

中華民國114年度

新北市總預算案

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金
新北市立三重高級商工職業學校

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市立三重高級商工職業學校編

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 114 年 度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1 - 5 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 6 - 6 頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第 7 - 7 頁
3、現金流量預計表.....	第 8 - 8 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表.....	第 9 - 9 頁
2、基金用途明細表.....	第 10 - 18 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 19 - 19 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第 20 - 20 頁
2、員工人數彙計表.....	第 21 - 21 頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第 22 - 23 頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第 24 - 25 頁
5、各項費用彙計表.....	第 26 - 30 頁
6、補辦預算明細表.....	第 31 - 31 頁
六、附 錄	
1、預計平衡表.....	第 32 - 32 頁
2、資本資產明細表.....	第 33 - 33 頁

新 北 市 立 三 重 高 級 商 工 職 業 學 校

新 北 市 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

- (一)本校依據「高級中等教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 102 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)工科實施自動化教學，充分應用電腦輔助設計與製造的理念，培育工業自動化之專技人才，同時推動產學合作，結合民間科技以提昇師生研究創造、適應變遷及自我發展之能力。
- (二)升學與就業並重，建立職業學校學生的尊嚴是本校的辦學理念；針對政府開闢技職體系的升學管道，特別加強學生升學輔導，並配合國家證照制度之推行積極加強學生技能訓練，以提高技術士證照的取得。
- (三)推動商業自動化將商業實務與電腦結合，儲備商業自動化人才。
- (四)協助高級中等學校身心障礙學生發展一技之長，增進生活自理能力。
- (五)使具備職業、社會與個人適應能力，藉以闡揚有教無類之精神。
- (六)配合教育改革政策，順應社區人士及家長的需求，發展精緻化高職教育，培育優秀的技職人才。
- (七)本校為全國體育重點發展學校，培育田徑隊、籃球隊屢獲佳績，享譽國內外。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、圖書館、實習處、進修部、人事室及會計室等單位，員額編制教師 183 人、職員 39 人、技工 1 人、工友 4 人，共計 228 人。

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，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
財產收入	2,697	財產處分收入 12 萬元、權利金收入 238 萬 6 千元、利息收入 1 萬 5 千元、其他財產收入 17 萬 6 千元。
政府撥入收入	254,765	政府其他撥入收入 2 億 5,476 萬 5 千元。
規費數入	3,326	行政規費收入 6 萬 3 千元、使用規費收入 326 萬 3 千元。
教學收入	36,135	學雜費收入 3,613 萬 5 千元。
其他收入	128	雜項收入 12 萬 8 千元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育業務計畫	293,010	本年度預算編列 2 億 9,301 萬元，計有高職體育班 3 班、高職商科 24 班、高職工科 33 班、高職特教班 12 班（含資源班 3 班），合計 72 班，學生人數 2,181 人；另有高職進修部 18 班，學生人數 630 人。本計畫擬新購各科教學

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
建築及設備業務計畫	7,541	本年度預算編列 754 萬 1 千元，計有營建及修建工程 40 萬元，辦理校舍設施設備整修相關工程；交通及運輸設備 20 萬元，辦理校園廣播相關設備更新汰換；其他設備 694 萬 1 千元，辦理購置教學相關設備及充實學校館藏圖書。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 9,705 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 7,776 萬 1 千元，增加 1,929 萬元，約 6.94%，主要係學雜費收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 55 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 8,076 萬 1 千元，增加 1,979 萬元，約 7.05%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 350 萬元，較上年度預算數 300 萬元，增加 50 萬元，約 16.67%，將移用以前基金餘額 350 萬元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充

1.113 年度新北市立三重高級商工職業學校學生宿舍屋頂防水修繕工程計畫，87 萬 4,196 元。

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：基金來源決算數3億4,509萬9,593元，基金用途決算數3億4,135萬4,033元，賸餘數374萬5,560元。

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：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入1萬4,960元、勞務收入194萬2,901元、財產收入38萬2,493元、政府撥入收入1億8,820萬7,260元、教學收入547萬9,316元、其他收入10萬9,247元。

