勞務收入	259	307	-48
314	服務收入	259	307	-48
123	財產收入	352	310	42
59	財產處分收入	40	0	40
0	租金收入	10	0	10
0	權利金收入	278	278	0
65	利息收入	24	32	-8
231,290	政府撥入收入	222,516	222,449	67
7,166	公庫撥款收入	2,379	2,312	67
224,124	政府其他撥入收入	220,137	220,137	0
25,003	教學收入	23,277	23,095	182
25,003	學雜費收入	23,277	23,095	182
13,177	其他收入	12,857	15,398	-2,541
37	受贈收入	20	5	15
13,140	雜項收入	12,837	15,393	-2,556
265,192	基金用途	262,793	261,559	1,234
252,726	高中及高職教育計畫	256,582	253,971	2,611
252,726	高職教育	256,582	253,971	2,611
8,983	一般行政管理計畫	4,211	3,944	267
8,983	行政管理及推展	4,211	3,944	267
3,484	建築及設備計畫	2,000	3,644	-1,644
181	土地購置	0	181	-181
80	交通及運輸設備	44	103	-59
3,223	其他設備	1,820	3,335	-1,515
0	無形資產	136	25	111
4,794	本期賸餘 (短絀-)	-3,532	0	-3,532
34,728	期初基金餘額	39,522	0	39,522
0	解繳公庫	0	0	0
39,522	期末基金餘額	35,990	0	35,990

備註：

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108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)	-3,532	
調整非現金項目	1,219	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	1,219	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,313	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他負債	0	
減少短期債務及其他負債	-490	
減少其他負債	-490	
其他活動之淨現金流入(流出)	-490	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,803	
期初現金及約當現金	61,586	
期末現金及約當現金	58,783	

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 108 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				259	
服務收入	年	1	5,000	5	各項招標圖說費收入。(收支對列)
服務收入	年	1	254,000	254	場地租借收入。(收支對列)
財產收入				352	
財產處分收入	年	1	40,000	40	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	10,000	10	員生消費合作社租金收入。
權利金收入	年	1	278,000	278	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	24,000	24	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				222,516	
公庫撥款收入	年	1	2,379,000	2,379	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				23,277	
學雜費收入	年	1	4,709,000	4,709	高職雜費收入。(收支對列)
學雜費收入	年	1	18,568,000	18,568	高職學費收入。
其他收入				12,857	
受贈收入	年	1	20,000	20	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	70,000	70	資源回收變賣收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	1,648,000	1,648	學生重補修學分費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	340,000	340	電腦使用費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	7,120,000	7,120	實習實驗費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,659,000	3,659	高職課業輔導費收入。(收支對列)
總 計：				259,261	

