

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
臺中市立福科國民中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立福科國民中學編

臺中市立福科國民中學

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 05219-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05219-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05219-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05219-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05219-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05219-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05219-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05219-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05219-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05219-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05219-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05219-25 頁

臺中市立福科國民中學
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 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

本校遵奉國民教育法辦理，本「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、輔導室、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. 輔導室：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. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
6. 人事室：掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及

臺中市立福科國民中學
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			
臺中市立福科國民中學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	學生事務處	訓 育 組	生 教 組	衛 生 組	體 育 組
	總 務 處	文 書 組	事 務 組	出 納 組	
	輔 導 室	輔 導 組	資 料 組	特 教 組	
	會 計 室				
	人 事 室				

臺中市立福科國民中學
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

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	14	14	14	-
教 員	128	128	125	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

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	454	主要係太陽光電發電系統經營權利金及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	191,656	主要係公庫撥款收入等。
規費收入	19	主要係場地租借收入等。
其他收入	6	主要係資源回收變賣收入等。

臺中市立福科國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 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
國民教育計畫	189,917	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	2,352	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	881	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 192,135 千元，較上年度預算數 209,431 千元，減少 17,296 千元，減少 8.26%。

(二) 本年度基金用途 193,150 千元，較上年度預算數 210,864 千元，減少 17,714 千元，減少 8.40%。

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 1,015 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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 173,998 千元，決算數 190,703 千元，執行率 109.60%。
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 2,516 千元，決算數 2,767 千元，執行率 109.98%。

臺中市立福科國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

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 39,344 千元，決算數 24,895 千元，執行率 63.28%。
---------	----------------	---

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
國民教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 131,021 千元，實際執行數 114,872 千元，執行率 87.67%。
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 1,926 千元，實際執行數 1,590 千元，執行率 82.55%。
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 28,671 千元，實際執行數 11,809 千元，執行率 41.19%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 14,271 千元。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 49 班、不分類身心障礙資源班 3 班、不分類巡輔班 1 班，共 53 班，學生 1,686 人。

臺中市立福科國民中學
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)
231,956	基金來源	192,135	209,431	-17,296
22	徵收及依法分配收入	0	0	0
22	違規罰款收入	0	0	0
516	財產收入	454	438	16
22	財產處分收入	3	3	0
18	租金收入	0	10	-10
413	權利金收入	416	422	-6
62	利息收入	35	3	32
231,410	政府撥入收入	191,656	208,983	-17,327
214,100	公庫撥款收入	191,656	195,135	-3,479
17,310	政府其他撥入收入	0	13,848	-13,848
0	規費收入	19	0	19
0	使用規費收入	19	0	19
9	其他收入	6	10	-4
9	雜項收入	6	10	-4
218,366	基金用途	193,150	210,864	-17,714
190,703	國民教育計畫	189,917	179,190	10,727
190,703	國民中學教育	189,917	179,190	10,727
2,767	一般行政管理計畫	2,352	2,835	-483
2,767	行政管理及推展	2,352	2,835	-483
24,895	建築及設備計畫	881	28,839	-27,958
24,308	營建及修建工程	0	27,696	-27,696
114	交通及運輸設備	48	0	48
474	其他設備	833	1,143	-310
13,590	本期賸餘 (短絀一)	-1,015	-1,433	418
7,619	期初基金餘額	19,776	6,834	12,942
0	解繳公庫	0	0	0
21,209	期末基金餘額	18,761	5,401	13,360

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。

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)				-1,015		
調整非現金項目				6,008		
流動負債淨增(淨減)				6,008		
業務活動之淨現金流入(流出)				4,993		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				388		
增加其他負債				388		
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)				388		
現金及約當現金之淨增(淨減)				5,381		
期初現金及約當現金				41,014		
期末現金及約當現金				46,395		

