

中華民國 106 年度
(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

臺中市地方總決算

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

附屬單位決算之分決算

(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106年度

甲、總說明	第 05074-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05074-5	頁
二、現金流量決算表	第 05074-6	頁
三、平衡表	第 05074-7	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05074-9	頁
二、基金用途明細表	第 05074-10	頁
三、固定項目增減情形表	第 05074-14	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05074-15	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05074-16	頁
二、用人費用彙計表	第 05074-18	頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 - -	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 05074-20	頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - -	頁
六、各項費用彙計表	第 05074-21	頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 05074-22	頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表	第 - -	頁
九、市議會審議通過106年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 05074-24	頁
十、市議會審議通過105年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表	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

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 252,967,000 元，決算數 252,725,733 元。

105 學年度下學期，實際招收職業科 42 班，綜合職能科 3 班，資源班 1 班，進修部職業科 9 班，實用技能班 9 班，學生人數共 1,955 人。

106 學年度上學期，實際招收職業科 42 班，綜合職能科 3 班，資源班 1 班，進修部職業科 9 班，實用技能班 9 班，學生人數共 1,979 人。

本計畫係

1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛練學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 2,650,000 元，決算數 8,982,524 元。

係辦理教職員退休、撫卹及婚喪生育子女教育補助等。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 2,060,000 元(不含補辦預算 2,142,700 元)，決算數 3,483,760 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 269,985,640 元，較預算數 257,677,000 元，增加 12,308,640 元，計增 4.78%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 78,678 元，較預算數 0 元，增加 78,678 元。
主要係因：學生專車等未依契約規定履約所收取之懲罰性收入所致。
2. 服務收入：決算數 313,849 元，較預算數 134,000 元，增加 179,849 元，計增 134.22%。
主要係因：105 年度場地租金收入賸餘款繳庫所致。
3. 財產處分收入：決算數 58,630 元，較預算數 0 元，增加 58,630 元。
主要係因：經由臺北惜物網網路拍賣動產所獲得拍賣收入所致。
4. 利息收入：決算數 64,745 元，較預算數 67,000 元，減少 2,255 元，計減 3.37%。

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 106 年度

主要係因：專戶存款利息收入難以估計，依實際數繳庫所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 7,165,951 元，較預算數 0 元，增加 7,165,951 元。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 224,124,000 元，較預算數 220,731,000 元，增加 3,393,000 元，計增 1.54%。

主要係因：人事費不足教育局增撥所致。

7. 學雜費收入：決算數 25,002,741 元，較預算數 23,896,000 元，增加 1,106,741 元，計增 4.63%。

主要係因：高職學費調整所致。

8. 受贈收入：決算數 36,900 元，較預算數 65,000 元，減少 28,100 元，計減 43.23%。

主要係因：預算數以往年平均預估，惟實際發生數較預期減少所致。

9. 雜項收入：決算數 13,140,146 元，較預算數 12,784,000 元，增加 356,146 元，計增 2.79%。

主要係因：重補修學分費增加及資源回收增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 265,192,017 元，較可用預算數 259,819,700 元，增加 5,372,317 元，計增 2.07%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 252,725,733 元，較可用預算數 252,967,000 元，減少 241,267 元，計減 0.10%。

主要係因：擲節支出所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,982,524 元，較可用預算數 2,650,000 元，增加 6,332,524 元，計增 238.96%。

主要係因：增加支付月退休金一次補償金加發一次退休金其他現金給予補償所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 3,483,760 元，較可用預算數 4,202,700 元，減少 718,940 元，計減 17.11%。

主要係因：原訂計畫變更且招標採購節餘所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 4,793,623 元，較預算短絀數 2,142,700 元，增加賸餘 6,936,323 元。

主要係因：教育局增撥人事費不足，學雜費超過預期以及擲節支出所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 9,992,101 元。

其他活動之淨現金流出 13,348,029 元。

本年度現金及約當現金之淨減 3,355,928 元。

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 106 年度

期初現金及約當現金 64,941,718 元。

期末現金及約當現金 61,585,790 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 707,182,673 元，包括：

流動資產 61,808,406 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 168,533 元。

其他資產 645,205,734 元。

負債總額為 667,661,003 元，包括：

流動負債 33,105,217 元。

其他負債 634,555,786 元。

基金餘額為累積餘額 39,521,670 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 87,357,330 元，包括：