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108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
252,726	52	高中及高職教育計畫	256,582	253,971	
252,726	522	高職教育	256,582	253,971	
218,000	52221000	人員維持費	215,253	215,350	
218,000	1	用人費用	215,253	215,350	
151,422	11	正式員額薪資	147,083	147,021	
149,277	113	職員薪金	145,080	145,077	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,145	114	工員工資	2,003	1,944	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,260	13	超時工作報酬	2,417	2,581	
2,260	131	加班費	2,417	2,581	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
35,481	15	獎金	36,450	36,418	
16,159	151	考績獎金	16,967	16,951	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
19,322	152	年終獎金	19,483	19,467	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
13,276	16	退休及卹償金	13,595	13,898	
13,071	161	職員退休及離職金	13,419	13,749	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
205	162	工員退休及離職金	176	149	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
15,561	18	福利費	15,708	15,432	
14,464	181	分擔員工保險費	14,508	14,184	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
1,097	18Y	其他福利費	1,200	1,248	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
34,726	52222000	一般教學計畫	41,329	38,621	
16,122	1	用人費用	16,725	16,691	
15,664	12	聘僱及兼職人員薪資	16,213	16,185	
407	122	約僱職員薪金	419	407	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
15,257	124	兼職人員酬金	100	255	兼任校醫鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			342	378	進修部兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0			3,259	3,322	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108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	1,065	1,077	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		8,644	8,072	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		648	432	進修部導師費。(詳用人費用彙計表)
0		1,736	2,242	進修部鐘點費。(詳用人費用彙計表)
23213	超時工作報酬	362	362	
0131	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)
232132	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	51	
51152	年終獎金	52	51	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2416	退休及卹償金	25	24	
24161	職員退休及離職金	25	24	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
15118	福利費	73	69	
50181	分擔員工保險費	57	53	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
93183	傷病醫藥費	0	0	
818Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
11,1862	服務費用	15,183	12,918	
3,61021	水電費	4,665	4,665	
3,441212	工作場所電費	3,900	3,800	電費。(收支對列)
0		500	600	電費。(專款專用)
168214	工作場所水費	210	180	水費。(收支對列)
0		50	80	水費。(專款專用)
2216	氣體費	5	5	瓦斯費。
50222	郵電費	470	460	
173221	郵費	170	160	郵資。(收支對列)
240222	電話費	230	230	電話等業務聯繫費用。(收支對列)
89224	數據通信費	70	70	網路數據通訊費。(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108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
412 23	旅運費	504	464	
368 231	國內旅費	170	130	國內出差旅費。(收支對列)
0		284	284	國內出差旅費。
45 235	貨物運費	10	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)
338 24	印刷裝訂與廣告費	330	332	
338 241	印刷及裝訂費	200	202	各項資料印刷及裝訂費。
0		100	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)
2,903 25	修理保養及保固費	6,016	4,015	
0 251	土地改良物修護費	250	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
1,523 252	一般房屋修護費	644	620	教室、實習工廠及辦公廳舍等修護費。(收支對列)
0		0	1,360	校史館木作裝潢修繕、校園地坪、活動中心空調及其他修繕。
0		2,051	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
677 254	其他建築修護費	208	100	學生實習生態水池等修繕維護費。(收支對列)
0		0	119	高壓變電室及水塔等修繕維護費。
0		215	0	高壓變電室及水塔等修繕維護費。(收支對列)
0		40	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
525 255	機械及設備修護費	216	144	電梯修護費。
0		56	76	資訊設備修護費。
0		698	1,000	機械及設備修護費。(收支對列)
0		235	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
20 256	交通及運輸設備修護費	40	40	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
0		1	3	公務車輛養護費。
158 257	雜項設備修護費	220	220	什項設備修護費。(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108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	180	180	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		96	153	飲水設備修護費。
0		866	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
5226	保險費	42	53	
51261	一般房屋保險費	40	52	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。
126Y	其他保險費	1	0	學生對外參賽及活動保險費。
1,53627	一般服務費	1,510	1,508	
6276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	0	滙費及手續費等費用。
1,362279	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。
16727F	體育活動費	0	205	藝文及慶生等活動經費。
0		0	205	自強活動費。
0		410	0	文康活動費。
1,65328	專業服務費	1,466	1,241	
439285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	120	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		400	400	高職聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0		20	18	專家學者出席費。
186287	委託檢驗(定)試驗認證費	64	34	水質檢驗費。
0		40	40	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		70	70	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
54288	委託考選訓練費	70	0	教育訓練費。
102289	試務甄選費	240	240	辦理教師甄試相關經費。(收支對列)
87128A	電腦軟體服務費	340	319	電腦軟體、系統修護費。(收支對列)
0		137	0	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。
5,7173	材料及用品費	7,004	6,768	