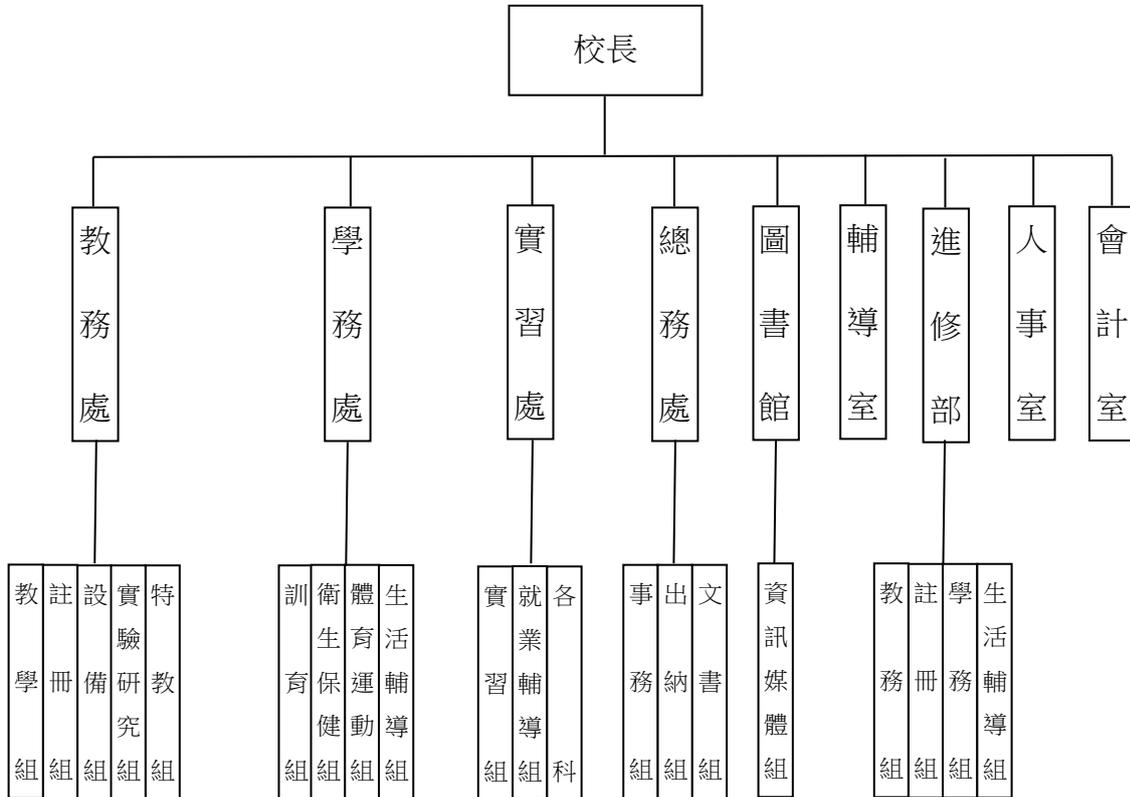
(二)基金用途部分：高中及高職教育業務計畫1億8,721萬4,656元、建築及設備業務計畫135萬110元。

(三)總計113年上半年賸餘數757萬1,411元。

伍、組織系統圖

新北市立三重高級商工職業學校

組織系統圖



教育人員		軍護		公務人員																技工工友				編制員額總計						
總班級數	總教師人數	校長	教保員	專任運動教練	教官	護理教師	組長	幹事	技士	技佐	助理員	電器管理員	管理員	書記	營養師	護理師或護士	主任(人)	組員(人)	助理員(人)	主任(會)	組員(會)	佐理員(會)	留用人員		合計	技工	工友	廚工	合計	
72	177	1	0	2	4	0	3	10	7	5	0	0	3	2	1	2	1	1	1	1	1	1	1	0	39	1	4	0	5	228

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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(-)
345,100	基金來源	297,051	277,761	19,290
74	徵收及依法分配收入	0	0	0
74	違規罰款收入	0	0	0
2,982	勞務收入	0	3,560	-3,560
2,982	服務收入	0	3,560	-3,560
3,556	財產收入	2,697	2,515	182
99	財產處分收入	120	120	0
3,430	權利金收入	2,386	2,392	-6
28	利息收入	15	3	12
0	其他財產收入	176	0	176
326,802	政府撥入收入	254,765	260,080	-5,315
71,065	公庫撥款收入	0	0	0
255,737	政府其他撥入收入	254,765	260,080	-5,315
0	規費收入	3,326	0	3,326
0	行政規費收入	63	0	63
0	使用規費收入	3,263	0	3,263
11,546	教學收入	36,135	11,482	24,653
11,546	學雜費收入	36,135	11,482	24,653
140	其他收入	128	124	4
140	雜項收入	128	124	4
341,354	基金用途	300,551	280,761	19,790
335,258	高中及高職教育計畫	293,010	273,470	19,540
335,258	高職教育	293,010	273,470	19,540
6,096	建築及設備計畫	7,541	7,291	250
0	土地購置	0	0	0
713	營建及修建工程	400	400	0
590	交通及運輸設備	200	125	75
4,779	其他設備	6,941	6,766	175
15	無形資產	0	0	0
3,746	本期賸餘 (短絀-)	-3,500	-3,000	-500
28,779	期初基金餘額	29,524	25,779	3,746
0	解繳公庫	0	0	0
32,524	期末基金餘額	26,024	22,779	3,246

