

中華民國 115 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
臺中市立東山高級中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立東山高級中學編

臺中市立東山高級中學

地方教育發展基金

目 次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05053-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05053-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05053-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05053-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05053-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05053-16 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05053-17 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05053-18 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05053-19 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05053-21 頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05053-25 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05053-26 頁
2、資本資產明細表-----	第 05053-27 頁
3、車輛明細表-----	第 05053-28 頁

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本校自 100 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，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、會計室及人事室等單位，主要業務如下：

1. 教務處：掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查及學籍管理等事宜。
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. 輔導處：掌理學生性向、心理、學習、身心平衡發展及特殊教育等事宜。
5. 圖書館：掌理學生圖書、雜誌等相關書報借閱等事宜。
6. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
7. 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。

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱			
臺中市立東山高級中學	教務處	教學組	註冊組	試務組	設備組
		資訊教育組	課務組	研究發展組	
	學生事務處	訓育組	生活教育組	衛生保健組	體育組
		社團活動組	生活輔導組	運動教育組	
	總務處	文書組	事務組	出納組	
	輔導處	輔導組	資料組	特殊教育組	
	圖書館	讀者服務組			
	會計室				
	人事室				

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

員額編制表

類別	法定編制額	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	25	25	25	-
教員	249	249	245	4
工友	4	4	4	-

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	1,213	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	365,324	主要係公庫撥款收入等。
規費收入	1,301	主要係考試報名及場地租借收入等。
教學收入	13,566	主要係高中部學雜費收入等。
其他收入	4,209	主要係高中課業輔導費收入等。

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

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	365,770	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	18,520	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	1,323	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 385,613 千元，較上年度預算數 373,473 千元，增加 12,140 千元，增加 3.25%。

(二) 本年度基金用途 385,613 千元，較上年度預算數 374,673 千元，增加 10,940 千元，增加 2.92%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀數為 0 元。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (113) 年度計畫實施成果概述

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	法定預算數 340,605 千元，決算數 381,045 千元，執行率 111.87%。
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 18,254 千元，決算數 19,303 千元，執行率 105.75%。
建築及設備計畫	為辦理行政及	法定預算數 4,124 千元，決算

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

畫	教學設備所需經費	數 1,439 千元，執行率 34.89%。
---	----------	------------------------

二、上年度已過期間（114 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 232,817 千元，實際執行數 225,301 千元，執行率 96.77%。
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 13,713 千元，實際執行數 10,395 千元，執行率 75.80%。
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 1,253 千元，實際執行數 928 千元，執行率 74.06%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 2,551 千元。

伍、其他

本年度預計班級數：高中普通班 24 班、體育班 6 班、國中普通班 64 班、體育班 3 班、不分類身心障礙資源班 1 班、視障資源班 1 班，共 99 班，學生 3,261 人。

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國115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(-)
404,824	基金來源	385,613	373,473	12,140
70	勞務收入	0	0	0
70	服務收入	0	0	0
2,459	財產收入	1,213	1,420	-207
126	財產處分收入	120	120	0
1,188	租金收入	0	200	-200
210	權利金收入	210	210	0
308	利息收入	282	282	0
627	其他財產收入	601	608	-7
385,078	政府撥入收入	365,324	353,657	11,667
385,078	公庫撥款收入	365,324	353,657	11,667
0	規費收入	1,301	1,092	209
0	行政規費收入	90	88	2
0	使用規費收入	1,211	1,004	207
12,911	教學收入	13,566	13,566	0
12,911	學雜費收入	13,566	13,566	0
4,307	其他收入	4,209	3,738	471
23	受贈收入	0	0	0
4,284	雜項收入	4,209	3,738	471
401,786	基金用途	385,613	374,673	10,940
381,045	高中及高職教育計畫	365,770	353,488	12,282
381,045	高中教育	365,770	353,488	12,282
19,303	一般行政管理計畫	18,520	18,598	-78
19,303	行政管理及推展	18,520	18,598	-78
1,439	建築及設備計畫	1,323	2,587	-1,264
0	土地購置	0	1,200	-1,200
399	營建及修建工程	100	470	-370
79	交通及運輸設備	60	94	-34
961	其他設備	1,163	823	340
3,038	本期賸餘 (短絀-)	0	-1,200	1,200
11,231	期初基金餘額	13,069	8,451	4,618
0	解繳公庫	0	0	0
14,269	期末基金餘額	13,069	7,251	5,818