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108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
3,351	31	3,989	3,960	
3,341	311	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)
0		77	0	課桌椅維護及各項競賽耗用物料等。
4	312	6	10	割草機及發電機等機具用燃料。
7	315	6	50	各項設備維修零件。(收支對列)
2,366	32	3,015	2,808	
1,589	321	290	290	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		1,956	2,028	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
80	322	80	70	圖書、報紙及雜誌等費用。
305	323	0	120	校園環境清潔衛生及綠美化經費。
0		187	0	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0		90	0	校園校舍及設備設施整修與綠美化。
0	324	3	3	教學實驗用品及實習實驗費等。(收支對列)
110	326	90	72	因公誤餐費。
71	328	74	30	健康中心醫療保健用品。
211	32Y	155	150	辦理各項活動經費。
0		20	5	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		70	40	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
109	4	237	200	
				租金、償債、利息及相關手續費
109	44	100	100	
109	442	100	100	各項活動租車費。
0	45	137	100	
0	451	137	100	影印機租金。
2	6	5	5	
0	64	0	0	
0	644	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108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
166	規費	5	5	
1661	行政規費與強制費	5	5	政府機關各項規費。
1,5907	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,175	2,039	
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。
1,23872	捐助、補助與獎助	1,809	1,839	
1,238726	獎助學員生給與	15	18	特殊教育獎助學金。
0		1,694	1,771	原住民助學金及伙食費等補助。
0		100	50	軍公教遺族獎助學金。
8674	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	96	96	
86744	慰問、照護及濟助金	96	96	退休(職)人員三節慰問金。
26275	競賽及交流活動費	266	100	
262751	技能競賽	166	100	參加各項競賽活動相關費用。
0		100	0	參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
8,9835L	一般行政管理計畫	4,211	3,944	
8,9835L1	行政管理及推展	4,211	3,944	
7,2065L100300	教職員退休及撫卹給付	2,379	2,312	
7,2061	用人費用	2,379	2,312	
12215	獎金	0	76	
12215Y	其他獎金	0	76	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
7,08316	退休及卹償金	2,379	2,236	
6,563161	職員退休及離職金	2,379	2,236	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)
520162	工員退休及離職金	0	0	
1,7775L100400	調整待遇及其他經費	1,832	1,632	
1,7771	用人費用	1,832	1,632	
1,77718	福利費	1,832	1,632	
1,77718Y	其他福利費	1,832	1,632	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
3,4845M	建築及設備計畫	2,000	3,644	
1815M1	土地購置	0	181	

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108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
181	5M120000	0	181	
181	5	0	181	
181	51	0	181	
181	512	0	181	興建操場、球場及機車停車棚 等土地改良物。
80	5M3	44	103	
80	5M320000	44	103	
80	5	44	103	
80	51	44	103	
80	515	44	66	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
0		0	37	購置交通及運輸設備。
3,223	5M4	1,820	3,335	
3,223	5M420000	1,820	3,335	
3,223	5	1,820	3,335	
3,223	51	1,820	3,335	
2,617	514	825	1,251	充實各項教學及辦公設備。
605	516	995	500	充實各項教學及辦公設備。
0		0	1,584	充實各項教學及辦公設備。
0	5M5	136	25	
0	5M520000	136	25	
0	5	136	25	
0	52	136	25	
0	521	136	25	充實教學及辦公用電腦軟體。
265,192	總計	262,793	261,559	