備註：

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 114 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 269 萬 7 千元，主要為財產報廢變賣收入 12 萬元、食品及文具委外販售權利金 48 萬 6 千元、游泳池委外經營權利金 123 萬 5 千元、體育館委外經營權利金 66 萬 5 千元、專戶利息收入 1 萬 5 千元、學生寄宿費 17 萬 6 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 5,476 萬 5 千元，主要為教育部補助高中職改隸業務經費 2 億 5,476 萬 5 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 332 萬 6 千元，主要為考試報名費 6 萬 3 千元、場地租借 266 萬 5 千元、游泳池水電及管理費 59 萬 8 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 3,613 萬 5 千元，主要為實習實驗費 543 萬 2 千元、重修及自學學分費 70 萬元、學費收入 2,529 萬 7 千元、雜費收入 448 萬元、電腦使用費 22 萬 6 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 12 萬 8 千元，主要為資源回收收入 10 萬元、公有宿舍使用費 2 萬 8 千元。

貳、基金用途：

- 一、高中及高職教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 9,301 萬元，主要擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
- 二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 754 萬 1 千元，包括營建及修建工程 40 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；交通及運輸設備 20 萬元，主要係辦理校園廣播相關設備更新汰換；其他設備 694 萬 1 千元，主要係辦理購置教學相關設備及充實學校館藏圖書。

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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)		-3,500	
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)		-3,500	
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		0	
增加其他資產		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-3,500	
期初現金及約當現金		73,797	
期末現金及約當現金		70,297	

註：

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
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				2,697	
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	486,000	486	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
權利金收入	年	1	1,235,000	1,235	游泳池委外經營權利金(收支併列)
權利金收入	年	1	380,000	380	體育館委外經營權利金(收支併列)
權利金收入	年	1	285,000	285	體育館委外經營權利金-活動中心(收支併列)
利息收入	次期	2	7,500	15	專戶利息收入
其他財產收入	次期	2	88,000	176	學生寄宿費(收支併列)
政府撥入收入				254,765	
政府其他撥入收入	年	1	254,765,000	254,765	教育部補助高中職改隸業務經費
規費收入				3,326	
行政規費收入	年	1	63,000	63	考試報名費(收支併列)-教師及代理教師甄選、多元入學、轉學考試相關報名費
使用規費收入	年	1	220,000	220	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	2,445,000	2,445	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
使用規費收入	期	2	299,000	598	游泳池水電及管理費(收支併列)
教學收入				36,135	
學雜費收入	期	2	2,716,000	5,432	實習實驗費(收支併列)
學雜費收入	年	1	700,000	700	重修及自學學分費(收支併列)-重補修學分班
學雜費收入	期	2	2,100,000	4,200	雜費-日校
學雜費收入	期	2	113,000	226	電腦使用費(收支併列)
學雜費收入	期	2	140,000	280	雜費-進修部
學雜費收入	期	2	11,887,000	23,774	學費-日校
學雜費收入	期	2	761,500	1,523	學費-進修部
其他收入				128	
雜項收入	年	1	100,000	100	資源回收(收支併列)
雜項收入	年	1	28,000	28	公有宿舍使用費
總 計：				297,051	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
335,258	52 高中及高職教育計畫	293,010	273,470	
335,258	522 高職教育	293,010	273,470	
306,151	1 用人費用	254,588	235,229	
184,689	11 正式員額薪資	141,838	132,235	
182,237	113 職員薪金	140,202	130,515	教職員薪資
418		328	494	教職員薪資
720		0	0	
1,314	114 工員工資	1,308	1,226	技工及工友薪資
23,460	12 聘僱及兼職人員薪資	17,638	16,732	
3,180	122 約僱職員薪金	1,361	1,307	約僱人員五等3名薪資
0		2,430	1,946	學務創新-約僱人員四等6名薪資
20,179	124 兼職人員酬金	396	396	進修部導師費
100		0	0	
0		5,849	5,481	進修部鐘點費
0		540	540	進修部兼職人員工作補助費-兼職交通費
0		6,762	6,762	兼代課鐘點費
0		300	300	進修部兼職人員工作補助費-主管加給
2,977	13 加(夜)班費	3,074	3,224	
23	131 延長工時加班費	50	50	場地租借(收支併列)-場地租借加班費
80		150	150	各項業務加班費
2,874	134 未休假加班費	2,663	3,024	未休假加班費
0		76	0	約僱人員五等未休假加班費
0		135	0	約僱人員四等未休假加班費
42,119	15 獎金	41,974	36,605	
19,449	151 考績獎金	19,500	17,000	教職員工考績獎金
22,670	152 年終獎金	170	163	約僱人員五等年終獎金
0		304	243	學務創新-約僱人員四等年終獎金
0		22,000	19,199	教職員工年終獎金
29,543	16 退休及卹償金	29,021	27,456	
1,046	161 職員退休及離職金	83	83	約僱人員五等離職儲金提撥
27,642		18,930	17,817	教職員退撫基金提撥
50		0	0	
0		9,100	8,768	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		150	120	學務創新-約僱人員四等離職儲金提撥
0		694	594	長期代理代課教師退職準備金
78	162 工員退休及離職金	64	74	技工及工友退職準備金提撥
54		0	0	
674	163 卹償金	0	0	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
23,361	福利費	21,043	18,977	
18				
99	分擔員工保險費	0	0	
181				
18,609		185	185	約僱人員五等勞保、健保
0		336	269	學務創新-約僱人員四等勞保、 健保
0		16,200	15,085	教職員工公保、勞保、健保
70	傷病醫藥費	378	288	教職員健康檢查費
183				
1,369	其他福利費	48	48	約僱人員休假補助費
18Y				
3,214		2,600	1,870	公教人員各項補助(婚喪及生育 補助、子女教育補助相關費用)
0		96	80	學務創新-約僱人員休假補助費
0		1,184	1,139	教職員休假補助費(10日內)
0		16	13	教職員休假補助費(逾10日)
1	提繳費	0	0	
19				
1	提繳工資墊償費用	0	0	
191				
14,904	服務費用	24,181	23,860	
2				
4,364	水電費	9,132	9,132	
21				
2,170	工作場所電費	50	50	K書中心水電費-電費
212				
497		24	24	學生寄宿費(收支併列)-電費
812		210	210	進修部費用-電費
0		600	600	電費
0		128	128	場地租借(收支併列)-電費
0		940	940	綜合職能科高職特教班經費-電 費
0		1,670	1,670	電費
0		722	622	場地租借(收支併列)-設置太陽 能光電發電系統獎勵金-電費
0		234	234	游泳池水電及管理費(收支併列)-電費
0		635	635	游泳池委外經營權利金(收支併 列)-電費
0		190	190	體育館委外經營權利金(收支併 列)-電費
0		200	200	體育館委外經營權利金-活動中 心(收支併列)-電費
0		2,700	2,800	實習實驗費(收支併列)-電費
0		60	60	電腦使用費(收支併列)-電費
0		145	145	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-電費
5	宿舍電費	0	0	
213				
64	工作場所水費	100	100	水費
214				
815		60	60	水費
0		12	12	學生寄宿費(收支併列)-水費
0		30	30	場地租借(收支併列)-水費