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。

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	0	
調整非現金項目	15,160	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	15,160	
業務活動之淨現金流入(流出)	15,160	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	23	
減少其他資產	23	
增加短期債務及其他負債	6	
增加其他負債	6	
其他活動之淨現金流入(流出)	29	
現金及約當現金之淨增(淨減)	15,189	
期初現金及約當現金	61,000	
期末現金及約當現金	76,189	

註：

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 115 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				1,213	
財產處分收入	年	1	120,000	120	財產報廢變賣收入。
權利金收入	年	1	210,000	210	學校學生餐廳委託營運 管理權利金收入。(收支 對列)
利息收入	年	1	282,000	282	專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	601,000	601	學生宿舍使用費收 入。(收支對列)
政府撥入收入				365,324	
公庫撥款收入	年	1	365,324,000	365,324	公庫撥款收入。
規費收入				1,301	
行政規費收入	年	1	90,000	90	辦理體育班考試報名費 收入。(收支對列)
使用規費收入	年	1	11,000	11	員生消費合作社租金收 入。
使用規費收入	年	1	1,200,000	1,200	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
教學收入				13,566	
學雜費收入	年	1	2,958,000	2,958	高中部雜費收入。(收支 對列)
學雜費收入	年	1	10,608,000	10,608	高中部學費收入。
其他收入				4,209	
雜項收入	年	1	24,000	24	資源回收變賣收入。(收 支對列)
雜項收入	年	1	3,100,000	3,100	高中(職)課業輔導費收 入。(收支對列)
雜項收入	年	1	257,000	257	實習實驗費收入。(收支 對列)
雜項收入	年	1	308,000	308	學生重補修學分費收 入。(收支對列)
雜項收入	年	1	520,000	520	電腦使用費收入。(收支 對列)
總 計：				385,613	

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
381,045	52 高中及高職教育計畫	365,770	353,488	
381,045	521 高中教育	365,770	353,488	
348,895	52121000 人員維持費	332,680	320,531	
348,895	1 用人費用	332,680	320,531	
243,215	11 正式員額薪資	235,862	227,248	
241,498	113 職員薪金	234,096	225,547	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,718	114 工員工資	1,766	1,701	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,742	13 加(夜)班費	1,006	969	
2,742	134 未休假加班費	1,006	969	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
52,413	15 獎金	50,996	49,133	
24,089	151 考績獎金	21,032	20,264	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
28,324	152 年終獎金	29,964	28,869	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
25,647	16 退休及卹償金	20,937	20,174	
25,594	161 職員退休及離職金	20,888	20,125	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
53	162 工員退休及離職金	49	49	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
24,877	18 福利費	23,879	23,007	
23,794	181 分擔員工保險費	23,048	22,206	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
1,084	18Y 其他福利費	831	801	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
32,150	52122000 一般教學計畫	33,090	32,957	
12,814	1 用人費用	11,261	10,369	
12,655	12 聘僱及兼職人員薪資	10,290	9,492	
12,655	124 兼職人員酬金	2,580	2,080	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		288	215	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		7,422	7,197	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
12	13 加(夜)班費	235	215	
12	131 延長工時加班費	18	18	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0		2	2	辦理技藝教育超時加班費。(詳用人費用彙計表)