土地改良物 181,039 元。

房屋及建築 67,000 元

機械及設備 58,685,522 元。

交通及運輸設備 3,898,910 元。

什項設備 21,801,998 元。

電腦軟體 2,722,861 元。

六、其他：

(一) 本年度辦理併決算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市立東勢工業高級中等學校 106.1.23 東工總字第 1060000576 號函	高中及高職育計畫	200,000
臺中市政府教育局 106.6.26 中市教高字 第 1060055454 號函	高中及高職育計畫	711,800
臺中市政府 106.8.1 府授教會字第 1060162996 號函	一般行政管理計畫	1,039,660
臺中市立東勢工業高級中等學校 106.9.7 東工總字第 1060006585 號函	高中及高職育計畫	95,193
臺中市政府 106.12.29 府授教會字第 1060290789 號函	一般行政管理計畫	5,292,864
臺中市政府 106.12.29 府授教會字第 1060288708 號函	高中及高職育計畫	3,393,000

臺中市立東勢工業高級中等學校

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 106 年度

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市政府教育局 106.3.2 中市教高字第 1060016833 號函	購置什項設備	300,000
臺中市立東勢工業高級中等學校 106.3.21 東工總字第 1060001817 號函	購置什項設備	100,000
臺中市立東勢工業高級中等學校 106.3.21 東工總字第 1060001817 號函	購置機械及設備	23,000
臺中市政府教育局 106.6.26 中市教高字第 1060055454 號函	購置機械及設備	1,679,200
臺中市政府教育局 106.6.26 中市教高字第 1060055454 號函	購置什項設備	40,500

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、用途及餘絀決算表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	257,677,000	100.00	269,985,640	100.00	12,308,640	4.78		
41 徵收及依法分配收入			78,678	0.03	78,678	0.00		
415 違規罰款收入			78,678	0.03	78,678	0.00		
43 勞務收入	134,000	0.05	313,849	0.12	179,849	134.22		
431 服務收入	134,000	0.05	313,849	0.12	179,849	134.22		
45 財產收入	67,000	0.03	123,375	0.05	56,375	84.14		
451 財產處分收入			58,630	0.02	58,630	0.00		
454 利息收入	67,000	0.03	64,745	0.02	-2,255	-3.37		
46 政府撥入收入	220,731,000	85.66	231,289,951	85.67	10,558,951	4.78		
462 公庫撥款收入			7,165,951	2.65	7,165,951	0.00		
46Y 政府其他撥入收入	220,731,000	85.66	224,124,000	83.01	3,393,000	1.54		
4S 教學收入	23,896,000	9.27	25,002,741	9.26	1,106,741	4.63		
4S1 學雜費收入	23,896,000	9.27	25,002,741	9.26	1,106,741	4.63		
4Y 其他收入	12,849,000	4.99	13,177,046	4.88	328,046	2.55		
4Y0 受贈收入	65,000	0.03	36,900	0.01	-28,100	-43.23		
4YY 雜項收入	12,784,000	4.96	13,140,146	4.87	356,146	2.79		
5 基金用途	259,819,700	100.00	265,192,017	100.00	5,372,317	2.07		
52 高中及高職教育計畫	252,967,000	97.36	252,725,733	95.30	-241,267	-0.10		
5L 一般行政管理計畫	2,650,000	1.02	8,982,524	3.39	6,332,524	238.96		
5M 建築及設備計畫	4,202,700	1.62	3,483,760	1.31	-718,940	-17.11		
購建固定資產	4,202,700	1.62	3,483,760	1.31	-718,940	-17.11		
本期賸餘(短絀)	-2,142,700		4,793,623		6,936,323	-323.72		
期初基金餘額			34,728,047		34,728,047			
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	-2,142,700		39,521,670		41,664,370	-1,944.48		