05219-7

臺中市立福科國民中學
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				454	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣收入。
權利金收入	年	1	416,000	416	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	35,000	35	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				191,656	
公庫撥款收入	年	1	191,656,000	191,656	公庫撥款收入。
規費收入				19	
使用規費收入	年	1	19,000	19	場地租借收入。(收支對 列)
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收變賣收入。(收 支對列)
總 計：				192,135	

臺中市立福科國民中學
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
190,703	53	國民教育計畫	189,917	179,190	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
190,703	531	國民中學教育	189,917	179,190	
175,666	53121000	人員維持費	173,110	162,955	
175,666	1	用人費用	173,110	162,955	
120,973	11	正式員額薪資	118,950	113,235	
119,779	113	職員薪金	117,750	112,086	
1,195	114	工員工資	1,200	1,149	
1,348	13	加(夜)班費	1,300	1,260	
1,348	134	未休假加班費	1,300	1,260	
27,917	15	獎金	27,400	26,000	
13,440	151	考績獎金	13,400	12,000	
14,477	152	年終獎金	14,000	14,000	
12,933	16	退休及卹償金	13,010	10,510	
12,933	161	職員退休及離職金	13,000	10,500	
0	162	工員退休及離職金	10	10	
12,495	18	福利費	12,450	11,950	
11,918	181	分擔員工保險費	11,800	11,300	
576	18Y	其他福利費	650	650	
15,037	53122000	一般教學計畫	16,807	16,235	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
1,203	1	用人費用	1,091	1,054	
1,129	12	聘僱及兼職人員薪資	751	889	
1,129	124	兼職人員酬金	751	889	
0	13	加(夜)班費	45	45	
0	131	延長工時加班費	45	45	
75	18	福利費	295	120	
75	183	傷病醫藥費	295	120	
5,565	2	服務費用	6,227	6,592	
1,181	21	水電費	1,286	1,603	
1,019	212	工作場所電費	1,036	997	電費。(專款專用)

臺中市立福科國民中學
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
0212 0	工作場所電費	10 0	10 356	電費。(收支對列) 電費-後續節電分期費用。(專款專用)
162214 10422	工作場所水費 郵電費	240 162	240 162	水費。(專款專用)
30221	郵費	36	36	郵資。
75222	電話費	90	90	電話等業務聯繫費用。
0224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
3923	旅運費	57	57	
39231	國內旅費	54	54	國內出差旅費。
0235	貨物運費	3	3	公物運輸、快遞等費用。
7124	印刷裝訂與廣告費	168	118	
71241	印刷及裝訂費	168	118	各項資料印刷及裝訂費。
1,46725	修理保養及保固費	1,399	1,538	
184251	土地改良物修護費	0	0	
598252	一般房屋修護費	111	111	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		110	110	教室及辦公廳舍修護費。
0		225	225	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
81254	其他建築修護費	100	100	高壓變電室及水塔修繕維護費。
108255	機械及設備修護費	20	20	資訊設備修護費。
0		84	84	電梯修護費。
0		180	130	機械及設備修護費。
0		0	240	一年級各班教室教學設備汰換改善計畫。
65256	交通及運輸設備修護費	70	50	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
432257	雜項設備修護費	100	100	飲水設備修護費。
0		167	110	雜項設備修護費。
0		61	61	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		171	197	雜項設備修護費。(收支對列)
1526	保險費	10	10	
1526Y	其他保險費	10	10	教育志工意外保險費。
2,43927	一般服務費	2,757	2,806	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	匯費及手續費等費用。
1,730279	外包費	1,842	1,752	警衛人員3名外包費。
0		0	164	警衛保全經費補足計畫。