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0131	延長工時加班費	215	195	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
14818	福利費	736	662	
148183	傷病醫藥費	736	662	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)
13,7152	服務費用	14,523	15,070	
4,09521	水電費	6,128	6,118	
3,532212	工作場所電費	4,448	4,648	電費。(專款專用)
0		630	430	電費。(收支對列)
0213	宿舍電費	300	250	宿舍電費。(收支對列)
563214	工作場所水費	670	670	水費。(專款專用)
0215	宿舍水費	80	120	宿舍水費。(收支對列)
23522	郵電費	561	593	
97221	郵費	55	55	郵資。
110222	電話費	350	350	電話等業務聯繫費用。
29224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
0		120	152	網路數據通訊費。(收支對列)
4423	旅運費	130	130	
36231	國內旅費	95	95	國內出差旅費。
0		30	30	國內出差旅費。(收支對列)
8235	貨物運費	5	5	公物運輸、快遞等費用。
60124	印刷裝訂與廣告費	470	470	
511241	印刷及裝訂費	100	100	各項資料印刷及裝訂費。
0		280	280	各項資料印刷及裝訂費。(收支對列)
90245	業務宣導費	90	90	招生宣導費。(收支對列)
3,04625	修理保養及保固費	2,053	2,496	
176251	土地改良物修護費	50	50	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。
376252	一般房屋修護費	0	388	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		50	50	教室及辦公廳舍修護費。
61254	其他建築修護費	30	30	高壓變電室、大門及水塔等修繕維護費。
449255	機械及設備修護費	70	70	機械及設備修護費。
0		126	126	電梯修護費。
0		56	56	資訊設備修護費。
0		550	580	機械及設備修護費。(收支對列)
0		200	236	資訊設備修護費。(收支對列)
390256	交通及運輸設備修護費	51	51	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0256	交通及運輸設備修護費	114	114	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0		48	48	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
1,593257	雜項設備修護費	114	114	飲水設備修護費。
0		118	118	雜項設備修護費。
0		54	54	辦理技藝教育設備修護費。
0		331	320	雜項設備修護費。(收支對列)
0		91	91	消防安全設備修護費。(專款專用)
1926	保險費	24	24	
7264	交通及運輸設備保險費	11	11	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
1226Y	其他保險費	13	13	教育志工意外保險費。
4,53127	一般服務費	4,253	4,107	
13276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	匯費及手續費等費用。
1,941279	外包費	1,926	1,842	警衛人員3名外包費。
1,83927D	計時與計件人員酬金	1,470	1,422	一般事務性工作者(含電腦作業員)3人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		11	9	行政助理健康檢查費。
73827F	體育活動費	843	831	文康活動費。
96528	專業服務費	724	952	
80283	法律事務費	0	0	
422285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		15	15	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0		200	200	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0		150	150	專家學者出席費。
112287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	水質檢驗費。
0		14	14	契約電匠養護費。
0		0	30	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		30	30	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
3288	委託考選訓練費	10	10	教育訓練費。
58289	試務甄選費	90	88	辦理體育班考試相關經費。(收支對列)
29028A	電腦軟體服務費	100	100	電腦軟體、系統修護費。

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
028Y	其他專業服務費	0	200	臺中市游泳訓練中心營運移轉專業服務費。(收支對列)
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。
3,0873	材料及用品費	4,282	4,545	
1131	使用材料費	82	78	
11312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		10	10	割草機及發電機等機具用燃料。
0		66	62	公務車輛油料費。(詳車輛明細表)
3,07632	用品消耗	4,200	4,467	
1,166321	辦公(事務)用品	350	289	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
0		128	128	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
112322	報章雜誌	150	150	圖書、報紙及雜誌等費用。
0		10	10	圖書、報紙及雜誌等費用。(收支對列)
328323	農業與園藝用品及環境美化費	240	240	校園綠化美化經費。
0		172	172	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
115324	化學藥劑與實驗用品	197	185	教學實驗用品及實習實驗費等。(收支對列)
235326	食品	30	30	因公誤餐費。
0		80	80	因公誤餐費。(收支對列)
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	健康中心醫療保健用品。
1,09832Y	其他用品消耗	128	128	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		110	110	辦理校慶活動經費。
0		110	110	辦理畢業典禮活動經費。
0		14	14	特教班教師教材編輯費。
0		95	95	辦理技藝教育材料費。
0		96	96	特殊班教材教具活動費。
0		777	1,057	辦理各項活動經費。
0		99	99	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		1,298	1,358	辦理各項活動經費。(收支對列)