填表說明：期初基金餘額係原國立學校改隸市立，校務基金餘額34,728,047元於本年度結轉地方教育發展基金。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)		4,793,623	4,793,623	
812 調整非現金項目	1,093,000	5,198,478	4,105,478	375.62
8123 流動資產淨減(淨增一)		-138,616	-138,616	
8124 流動負債淨增(淨減一)	1,093,000	5,337,094	4,244,094	388.30
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	1,093,000	9,992,101	8,899,101	814.19
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	2,803,000		-2,803,000	-100.00
82C 增加其他資產		-13,283,981	-13,283,981	
82D 減少短期債務及其他負債		-64,048	-64,048	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	2,803,000	-13,348,029	-16,151,029	-576.21
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	3,896,000	-3,355,928	-7,251,928	-186.14
84 期初現金及約當現金		64,941,718	64,941,718	
85 期末現金及約當現金	3,896,000	61,585,790	57,689,790	1,480.74

不影響現金流量之活動如下：

本年度退休及離職準備金較上年度增加57,246元。

期初現金及約當現金係原國立學校校務基金上年度銀行存款64,941,718元，因本年度改隸市立結轉地方教育發展基金。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	707,182,673	100.00	697,058,758	100.00	10,123,915	1.45
11 流動資產	61,808,406	8.74	65,025,718	9.33	-3,217,312	-4.95
111 現金	61,585,790	8.71	64,941,718	9.32	-3,355,928	-5.17
1112 銀行存款	61,585,790	8.71	64,941,718	9.32	-3,355,928	-5.17
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,337,712	2.31	0	0.00	16,337,712	0.00
1112-1 銀行存款-基金賸餘	23,578,354	3.33	34,644,047	4.97	-11,065,693	-31.94
1112-2 銀行存款-零用金專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管金專戶	16,169,621	2.29	25,452,995	3.65	-9,283,374	-36.47
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	837,159	0.12	894,676	0.13	-57,517	-6.43
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶	386,724	0.05	0	0.00	386,724	0.00
1112-5 銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶	326,220	0.05	0	0.00	326,220	0.00
1112-7 銀行存款-定期存款	3,950,000	0.56	3,950,000	0.57	0	0.00
1112-9 銀行存款-代辦經費專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1114 匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	222,616	0.03	84,000	0.01	138,616	165.02
1138 應收收益	222,616	0.03	0	0.00	222,616	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	84,000	0.01	-84,000	-100.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
116 短期貸墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1161 短期墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	168,533	0.02	111,287	0.02	57,246	51.44
124 準備金	168,533	0.02	111,287	0.02	57,246	51.44
1241 退休及離職準備金	168,533	0.02	111,287	0.02	57,246	51.44
13 其他資產	645,205,734	91.24	631,921,753	90.66	13,283,981	2.10
131 什項資產	645,205,734	91.24	631,921,753	90.66	13,283,981	2.10
1315 暫付及待結轉帳項	13,283,981	1.88	0	0.00	13,283,981	0.00
1316 代管資產	631,921,753	89.36	631,921,753	90.66	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	375,441,982	53.09	375,441,982	53.86	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	254,621,264	36.01	254,621,264	36.53	0	0.00
1316-9 代管資產-土地改良物	1,858,507	0.26	1,858,507	0.27	0	0.00
資 產 合 計	707,182,673	100.00	697,058,758	100.00	10,123,915	1.45

信託代理與保證資產	1,989,120	信託代理與保證負債	1,989,120
保證品	1,989,120	應付保證品	1,989,120

註：本校自本年度起改隸臺中市政府。為使本表具比較性，表內上年度決算數各科目金額暨信託代理與保證之或有資產及或有負債亦以一致基礎表達，包含原資產6億9,705萬8,758元(固定帳項、無形資產、遞延借項、其他資產等計6,811萬4,728元依特別收入基金會計不列入本表資產)、負債6億6,233萬711元，淨值3,472萬8,047元。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2 負債	667,661,003	94.41	662,330,711	95.02	5,330,292	0.80
21 流動負債	33,105,217	4.68	27,768,123	3.98	5,337,094	19.22
212 應付款項	33,105,217	4.68	27,768,123	3.98	5,337,094	19.22
2123 應付代收款	32,488,205	4.59	27,768,123	3.98	4,720,082	17.00
2125 應付費用	617,012	0.09	0	0.00	617,012	0.00
22 其他負債	634,555,786	89.73	634,562,588	91.03	-6,802	0.00
221 什項負債	634,555,786	89.73	634,562,588	91.03	-6,802	0.00
2211 存入保證金	2,465,500	0.35	2,529,548	0.36	-64,048	-2.53
2213 應付退休及離職金	168,533	0.02	111,287	0.02	57,246	51.44
2214 應付代管資產	631,921,753	89.36	631,921,753	90.66	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	39,521,670	5.59	34,728,047	4.98	4,793,623	13.80
31 基金餘額	39,521,670	5.59	34,728,047	4.98	4,793,623	13.80
311 基金餘額	39,521,670	5.59	34,728,047	4.98	4,793,623	13.80
3111 累積餘額	39,521,670	5.59	34,728,047	4.98	4,793,623	13.80
負債及基金餘額合計	707,182,673	100.00	697,058,758	100.00	10,123,915	1.45