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 108 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				256,582	
高職教育				256,582	
一般行政管理計畫				4,211	
行政管理及推展				4,211	
建築及設備計畫				2,000	
交通及運輸設備				44	
其他設備				1,820	
無形資產				136	
合 計				262,793	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
707,183	資 產 合 計	582,755	707,183	-124,428
707,183	資 產	582,755	707,183	-124,428
61,809	流動資產	59,006	61,809	-2,803
61,586	現金	58,783	61,586	-2,803
61,586	銀行存款	58,783	61,586	-2,803
223	應收款項	223	223	0
223	應收收益	223	223	0
168	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	267	168	99
168	準備金	267	168	99
168	退休及離職準備 金	267	168	99
645,206	其他資產	523,482	645,206	-121,724
645,206	什項資產	523,482	645,206	-121,724
13,284	暫付及待結轉帳 項	13,284	13,284	0
631,922	代管資產	510,198	631,922	-121,724
667,661	負 債	546,765	667,661	-120,896
33,105	流動負債	34,324	33,105	1,219
33,105	應付款項	34,324	33,105	1,219
32,488	應付代收款	33,707	32,488	1,219
617	應付費用	617	617	0
634,556	其他負債	512,441	634,556	-122,115
634,556	什項負債	512,441	634,556	-122,115
2,466	存入保證金	1,976	2,466	-490
168	應付退休及離職 金	267	168	99
631,922	應付代管資產	510,198	631,922	-121,724
39,522	基金餘額	35,990	39,522	-3,532
39,522	基金餘額	35,990	39,522	-3,532
39,522	基金餘額	35,990	39,522	-3,532
39,522	累積餘額	35,990	39,522	-3,532
707,183	負債及基金餘額合計	582,755	707,183	-124,428

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 108 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 算 數	說 明
本年度預算數				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	
上年度預算數				261,559	
高中及高職教育計畫				253,971	
一般行政管理計畫				3,944	
建築及設備計畫				3,644	
前年度決算數				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 108 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	0	205	
職員	198	0	198	
技工	3	0	3	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	205	0	205	

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	147,083	419	2,779		19,535	16,967		15,999
高中及高職教育計畫	147,083	419	2,779		19,535	16,967		13,620
正式人員	147,083		2,779		19,483	16,967		13,595
聘僱人員		419			52			25
兼任人員								
一般行政管理計畫								2,379
正式人員								
其他人員								2,379

備註：警衛外包1,002千元。

業高級中等學校
發展基金
彙計表
108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				
		14,565			3,048		220,395	15,794	236,189
		14,565			1,216		216,184	15,794	231,978
		14,508			1,200		215,615		215,615
		57			16		569		569
								15,794	15,794
					1,832		4,211		4,211
					1,832		1,832		1,832
							2,379		2,379