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
0	214 工作場所水費	120	120	綜合職能科高職特教班經費-水費
0		270	270	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-水費
0		32	32	游泳池水電及管理費(收支併列)-水費
1	215 宿舍水費	0	0	
355	22 郵電費	402	402	
0	221 郵費	10	10	統籌課業費-郵資
81		96	96	綜合職能科高職特教班經費-郵費
223	222 電話費	75	75	電話費
0		131	131	電話費
0		80	80	綜合職能科高職特教班經費-電話費
52	224 數據通信費	10	10	網路使用費
673	23 旅運費	540	540	
58	231 國內旅費	50	50	綜合職能科高職特教班經費-國內旅費
479		150	150	校外教學-國內旅費
0		340	340	國內旅費
81	235 貨物運費	0	0	
47		0	0	
7		0	0	
2	23Y 其他旅運費	0	0	
307	24 印刷裝訂與廣告費	273	263	
105	241 印刷及裝訂費	5	2	各項資料印刷裝訂費
0		60	53	重修及自學學分費(收支併列)-各項資料印刷裝訂費
106		50	50	綜合職能科高職特教班經費-各項資料印刷裝訂費
0		58	58	身心障礙學生輔導業務經費-各項資料印刷裝訂費
92	245 業務宣導費	100	100	招生宣導業務費
5		0	0	
2,874	25 修理保養及保固費	7,410	6,903	
3	252 一般房屋修護費	43	43	辦公房屋相關建物修繕
173		0	0	
799		601	601	綜合職能科高職特教班經費-辦公房屋相關建物修繕
32		1,372	956	教室、廠房相關建物及附著物保養修繕
0		220	220	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-辦公房屋相關建物修繕