信託代理與保證資產

1,989,120

信託代理與保證負債

1,989,120

保證品

1,989,120

應付保證品

1,989,120

註：本校自本年度起改隸臺中市政府。為使本表具比較性，表內上年度決算數各科目金額暨信託代理與保證之或有資產及或有負債亦以一致基礎表達，包含原資產6億9,705萬8,758元(固定帳項、無形資產、遞延借項、其他資產等計6,811萬4,728元依特別收入基金會計不列入本表資產)、負債6億6,233萬711元，淨值3,472萬8,047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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	257,677,000	269,985,640	12,308,640	4.78	
41 徵收及依法分配收入		78,678	78,678	0.00	
415 違規罰款收入		78,678	78,678	0.00	主要係廠商違約罰款收入未列預算，依實際數繳庫所致。
43 勞務收入	134,000	313,849	179,849	134.22	
431 服務收入	134,000	313,849	179,849	134.22	主要係105年度場地租金收入賸餘款繳庫所致。
45 財產收入	67,000	123,375	56,375	84.14	
451 財產處分收入		58,630	58,630	0.00	主要係拍賣收入未列預算，依實際數繳庫所致。
454 利息收入	67,000	64,745	-2,255	-3.37	
46 政府撥入收入	220,731,000	231,289,951	10,558,951	4.78	
462 公庫撥款收入		7,165,951	7,165,951	0.00	主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。
46Y 政府其他撥入收入	220,731,000	224,124,000	3,393,000	1.54	
4S 教學收入	23,896,000	25,002,741	1,106,741	4.63	
4S1 學雜費收入	23,896,000	25,002,741	1,106,741	4.63	
4Y 其他收入	12,849,000	13,177,046	328,046	2.55	
4YO 受贈收入	65,000	36,900	-28,100	-43.23	主要係預算依往年平均預估，惟實際發生數較預期減少所致。
4YY 雜項收入	12,784,000	13,140,146	356,146	2.79	

填表說明：

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	259,819,700	265,192,017	5,372,317	2.07	超支併決算原因係106年度人員維持費不足教育局增撥款等，核准文號詳如總說明六、其他。
52 高中及高職教育計畫	252,967,000	252,725,733	-241,267	-0.10	
1 用人費用	229,687,000	234,121,602	4,434,602	1.93	
11 正式員額薪資	144,686,000	151,421,614	6,735,614	4.66	
113 職員薪金	142,310,000	149,277,026	6,967,026	4.90	
114 工員工資	2,376,000	2,144,588	-231,412	-9.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,917,000	15,663,999	-253,001	-1.59	
122 約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
124 兼職人員酬金	15,510,000	15,257,103	-252,897	-1.63	
13 超時工作報酬	2,907,000	2,491,872	-415,128	-14.28	
131 加班費	2,667,000	2,260,272	-406,728	-15.25	
132 值班費	240,000	231,600	-8,400	-3.50	
15 獎金	36,607,000	35,532,029	-1,074,971	-2.94	
151 考績獎金	17,219,000	16,159,312	-1,059,688	-6.15	
152 年終獎金	19,388,000	19,372,717	-15,283	-0.08	
16 退休及卹償金	13,689,000	13,300,102	-388,898	-2.84	
161 職員退休及離職金	13,517,000	13,095,453	-421,547	-3.12	
162 工員退休及離職金	172,000	204,649	32,649	18.98	
18 福利費	15,881,000	15,711,986	-169,014	-1.06	
181 分擔員工保險費	14,569,000	14,513,816	-55,184	-0.38	
183 傷病醫藥費		93,000	93,000		
18Y 其他福利費	1,312,000	1,105,170	-206,830	-15.76	
2 服務費用	12,169,000	11,186,251	-982,749	-8.08	
21 水電費	4,805,000	3,610,412	-1,194,588	-24.86	
212 工作場所電費	4,500,000	3,441,010	-1,058,990	-23.53	
214 工作場所水費	300,000	167,612	-132,388	-44.13	
217 氣體費	5,000	1,790	-3,210	-64.20	
22 郵電費	561,000	501,597	-59,403	-10.59	
221 郵費	151,000	172,708	21,708	14.38	
222 電話費	210,000	240,388	30,388	14.47	
224 數據通信費	200,000	88,501	-111,499	-55.75	
23 旅運費	523,000	412,407	-110,593	-21.15	
231 國內旅費	433,000	367,657	-65,343	-15.09	
236 貨物運費	90,000	44,750	-45,250	-50.28	
24 印刷裝訂與廣告費	282,000	337,715	55,715	19.76	
241 印刷及裝訂費	252,000	337,715	85,715	34.01	