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
5544	租金、償債、利息及相關手續費	436	436	
19844	交通及運輸設備租金	80	80	
198442	車租	80	80	各項活動租車費。
35645	雜項設備租金	356	356	
0451	雜項設備租金	106	106	影印機租金。
356		250	250	影印機租金。(收支對列)
426	稅捐及規費(強制費)	21	21	
2964	消費與行為稅	12	12	
7644	營業稅	6	6	財產報廢變賣收入營業稅。
22646	使用牌照稅	6	6	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
1366	規費	9	9	
2661	行政規費與強制費	1	1	政府機關各項規費。
0		1	1	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
11663	汽車燃料使用費	7	7	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
1,9387	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,567	2,516	
3071	會費	35	35	
26712	學術團體會費	30	30	童軍、體育等相關團體會費。
5713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費。
0		3	3	營養師公會會費。
1,31272	捐助、補助與獎助	1,507	1,502	
1,312726	獎助學員生給與	400	400	高中部入學成績優秀獎學金。
0		180	180	高中部優秀學生獎學金。
0		600	600	高中部在校成績優秀獎學金。
0		327	322	優秀學生獎學金。
55374	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	665	619	
144743	獎勵費用	104	162	資深教師獎勵金。
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
39174Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	543	439	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
4275	競賽及交流活動費	360	360	
42751	技能競賽	200	200	參加各項競賽活動相關費用。
0		160	160	參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
19,3035L	— 一般行政管理計畫	18,520	18,598	
19,3035L1	行政管理及推展	18,520	18,598	
17,0945L100300	教職員退休及撫卹給付	16,390	16,296	

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
17,094	1 用人費用	16,390	16,296	
70	15 獎金	0	0	
70	15Y 其他獎金	0	0	
17,024	16 退休及卹償金	16,390	16,296	
16,472	161 職員退休及離職金	16,390	16,296	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)
215	162 工員退休及離職金	0	0	
337	163 卹償金	0	0	
2,209	5L100400 調整待遇及其他經費	2,130	2,302	
2,209	1 用人費用	2,130	2,302	
2,209	18 福利費	2,130	2,302	
2,209	18Y 其他福利費	2,130	2,302	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,439	5M 建築及設備計畫	1,323	2,587	
0	5M1 土地購置	0	1,200	
0	5M120000 由學校編列執行之土地購置	0	1,200	
0	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	0	1,200	
0	51 購建固定資產	0	1,200	
0	512 興建土地改良物	0	1,200	校園前庭環境改善工程。總工程管理費30,168元(1,005,587*3%)
399	5M2 營建及修建工程	100	470	
399	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	100	470	
399	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	100	470	
399	51 購建固定資產	100	470	
399	513 擴充改良房屋建築及設備	100	170	擴充改良教學空間及設備。
0		0	300	擴充改良教學空間及設備。(收支對列)
79	5M3 交通及運輸設備	60	94	
79	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	60	94	

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
795	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	60	94	
7951	購建固定資產	60	94	
79515	購置交通及運輸設備	60	94	充實各項教學及辦公設備。
9615M4	其他設備	1,163	823	
9615M420000	由學校編列執行之其他設備	1,163	823	
9615	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	1,163	823	
96151	購建固定資產	1,163	823	
350514	購置機械及設備	210	286	購置機械及設備。(收支對列)
0		190	139	充實各項教學及辦公設備。
610516	購置雜項設備	709	398	購置雜項設備。(收支對列)
0		54	0	充實各項教學及辦公設備。
401,786	總 計	385,613	374,673	

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 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				365,770	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。
高中教育				365,770	
一般行政管理計畫				18,520	
行政管理及推展				18,520	
建築及設備計畫				1,323	
營建及修建工程				100	
交通及運輸設備				60	
其他設備				1,163	
合 計				385,613	

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 115 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				385,613	
高中及高職教育計畫				365,770	
一般行政管理計畫				18,520	
建築及設備計畫				1,323	
上年度預算數				374,673	
高中及高職教育計畫				353,488	
一般行政管理計畫				18,598	
建築及設備計畫				2,587	
前年度決算數				401,786	
高中及高職教育計畫				381,045	
一般行政管理計畫				19,303	
建築及設備計畫				1,439	
112年度決算數				378,515	
高中及高職教育計畫				358,718	
一般行政管理計畫				18,493	
建築及設備計畫				1,304	
111年度決算數				366,595	
高中及高職教育計畫				345,769	
一般行政管理計畫				19,565	
建築及設備計畫				1,261	

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	274	4	278	
職員	270	4	274	
工友	4	0	4	
總 計	274	4	278	

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3名，警衛外包3名。

臺中市立東
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	235,862		1,241		29,964	21,032		37,327
高中及高職教育計畫	235,862		1,241		29,964	21,032		20,937
正式人員	235,862		1,241		29,964	21,032		20,937
兼任人員								
一般行政管理計畫								16,390
正式人員								
其他人員								16,390