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
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
0	252 一般房屋修護費	395	395	游泳池委外經營權利金(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
0		20	20	實習實驗費(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
0		100	100	游泳池水電及管理費(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
0		190	190	體育館委外經營權利金(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
143	253 宿舍修護費	140	140	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍修繕
265		0	0	
147	254 其他建築修護費	0	0	
13	255 機械及設備修護費	0	0	
336		620	620	訓導活動-各項機械及設備修繕
61		120	120	綜合職能科高職特教班經費-各項機械及設備修繕
85		500	350	污水、電梯各項機械及設備修繕
0		950	1,100	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-各項機械及設備修繕
0		288	288	各項機械及設備修繕
0		100	100	游泳池委外經營權利金(收支併列)-各項機械及設備修繕
0		30	30	電腦使用費(收支併列)-各項機械及設備修繕
0		4	4	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-各項機械及設備修繕
0		200	200	游泳池水電及管理費(收支併列)-各項機械及設備修繕
0	256 交通及運輸設備修護費	19	19	電腦使用費(收支併列)-廣播系統相關設備修繕
0		300	200	廣播系統相關設備修繕
0		70	70	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-廣播系統相關設備修繕
534	257 雜項設備修護費	12	12	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
53		0	0	
173		4	4	統籌課業費-雜項設備修護費
58		50	50	綜合職能科高職特教班經費-雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
0		410	410	訓導活動-雜項設備修護費

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
0257	雜項設備修護費	283	288	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-雜項設備修護費
0		31	31	飲水設備維護費
0		105	105	游泳池委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		10	10	實習實驗費(收支併列)-雜項設備修護費
0		1	1	電腦使用費(收支併列)-雜項設備修護費
0		32	32	游泳池水電及管理費(收支併列)-雜項設備修護費
0		170	174	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
3726	保險費	30	30	
35261	一般房屋保險費	0	0	
026Y	其他保險費	30	30	辦公費-校內火災保險
3		0	0	
3,05827	一般服務費	3,606	3,572	
88279	外包費	0	0	
1,929		60	60	校園保全服務費-保全服務勞力外包3人工作費
0		777	777	保全服務勞力外包3人工作費
0		890	856	校園門禁安全維護費-保全服務勞力外包3人工作費
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
57127D	計時與計件人員酬金	550	550	職業輔導員-1人
47027F	體育活動費	9	9	約僱人員文康活動費
0		18	15	學務創新-約僱人員文康活動費
0		678	681	教職員工文康活動費
3,05528	專業服務費	2,608	2,838	
1,378285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	320	320	綜合職能科高職特教班經費-鐘點費
165		0	0	
783		490	448	重修及自學學分費(收支併列)-重補修分攤教師鐘點費
5		0	0	
0		150	150	體育班相關經費-體育班教練費
0		205	205	身心障礙學生輔導業務經費-鐘點費
0		720	720	聯課活動鐘點費
0		53	53	重修生、低成就生補救教學教師鐘點費
4288	委託考選訓練費	0	0	
24289	試務甄選費	63	66	考試報名費(收支併列)-試務甄選費

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
107	28A	0	0	
178		210	210	統籌課業費-系統維護費
213		295	590	購置資訊相關物品-資訊設備維護
0		34	34	進修部費用-系統維護費
72	28Y	0	0	
38		0	0	
88		42	42	校園環境維護費用
0		26	0	飲水機水質檢測費用
180	29	180	180	
180	291	180	180	首長特別費(15,000元*12月)
8,512	3	7,373	7,559	
16	31	1,532	1,700	
0	311	1,052	1,220	實習實驗費(收支併列)-物料
0	313	100	100	實習實驗費(收支併列)-實習用油脂
0	315	380	380	實習實驗費(收支併列)-設備零件
16		0	0	
8,496	32	5,841	5,859	
318	321	470	470	實習實驗費(收支併列)-辦公及教學相關用品
448		93	93	統籌課業費-辦公及教學相關用品
885		80	80	新生成長營計畫-辦公及教學相關用品
0		315	315	綜合職能科高職特教班經費-辦公及教學相關用品
0		266	266	進修部費用-辦公及教學相關用品
0		150	135	重修及自學學分費(收支併列)-辦公及教學相關用品
0		70	70	電腦使用費(收支併列)-辦公及教學相關用品
0		668	668	辦公費-辦公及教學相關用品
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		10	10	身心障礙學生輔導業務經費-辦公及教學相關用品
0		90	90	購置資訊相關物品-辦公事務用品
200	322	50	50	統籌課業費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
0	323	20	20	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
0	324	50	50	統籌課業費-教學實驗用品