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
246 業務宣導費	30,000		-30,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	2,584,000	2,902,617	318,617	12.33	
252 一般房屋修護費	510,000	1,523,097	1,013,097	198.65	
254 其他建築修護費	276,000	676,561	400,561	145.13	
255 機械及設備修護費	1,143,000	525,024	-617,976	-54.07	
256 交通及運輸設備修護費	35,000	19,800	-15,200	-43.43	
257 什項設備修護費	620,000	158,135	-461,865	-74.49	
26 保險費		52,339	52,339		
261 一般房屋保險費		51,492	51,492		
26Y 其他保險費		847	847		
27 一般服務費	1,512,000	1,536,088	24,088	1.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		6,279	6,279		
279 外包費	1,098,000	1,362,374	264,374	24.08	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數924,317元。。
27F 體育活動費	414,000	167,435	-246,565	-59.56	
28 專業服務費	1,722,000	1,653,076	-68,924	-4.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,000	439,326	-94,674	-17.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	212,000	186,200	-25,800	-12.17	
288 委託考選訓練費		54,325	54,325		
289 試務甄選費	70,000	102,400	32,400	46.29	
28A 電子計算機軟體服務費	906,000	870,825	-35,175	-3.88	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	8,543,000	5,716,716	-2,826,284	-33.08	
31 使用材料費	5,163,000	3,351,063	-1,811,937	-35.09	
311 物料	5,105,000	3,340,963	-1,764,037	-34.56	
312 燃料	15,000	3,500	-11,500	-76.67	
315 設備零件	43,000	6,600	-36,400	-84.65	
32 用品消耗	3,380,000	2,365,653	-1,014,347	-30.01	
321 辦公(事務)用品	2,920,000	1,588,804	-1,331,196	-45.59	
322 報章什誌	70,000	79,548	9,548	13.64	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	305,047	145,047	90.65	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
326 食品	71,000	110,040	39,040	54.99	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	70,934	42,934	153.34	

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他	130,000	211,280	81,280	62.52	
4 租金、償債與利息	157,000	109,100	-47,900	-30.51	
44 交通及運輸設備租金	57,000	109,100	52,100	91.40	
442 車租	57,000	109,100	52,100	91.40	
45 什項設備租金	100,000		-100,000	-100.00	
451 什項設備租金	100,000		-100,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	3,000	1,617	-1,383	-46.10	
64 消費與行為稅		167	167		
644 營業稅		167	167		
66 規費	3,000	1,450	-1,550	-51.67	
661 行政規費與強制費	3,000	1,450	-1,550	-51.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,408,000	1,590,447	-817,553	-33.95	
71 會費	4,000	4,000			
712 學術團體會費	4,000	4,000			
72 捐助、補助與獎助	1,616,000	1,238,333	-377,667	-23.37	
726 獎助學員生給與	1,616,000	1,238,333	-377,667	-23.37	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	690,000	86,000	-604,000	-87.54	
747 慰問金、照護及濟助金	690,000	86,000	-604,000	-87.54	
75 競賽及交流活動費	98,000	262,114	164,114	167.46	
751 技能競賽	98,000	262,114	164,114	167.46	
5L 一般行政管理計畫	2,650,000	8,982,524	6,332,524	238.96	
1 用人費用	2,650,000	8,982,524	6,332,524	238.96	
15 獎金		122,400	122,400		
15Y 其他獎金		122,400	122,400		係106年度退休金較預期增加，致決算數較預算數增加。超支併決算原因係退休金、撫卹金及各項補助費不足控留改隸移撥經費，核准文號詳如總說明六、其他。
16 退休及卹償金		7,083,151	7,083,151		
161 職員退休及離職金		6,563,212	6,563,212		
162 工員退休及離職金		519,939	519,939		
18 福利費	2,650,000	1,776,973	-873,027	-32.94	
18Y 其他福利費	2,650,000	1,776,973	-873,027	-32.94	
5M 建築及設備計畫	4,202,700	3,483,760	-718,940	-17.11	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,202,700	3,483,760	-718,940	-17.11	
51 購置固定資產	4,202,700	3,483,760	-718,940	-17.11	