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108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
243,104	235,985	用人費用	236,189	231,978	4,211	0
151,422	147,021	正式員額薪資	147,083	147,083	0	0
149,277	145,077	職員薪金	145,080	145,080	0	0
2,145	1,944	工員工資	2,003	2,003	0	0
15,664	16,185	聘僱及兼職人員薪資	16,213	16,213	0	0
407	407	約僱職員薪金	419	419	0	0
15,257	15,778	兼職人員酬金	15,794	15,794	0	0
2,492	2,943	超時工作報酬	2,779	2,779	0	0
2,260	2,727	加班費	2,563	2,563	0	0
232	216	值班費	216	216	0	0
35,654	36,545	獎金	36,502	36,502	0	0
16,159	16,951	考績獎金	16,967	16,967	0	0
19,373	19,518	年終獎金	19,535	19,535	0	0
122	76	其他獎金	0	0	0	0
20,383	16,158	退休及卹償金	15,999	13,620	2,379	0
19,659	16,009	職員退休及離職金	15,823	13,444	2,379	0
725	149	工員退休及離職金	176	176	0	0
17,489	17,133	福利費	17,613	15,781	1,832	0
14,514	14,237	分擔員工保險費	14,565	14,565	0	0
93		傷病醫藥費	0	0	0	0
2,882	2,896	其他福利費	3,048	1,216	1,832	0
11,186	12,918	服務費用	15,183	15,183	0	0
3,610	4,665	水電費	4,665	4,665	0	0
3,441	4,400	工作場所電費	4,400	4,400	0	0
168	260	工作場所水費	260	260	0	0
2	5	氣體費	5	5	0	0
502	460	郵電費	470	470	0	0
173	160	郵費	170	170	0	0
240	230	電話費	230	230	0	0
89	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108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
412	464	旅運費	504	504	0	0
368	414	國內旅費	454	454	0	0
45	50	貨物運費	50	50	0	0
338	332	印刷裝訂與廣告費	330	330	0	0
338	302	印刷及裝訂費	300	300	0	0
	30	業務宣導費	30	30	0	0
2,903	4,015	修理保養及保固費	6,016	6,016	0	0
		土地改良物修護費	250	250	0	0
1,523	1,980	一般房屋修護費	2,695	2,695	0	0
677	219	其他建築修護費	463	463	0	0
525	1,220	機械及設備修護費	1,205	1,205	0	0
20	43	交通及運輸設備修護費	41	41	0	0
158	553	雜項設備修護費	1,362	1,362	0	0
52	53	保險費	42	42	0	0
51	52	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
1		其他保險費	1	1	0	0
1,536	1,508	一般服務費	1,510	1,510	0	0
6		佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	0
1,362	1,098	外包費	1,098	1,098	0	0
167	410	體育活動費	410	410	0	0
1,653	1,241	專業服務費	1,466	1,466	0	0
439	538	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	505	505	0	0
186	144	委託檢驗(定)試驗認證費	174	174	0	0
54		委託考選訓練費	70	70	0	0
102	240	試務甄選費	240	240	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108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
871	319	電腦軟體服務費	477	477	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
5,717	6,768	材料及用品費	7,004	7,004	0	0
3,351	3,960	使用材料費	3,989	3,989	0	0
3,341	3,900	物料	3,977	3,977	0	0
4	10	燃料	6	6	0	0
7	50	設備零件	6	6	0	0
2,366	2,808	用品消耗	3,015	3,015	0	0
1,589	2,318	辦公(事務)用品	2,246	2,246	0	0
80	70	報章雜誌	80	80	0	0
305	120	農業與園藝用品及 環境美化費	277	277	0	0
	3	化學藥劑與實驗用 品	3	3	0	0
110	72	食品	90	90	0	0
71	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	74	74	0	0
211	195	其他用品消耗	245	245	0	0
109	200	租金、償債、利息及相 關手續費	237	237	0	0
109	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	0
109	100	車租	100	100	0	0
	100	雜項設備租金	137	137	0	0
	100	雜項設備租金	137	137	0	0
3,484	3,644	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
3,484	3,619	購建固定資產	1,864	0	0	1,864
181	181	興建土地改良物	0	0	0	0
2,617	1,251	購置機械及設備	825	0	0	825
80	103	購置交通及運輸設 備	44	0	0	44

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108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
605	2,084	購置雜項設備	995	0	0	995
	25	購置無形資產	136	0	0	136
	25	購置電腦軟體	136	0	0	136
2	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	0
		消費與行為稅	0	0	0	0
		營業稅	0	0	0	0
1	5	規費	5	5	0	0
1	5	行政規費與強制費	5	5	0	0
1,590	2,039	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,175	2,175	0	0
4	4	會費	4	4	0	0
4	4	學術團體會費	4	4	0	0
1,238	1,839	捐助、補助與獎助	1,809	1,809	0	0
1,238	1,839	獎助學員生給與	1,809	1,809	0	0
86	96	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	96	96	0	0
86	96	慰問、照護及濟助 金	96	96	0	0
262	100	競賽及交流活動費	266	266	0	0
262	100	技能競賽	266	266	0	0
265,192	261,559	合 計	262,793	256,582	4,211	2,000

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資評 價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折 舊(耗)/長期 投資評價變動 數/溢(折)價 攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	91,001	25,824	2,000				17,225	49,952	
非理財目的之長期 投資									
土地									
土地改良物	362	55					60	247	
房屋及建築	67	15					13	39	
機械及設備	59,936	18,138	825	(1)			14,096	28,527	
交通及運輸設備	4,002	946	44	(1)			915	2,185	
雜項設備	23,886	6,670	995	(1)			2,141	16,070	
購建中固定資產									
軟體	2,748		136	(1)				2,884	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：