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
53325	服裝	0	0	
277326	食品	100	100	統籌課業費-因公誤餐餐費
180		150	150	綜合職能科高職特教班經費-因公誤餐餐費
0		150	150	訓導活動-因公誤餐餐費
40328	醫療用品(非醫療院所 使用)	0	0	
40		9	9	健康中心衛生保健費
1,59932Y	其他用品消耗	1,195	1,195	綜合職能科高職特教班經費-教材購置暨學習活動費
2,642		46	46	電腦使用費(收支併列)-教材購置暨學習活動相關費用
703		0	0	
1,110		481	480	訓導活動-教材購置暨學習活動費
0		85	85	體育館委外經營權利金-活動中心(收支併列)-教材購置暨學習活動相關費用
0		258	258	統籌課業費-教材購置暨學習活動費
0		46	46	人事人員聯繫會報業務費-教材購置暨學習活動費
0		100	95	運動會相關經費-教材購置暨學習活動費
0		65	65	特教班常年事務費-教材購置暨學習活動費
0		400	400	實習實驗費(收支併列)-教材購置暨學習活動相關費用
0		47	49	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-教材購置暨學習活動相關費用
0		65	65	特教班教材編輯費-教材購置暨學習活動費
0		306	343	購置資訊相關物品-教材購置暨學習活動費
7144	租金、償債、利息及相關手續費	814	814	
143	機器租金	0	0	
1432	機械及設備租金	0	0	
19044	交通及運輸設備租金	80	80	
99442	車租	0	0	
5		0	0	
86		0	0	
0		80	80	綜合職能科高職特教班經費-各項活動車租
52345	雜項設備租金	734	734	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
0451	雜項設備租金	106	106	綜合職能科高職特教班經費-影印機及油印機相關租金
523		180	180	訓導活動-影印機租金
0		198	198	進修部費用-影印機租金
0		250	250	統籌課業費-影印機及油印機租金
36	稅捐及規費(強制費)	0	0	
366	規費	0	0	
366Y	其他規費	0	0	
4,8307	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,997	5,951	
1071	會費	20	20	
6712	學術團體會費	20	20	訓導活動-學術相關團體會費
4713	職業團體會費	0	0	
3,94472	捐助、補助與獎助	4,653	4,633	
507726	獎助學員生給與	444	444	高職工讀生獎助金
92		80	80	資源回收(收支併列)-工讀生獎助金
3,175		2,714	2,519	低收入戶、中低收入戶、身心障礙及家庭突遭變故學生午餐補助
0		1,012	1,188	原住民助學金
0		50	50	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
0		111	111	進修部費用-高職工讀生獎助金
0		60	60	綜合職能科高職特教班經費-工讀生獎助金
17072Y	其他捐助、補助與獎助	182	181	教師節紀念品
19674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	224	198	
114743	獎勵費用	140	114	資深優良教師獎勵金
82744	慰問、照護及濟助金	84	84	退休(職)人員三節慰問金
68075	競賽及交流活動費	1,100	1,100	
350751	技能競賽	0	0	
330		450	450	統籌課業費-參加各項競賽活動相關費用
0		300	300	實習實驗費(收支併列)-參加各項競賽活動相關費用
0		350	350	體育班相關經費-參加各項競賽活動相關費用
1449	其他	57	57	
14491	其他支出	57	57	
3491Y	其他	0	0	
7		0	0	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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
7291Y	其他	40	40	統籌課業費-辦理各項活動保險費
29		0	0	
2		0	0	
0		17	17	綜合職能科高職特教班經費-辦理各項活動保險費
6,0965M	建築及設備計畫	7,541	7,291	
7135M2	營建及修建工程	400	400	
7135	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	400	400	
71351	購建固定資產	400	400	
713513	擴充改良房屋建築及設備	400	400	校舍設施設備整修相關工程
5905M3	交通及運輸設備	200	125	
5905	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	200	125	
59051	購建固定資產	200	125	
590515	購置交通及運輸設備	200	125	班級設備費-校園廣播相關設備更新汰換
4,7795M4	其他設備	6,941	6,766	
4,7795	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	6,941	6,766	
4,77951	購建固定資產	6,941	6,766	
2,061514	購置機械及設備	80	80	綜合職能科高職特教班經費-購置各項教學設備
1,114		100	100	充實各項教學及辦公設備
0		4,216	3,966	購置資訊相關設備-購置各項教學設備
370516	購置雜項設備	370	370	綜合職能科高職特教班經費-購置各項教學設備
0		500	500	充實各項教學及辦公設備
1,234		135	100	班級設備費-充實學校館藏圖書
0		1,540	1,650	班級設備費-充實各項教學及辦公設備館設備
155M5	無形資產	0	0	
155	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	0	
1552	購置無形資產	0	0	
15521	購置電腦軟體	0	0	
341,354	總計	300,551	280,761	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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				293,010	
高職教育				293,010	
建築及設備計畫				7,541	
營建及修建工程				400	
交通及運輸設備				200	
其他設備				6,941	
合 計				300,551	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
 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				300,551	
高中及高職教育計畫				293,010	
建築及設備計畫				7,541	
上年度預算數				280,761	
高中及高職教育計畫				273,470	
建築及設備計畫				7,291	
前年度決算數				341,354	
高中及高職教育計畫				335,258	
建築及設備計畫				6,096	
111年度決算數				334,997	
高中及高職教育計畫				327,791	
建築及設備計畫				7,205	
110年度決算數				324,139	
高中及高職教育計畫				316,415	
建築及設備計畫				7,724	