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
512 興建土地改良物	182,000	181,039	-961	-0.53	可用預算數：法定預算數2,060,000元，本年度奉准先行辦理數2,142,700元。 決算數：法定預算數1,896,090元，本年度奉准先行辦理數1,587,670元。
513 擴充改良房屋建築及設備	337,000		-337,000	-100.00	
514 購置機械及設備	2,949,200	2,617,248	-331,952	-11.26	
515 購置交通及運輸設備	80,000	80,000			
516 購置什項設備	654,500	605,473	-49,027	-7.49	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產		87,378,137	20,807	87,357,330
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		181,039		181,039
房屋及建築		67,000		67,000
機械及設備		58,687,515	1,993	58,685,522
交通及運輸設備		3,898,910		3,898,910
什項設備		21,820,812	18,814	21,801,998
購建中固定資產				
電腦軟體		2,722,861		2,722,861
權利				

- 1.房屋及建築：應付代收款購置67,000元。
- 2.機械及設備：校務基金移撥46,621,411元，應付代收款購置9,448,856元。
- 3.交通及運輸設備：校務基金移撥2,219,910元，應付代收款購置1,599,000元。
- 4.什項設備：校務基金移撥17,388,730元，應付代收款購置3,826,609元。
- 5.經管珍貴動產什項設備7,520,000元，件數1件。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物				182,000	182,000	181,039	-961	
房屋及建築		731,000		-394,000	337,000		-337,000	
機械及設備		1,115,000	1,702,200	132,000	2,949,200	2,617,248	-331,952	
交通及運輸設備				80,000	80,000	80,000		
什項設備		214,000	440,500		654,500	605,473	-49,027	
購建中固定資產								
合 計		2,060,000	2,142,700		4,202,700	3,483,760	-718,940	

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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	207	199	-8	
職員	199	193	-6	
技工	4	3	-1	
約僱人員	1	1	0	
工友	3	2	-1	
合 計	207	199	-8	

填表說明：警衛外包2名。

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
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	144,686,000	407,000	2,907,000		36,607,000	13,689,000		15,881,000		214,177,000	15,510,000	229,687,000
正式人員	144,686,000		2,907,000		36,556,000	13,665,000		15,812,000		213,626,000		213,626,000
聘僱人員		407,000			51,000	24,000		69,000		551,000		551,000
兼任人員											15,510,000	15,510,000
一般行政管理計畫								2,650,000		2,650,000		2,650,000
正式人員								2,650,000		2,650,000		2,650,000
其他人員												
合 計	144,686,000	407,000	2,907,000		36,607,000	13,689,000		18,531,000		216,827,000	15,510,000	232,337,000

警衛外包預算數1,002,000元，決算數924,317元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數19,388,000元，決算數19,372,717元，合計211人。

2.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，預算數17,219,000元，決算數16,159,312元，合計185人。

3.獎章獎勵金依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，預算數0元，決算數122,400元，合計12人。