備註：

- 1.行政助理1,481千元，警衛外包1,926千元。
- 2.年終獎金參照「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數278人，金額為29,964千元。
- 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278人，金額為21,032千元。

山高級中學
發展基金
彙計表
115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				
		23,048	736		2,961		352,171	10,290	362,461
		23,048	736		831		333,651	10,290	343,941
		23,048	736		831		333,651		333,651
								10,290	10,290
					2,130		18,520		18,520
					2,130		2,130		2,130
							16,390		16,390

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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
381,011	349,498	用人費用	362,461	343,941	18,520	0
243,215	227,248	正式員額薪資	235,862	235,862	0	0
241,498	225,547	職員薪金	234,096	234,096	0	0
1,718	1,701	工員工資	1,766	1,766	0	0
12,655	9,492	聘僱及兼職人員薪資	10,290	10,290	0	0
12,655	9,492	兼職人員酬金	10,290	10,290	0	0
2,754	1,184	加(夜)班費	1,241	1,241	0	0
12	215	延長工時加班費	235	235	0	0
2,742	969	未休假加班費	1,006	1,006	0	0
52,483	49,133	獎金	50,996	50,996	0	0
24,089	20,264	考績獎金	21,032	21,032	0	0
28,324	28,869	年終獎金	29,964	29,964	0	0
70		其他獎金	0	0	0	0
42,671	36,470	退休及卹償金	37,327	20,937	16,390	0
42,066	36,421	職員退休及離職金	37,278	20,888	16,390	0
268	49	工員退休及離職金	49	49	0	0
337		卹償金	0	0	0	0
27,234	25,971	福利費	26,745	24,615	2,130	0
23,794	22,206	分擔員工保險費	23,048	23,048	0	0
148	662	傷病醫藥費	736	736	0	0
3,293	3,103	其他福利費	2,961	831	2,130	0
13,715	15,070	服務費用	14,523	14,523	0	0
4,095	6,118	水電費	6,128	6,128	0	0
3,532	5,078	工作場所電費	5,078	5,078	0	0
	250	宿舍電費	300	300	0	0
563	670	工作場所水費	670	670	0	0
	120	宿舍水費	80	80	0	0
235	593	郵電費	561	561	0	0
97	55	郵費	55	55	0	0
110	350	電話費	350	350	0	0

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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
29	188	數據通信費	156	156	0	0
44	130	旅運費	130	130	0	0
36	125	國內旅費	125	125	0	0
8	5	貨物運費	5	5	0	0
601	470	印刷裝訂與廣告費	470	470	0	0
511	380	印刷及裝訂費	380	380	0	0
90	90	業務宣導費	90	90	0	0
3,046	2,496	修理保養及保固費	2,053	2,053	0	0
176	50	土地改良物修護費	50	50	0	0
376	438	一般房屋修護費	50	50	0	0
61	30	其他建築修護費	30	30	0	0
449	1,068	機械及設備修護費	1,002	1,002	0	0
390	213	交通及運輸設備修護費	213	213	0	0
1,593	697	雜項設備修護費	708	708	0	0
19	24	保險費	24	24	0	0
7	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	0
12	13	其他保險費	13	13	0	0
4,531	4,107	一般服務費	4,253	4,253	0	0
13	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	0
1,941	1,842	外包費	1,926	1,926	0	0
1,839	1,431	計時與計件人員酬金	1,481	1,481	0	0
738	831	體育活動費	843	843	0	0
965	952	專業服務費	724	724	0	0
80		法律事務費	0	0	0	0
422	465	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	465	465	0	0
112	89	委託檢驗(定)試驗認證費	59	59	0	0