新北市立三重高
新北市地方
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	141,838	3,791	3,074		22,474	19,500		29,021
高中及高職教育計畫	141,838	3,791	3,074		22,474	19,500		29,021
正式人員	141,838		2,863		22,000	19,500		19,688
聘僱人員		3,791	211		474			233
兼任人員								
其他人員								9,100

1、「計時與計件人員酬金」：職業輔導員550千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數226人，預算金額為19,500千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數235人，預算金額為22,474千元。

級商工職業學校
教育發展基金
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				
		16,721	378		3,944		240,741	13,847	254,588
		16,721	378		3,944		240,741	13,847	254,588
		16,200	378		3,800		226,267		226,267
		521			144		5,374		5,374
								13,847	13,847
							9,100		9,100

新北市立三重高
 新北市地方
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	141,838	3,791	3,074		22,474	19,500		29,021
高中及高職教育計畫	141,838	3,791	3,074		22,474	19,500		29,021
職員薪金	140,530							
工員工資	1,308							
約僱職員薪金		3,791						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			200					
未休假加班費			2,874					
考績獎金						19,500		
年終獎金					22,474			
職員退休及離職金								28,957
工員退休及離職金								64
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：職業輔導員550千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數226人，預算金額為19,500千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數235人，預算金額為22,474千元。

級商工職業學校
教育發展基金
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				
		16,721	378		3,944		240,741	13,847	254,588
		16,721	378		3,944		240,741	13,847	254,588
							140,530		140,530
							1,308		1,308
							3,791		3,791
								13,847	13,847
							200		200
							2,874		2,874
							19,500		19,500
							22,474		22,474
							28,957		28,957
							64		64
		16,721					16,721		16,721
			378				378		378
					3,944		3,944		3,944

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫		
306,151	235,229	用人費用	254,588	254,588	0		
184,689	132,235	正式員額薪資	141,838	141,838	0		
183,376	131,009	職員薪金	140,530	140,530	0		
1,314	1,226	工員工資	1,308	1,308	0		
23,460	16,732	聘僱及兼職人員薪資	17,638	17,638	0		
3,180	3,253	約僱職員薪金	3,791	3,791	0		
20,279	13,479	兼職人員酬金	13,847	13,847	0		
2,977	3,224	加（夜）班費	3,074	3,074	0		
103	200	延長工時加班費	200	200	0		
2,874	3,024	未休假加班費	2,874	2,874	0		
42,119	36,605	獎金	41,974	41,974	0		
19,449	17,000	考績獎金	19,500	19,500	0		
22,670	19,605	年終獎金	22,474	22,474	0		
29,543	27,456	退休及卹償金	29,021	29,021	0		
28,738	27,382	職員退休及離職金	28,957	28,957	0		
132	74	工員退休及離職金	64	64	0		
674		卹償金	0	0	0		
23,361	18,977	福利費	21,043	21,043	0		
18,709	15,539	分擔員工保險費	16,721	16,721	0		
70	288	傷病醫藥費	378	378	0		
4,582	3,150	其他福利費	3,944	3,944	0		
1		提繳費	0	0	0		
1		提繳工資墊償費用	0	0	0		
14,904	23,860	服務費用	24,181	24,181	0		
4,364	9,132	水電費	9,132	9,132	0		
3,479	8,508	工作場所電費	8,508	8,508	0		
5		宿舍電費	0	0	0		
879	624	工作場所水費	624	624	0		
1		宿舍水費	0	0	0		
355	402	郵電費	402	402	0		

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫		
81	106	郵費	106	106	0		
223	286	電話費	286	286	0		
52	10	數據通信費	10	10	0		
673	540	旅運費	540	540	0		
537	540	國內旅費	540	540	0		
134		貨物運費	0	0	0		
2		其他旅運費	0	0	0		
307	263	印刷裝訂與廣告費	273	273	0		
210	163	印刷及裝訂費	173	173	0		
97	100	業務宣導費	100	100	0		
2,874	6,903	修理保養及保固費	7,410	7,410	0		
1,008	2,525	一般房屋修護費	2,941	2,941	0		
407	140	宿舍修護費	140	140	0		
147		其他建築修護費	0	0	0		
494	2,812	機械及設備修護費	2,812	2,812	0		
	289	交通及運輸設備修護費	389	389	0		
818	1,137	雜項設備修護費	1,128	1,128	0		
37	30	保險費	30	30	0		
35		一般房屋保險費	0	0	0		
3	30	其他保險費	30	30	0		
3,058	3,572	一般服務費	3,606	3,606	0		
2,017	2,317	外包費	2,351	2,351	0		
571	550	計時與計件人員酬金	550	550	0		
470	705	體育活動費	705	705	0		
3,055	2,838	專業服務費	2,608	2,608	0		
2,331	1,896	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,938	1,938	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫	
24	66	試務甄選費	63	63	0	
498	834	電腦軟體服務費	539	539	0	
198	42	其他專業服務費	68	68	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	
8,512	7,559	材料及用品費	7,373	7,373	0	
16	1,700	使用材料費	1,532	1,532	0	
	1,220	物料	1,052	1,052	0	
	100	油脂	100	100	0	
16	380	設備零件	380	380	0	
8,496	5,859	用品消耗	5,841	5,841	0	
1,651	2,203	辦公（事務）用品	2,218	2,218	0	
200	50	報章雜誌	50	50	0	
	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0	
	50	化學藥劑與實驗用 品	50	50	0	
53		服裝	0	0	0	
457	400	食品	400	400	0	
80	9	醫療用品(非醫療院 所使用)	9	9	0	
6,054	3,127	其他用品消耗	3,094	3,094	0	
714	814	租金、償債、利息及相 關手續費	814	814	0	
1		機器租金	0	0	0	
1		機械及設備租金	0	0	0	
190	80	交通及運輸設備租金	80	80	0	
190	80	車租	80	80	0	
523	734	雜項設備租金	734	734	0	
523	734	雜項設備租金	734	734	0	