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
151,421,614	406,896	2,491,872		35,532,029	13,300,102		15,711,986		218,864,499	15,257,103	234,121,602
151,421,614		2,491,872		35,481,167	13,275,694		15,653,862		218,324,209		218,324,209
	406,896			50,862	24,408		58,124		540,290		540,290
										15,257,103	15,257,103
				122,400	7,083,151		1,776,973		8,982,524		8,982,524
							1,776,973		1,776,973		1,776,973
				122,400	7,083,151				7,205,551		7,205,551
151,421,614	406,896	2,491,872		35,654,429	20,383,253		17,488,959		227,847,023	15,257,103	243,104,126

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			259,819,700		265,192,017		5,372,317	2.07	
高中及高職教育計畫			252,967,000		252,725,733		-241,267	-0.10	
一般行政管理計畫			2,650,000		8,982,524		6,332,524	238.96	主要係增加支付月退休金一次補償金加發一次退休金其他現金給予補償所致
建築及設備計畫			4,202,700		3,483,760		-718,940	-17.11	法定預算數2,060,000元，奉准先行辦理數2,142,700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106年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	232,337,000	243,104,126	10,767,126	4.63
11 正式員額薪資	144,686,000	151,421,614	6,735,614	4.66
12 聘僱及兼職人員薪資	15,917,000	15,663,999	-253,001	-1.59
13 超時工作報酬	2,907,000	2,491,872	-415,128	-14.28
15 獎金	36,607,000	35,654,429	-952,571	-2.60
16 退休及卹償金	13,689,000	20,383,253	6,694,253	48.90
18 福利費	18,531,000	17,488,959	-1,042,041	-5.62
2 服務費用	12,169,000	11,186,251	-982,749	-8.08
21 水電費	4,805,000	3,610,412	-1,194,588	-24.86
22 郵電費	561,000	501,597	-59,403	-10.59
23 旅運費	523,000	412,407	-110,593	-21.15
24 印刷裝訂與廣告費	282,000	337,715	55,715	19.76
25 修理保養及保固費	2,584,000	2,902,617	318,617	12.33
26 保險費	0	52,339	52,339	0.00
27 一般服務費	1,512,000	1,536,088	24,088	1.59
28 專業服務費	1,722,000	1,653,076	-68,924	-4.00
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	8,543,000	5,716,716	-2,826,284	-33.08
31 使用材料費	5,163,000	3,351,063	-1,811,937	-35.09
32 用品消耗	3,380,000	2,365,653	-1,014,347	-30.01
4 租金、償債與利息	157,000	109,100	-47,900	-30.51
44 交通及運輸設備租金	57,000	109,100	52,100	91.40
45 什項設備租金	100,000	0	-100,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,202,700	3,483,760	-718,940	-17.11
51 購置固定資產	4,202,700	3,483,760	-718,940	-17.11
6 稅捐及規費(強制費)	3,000	1,617	-1,383	-46.10
64 消費與行為稅	0	167	167	0.00
66 規費	3,000	1,450	-1,550	-51.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,408,000	1,590,447	-817,553	-33.95
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,616,000	1,238,333	-377,667	-23.37
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	690,000	86,000	-604,000	-87.54
75 競賽及交流活動費	98,000	262,114	164,114	167.46
合 計	259,819,700	265,192,017	5,372,317	2.07

地方教育 出國計畫執

中華民國

經費來源						出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	出發日期			返國日期		
機關名稱	年度別	業務計畫	二級用途別科目	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)			年	月	日	年	月	日
臺中市立東勢工業高級中等學校	106	應付代收款		126,000	83,000	(3)	高中職學校推動國際教育旅行	106	6	13	106	6	18
合計				126,000	83,000								

發展基金

行情形報告表

106年度

單位：新臺幣元

出國 天數	地點			出國 人員 總人 數	技工、工友及 駕駛出國		臨時人員出國		績優人員出國		備 註
	國家	城市	機關 學校		人數	決算數	人數	決算數	人數	決算數	
6	日本	東京、 千葉	千葉縣 立千葉 工業高 校	3	0	0	0	0	0	0	訪問臺 中市政 府教育 局 106.2.8 中市教 高字第 1060008 4411號 函

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金

市議會審議通過 106 年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報

告表

中華民國 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

臺中市立東勢工業高級中等學校
地方教育發展基金

市議會審議通過105年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議意

見辦理情形報告表

中華民國 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
		105 年度決算係屬中央政府總決算附屬單位決算尚未納入臺中市地方總決算附屬單位決算。

#