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	0
58	88	試務甄選費	90	90	0	0
290	100	電腦軟體服務費	100	100	0	0
	200	其他專業服務費	0	0	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
180	180	公共關係費	180	180	0	0
3,087	4,545	材料及用品費	4,282	4,282	0	0
11	78	使用材料費	82	82	0	0
11	78	燃料	82	82	0	0
3,076	4,467	用品消耗	4,200	4,200	0	0
1,166	417	辦公（事務）用品	478	478	0	0
112	160	報章雜誌	160	160	0	0
328	412	農業與園藝用品及 環境美化費	412	412	0	0
115	185	化學藥劑與實驗用 品	197	197	0	0
235	110	食品	110	110	0	0
22	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	0
1,098	3,083	其他用品消耗	2,743	2,743	0	0
554	436	租金、償債、利息及相 關手續費	436	436	0	0
198	80	交通及運輸設備租金	80	80	0	0
198	80	車租	80	80	0	0
356	356	雜項設備租金	356	356	0	0
356	356	雜項設備租金	356	356	0	0
1,439	2,587	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	1,323	0	0	1,323
1,439	2,587	購建固定資產	1,323	0	0	1,323
	1,200	興建土地改良物	0	0	0	0

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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
399	470	擴充改良房屋建築及設備	100	0	0	100
350	425	購置機械及設備	400	0	0	400
79	94	購置交通及運輸設備	60	0	0	60
610	398	購置雜項設備	763	0	0	763
42	21	稅捐及規費(強制費)	21	21	0	0
29	12	消費與行為稅	12	12	0	0
7	6	營業稅	6	6	0	0
22	6	使用牌照稅	6	6	0	0
13	9	規費	9	9	0	0
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
1,938	2,516	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,567	2,567	0	0
30	35	會費	35	35	0	0
26	30	學術團體會費	30	30	0	0
5	5	職業團體會費	5	5	0	0
1,312	1,502	捐助、補助與獎助	1,507	1,507	0	0
1,312	1,502	獎助學員生給與	1,507	1,507	0	0
553	619	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	665	665	0	0
144	162	獎勵費用	104	104	0	0
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
391	439	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	543	543	0	0
42	360	競賽及交流活動費	360	360	0	0
42	360	技能競賽	360	360	0	0
401,786	374,673	合計	385,613	365,770	18,520	1,323

臺中市立東山高級中學
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115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：								

管理用車輛：大客車1輛及小客車1輛。(小客車1輛ASQ-1181車輛費用自籌)

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
66,536	資 產 合 計	80,502	65,336	15,166
66,536	資 產	80,502	65,336	15,166
62,200	流動資產	76,189	61,000	15,189
62,200	現金	76,189	61,000	15,189
62,200	銀行存款	76,189	61,000	15,189
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
4,336	其他資產	4,313	4,336	-23
4,336	什項資產	4,313	4,336	-23
0	存出保證金	0	0	0
4,336	暫付及待結轉帳 項	4,313	4,336	-23
373,526	代管資產	373,526	373,526	0
-373,526	應付代管資產	-373,526	-373,526	0
52,267	負 債	67,433	52,267	15,166
48,768	流動負債	63,928	48,768	15,160
48,768	應付款項	63,928	48,768	15,160
48,560	應付代收款	63,718	48,560	15,158
208	應付費用	210	208	2
0	應付工程款	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
3,499	其他負債	3,505	3,499	6
3,499	什項負債	3,505	3,499	6
3,499	存入保證金	3,505	3,499	6
0	應付退休及離職 金	0	0	0
14,269	基金餘額	13,069	13,069	0
14,269	基金餘額	13,069	13,069	0
14,269	基金餘額	13,069	13,069	0
14,269	累積餘額	13,069	13,069	0
66,536	負債及基金餘額合計	80,502	65,336	15,166

信託代理與保證資產
保證品

20,787
20,787

信託代理與保證負債
應付保證品

20,787
20,787

臺中市立東山高級中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	33,367	27,820					864	4,683	
房屋及建築	773,385	212,046	100	(1)			15,424	546,015	
機械及設備	85,697	63,987	400	(1)			8,129	13,981	
交通及運輸設備	12,490	10,700	60	(1)			546	1,304	
雜項設備	86,558	62,197	763	(1)			6,187	18,937	
購建中固定資產	92,097							92,097	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	782				354	(11)		428	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,084,376	376,750	1,323		354		31,150	677,445	

註：

臺中市立東山高級中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115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				142,391	6,300	6,876			66,120	51,000	12,095
高中及高職教育計畫	1 輛				142,391	6,300	6,876			66,120	51,000	12,095
高中教育	1 輛				142,391	6,300	6,876			66,120	51,000	12,095
	大客車	826-WF	104 07	4009	142,391	6,300	6,876	2,280	29	66,120	51,000	12,095