新北市立三重高級商工職業學校
新北市地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫		
6,096	7,291	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	7,541	0	7,541		
6,081	7,291	購建固定資產	7,541	0	7,541		
713	400	擴充改良房屋建築及設備	400	0	400		
3,175	4,146	購置機械及設備	4,396	0	4,396		
590	125	購置交通及運輸設備	200	0	200		
1,604	2,620	購置雜項設備	2,545	0	2,545		
15		購置無形資產	0	0	0		
15		購置電腦軟體	0	0	0		
3		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
3		規費	0	0	0		
3		其他規費	0	0	0		
4,830	5,951	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,997	5,997	0		
10	20	會費	20	20	0		
6	20	學術團體會費	20	20	0		
4		職業團體會費	0	0	0		
3,944	4,633	捐助、補助與獎助	4,653	4,653	0		
3,774	4,452	獎助學員生給與	4,471	4,471	0		
170	181	其他捐助、補助與獎助	182	182	0		
196	198	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	224	224	0		
114	114	獎勵費用	140	140	0		
82	84	慰問、照護及濟助金	84	84	0		
680	1,100	競賽及交流活動費	1,100	1,100	0		
680	1,100	技能競賽	1,100	1,100	0		
144	57	其他	57	57	0		

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫	
144	57	其他支出	57	57	0	
144	57	其他	57	57	0	
341,354	280,761	合計	300,551	293,010	7,541	

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	874 874 874	113	113年度新北市立三重高級商工 職業學校學生宿舍屋頂防水修繕 工程計畫，依113年5月22日新北 府教工程字第11309759951號函 核准在案。

新北市立三重高級商工職業學校
 新北市地方教育發展基金

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
110,776	資 產 合 計	104,276	107,776	-3,500
110,776	資 產	104,276	107,776	-3,500
77,747	流動資產	71,247	74,747	-3,500
76,797	現金	70,297	73,797	-3,500
76,797	銀行存款	70,297	73,797	-3,500
950	應收款項	950	950	0
950	其他應收款	950	950	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	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
33,028	其他資產	33,028	33,028	0
33,028	什項資產	33,028	33,028	0
33,028	暫付及待結轉帳 項	33,028	33,028	0
3,563	代管資產	3,563	3,563	0
-3,563	應付代管資產	-3,563	-3,563	0
78,251	負 債	78,251	78,251	0
73,268	流動負債	73,268	73,268	0
73,268	應付款項	73,268	73,268	0
73,268	應付代收款	73,268	73,268	0
0	應付費用	0	0	0
4,983	其他負債	4,983	4,983	0
4,983	什項負債	4,983	4,983	0
4,983	存入保證金	4,983	4,983	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
32,524	基金餘額	26,024	29,524	-3,500
32,524	基金餘額	26,024	29,524	-3,500
32,524	基金餘額	26,024	29,524	-3,500
32,524	累積餘額	26,024	29,524	-3,500
110,776	負債及基金餘額合計	104,276	107,776	-3,500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

1,451 信託代理與保證負債
 137 應付保管品
 1,314 應付保證品

1,451
 137
 1,314

新北市立三重高級商工職業學校

新北市地方教育發展基金

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									
土地									
土地改良物	3,331	3,298						33	
房屋及建築	400	79	400	(1)			158	563	
機械及設備	207,826	127,303	4,396	(1)			23,940	60,979	
交通及運輸設備	12,278	8,190	200	(1)			1,272	3,016	
雜項設備	50,869	29,958	2,545	(1)			6,223	17,233	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,335				374	(11)		1,961	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	277,038	168,827	7,541		374		31,593	83,785	

註：