臺中市立福科國民中學
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
424	27D	計時與計件人員酬金	474	454	一般事務性工作者(含電腦作業員)1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0			0	4	行政助理健康檢查費。
282	27F	體育活動費	438	429	文康活動費。
151	28	專業服務費	290	200	
0	283	法律事務費	0	20	性平事件法律諮詢費。
66	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	25	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0			80	45	專家學者出席費。
79	287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	契約電匠養護費。
0			25	25	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0			30	30	水質檢驗費。
0			21	21	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
6	28A	電腦軟體服務費	60	20	電腦軟體、系統修護費。
98	29	公共關係費	98	98	
98	291	公共關係費	98	98	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
1,194	3	材料及用品費	2,099	1,454	
8	31	使用材料費	16	16	
8	312	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。
1,186	32	用品消耗	2,083	1,438	
310	321	辦公(事務)用品	450	301	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0			320	0	三期校舍教學設備及辦公室設備。
60	322	報章雜誌	50	60	報紙及雜誌等費用。
337	323	農業與園藝用品及環境美化費	300	160	校園綠化美化經費。
0			95	149	樹籬修剪計畫。
0			9	0	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
34	324	化學藥劑與實驗用品	40	40	教學實驗用品及實習實驗費等。
12	326	食品	10	10	因公誤餐費。
11	328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	健康中心醫療保健用品。
422	32Y	其他用品消耗	5	5	辦理交通安全教育活動費。

臺中市立福科國民中學
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
032Y	其他用品消耗	25	25	特殊班教材教具活動費。
0		29	29	特教班教師教材編輯費。
0		6	10	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		70	70	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		600	506	辦理各項活動經費。
0		54	53	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
6,5494	租金、償債、利息及相關手續費	6,797	6,558	
6,40941	地租及水租	6,657	6,450	
6,409411	一般土地租金	6,657	6,450	校地租金。
14045	雜項設備租金	140	108	
140451	雜項設備租金	140	108	影印機、列表機等租金。
06	稅捐及規費(強制費)	20	0	
064	消費與行為稅	20	0	
0644	營業稅	20	0	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
5257	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	573	577	
2471	會費	25	25	
19712	學術團體會費	20	20	童軍、體育等相關團體會費。
5713	職業團體會費	5	5	護理師護士、營養師等公會會費。
23072	捐助、補助與獎助	250	231	
230726	獎助學員生給與	250	231	優秀學生獎學金。
22674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	216	239	
94743	獎勵費用	80	94	資深教師獎勵金。
2744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
13074Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130	139	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
4575	競賽及交流活動費	82	82	
45751	技能競賽	82	82	參加各項競賽活動相關費用。
2,7675L	一般行政管理計畫	2,352	2,835	
2,7675L1	行政管理及推展	2,352	2,835	
1,5175L100300	教職員退休及撫卹給付	1,247	1,246	
1,5171	用人費用	1,247	1,246	
3515	獎金	15	15	
3515Y	其他獎金	15	15	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)

臺中市立福科國民中學
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
1,482	16	退休及卹償金	1,232	1,231	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)
1,482	161	職員退休及離職金	1,232	1,231	
1,250	5L100400	調整待遇及其他經費	1,105	1,589	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,250	1	用人費用	1,105	1,589	
1,250	18	福利費	1,105	1,589	
1,250	18Y	其他福利費	1,105	1,589	
24,895	5M	建築及設備計畫	881	28,839	福科國中校舍增建計畫。(總經費7,200萬元，110年度212萬6,000元，其中82萬2,000元由中央補助，130萬4,000元由教育局編列預算補助，111年度346萬2,000元由中央補助，112年度3,871萬6,000元，其中1,731萬元由中央補助，113年度2,769萬6,000元，其中1,384萬8,000元由中央補助)(依據教育部111.1.12臺教授國部字第1100177106號函) 總工程管理費808,814元 (5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+35,881,392*1%)
24,308	5M2	營建及修建工程	0	27,696	
24,308	5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	27,696	
24,308	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	27,696	
24,308	51	購建固定資產	0	27,696	
24,308	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0			0	27,696	
114	5M3	交通及運輸設備	48	0	
114	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	48	0	

臺中市立福科國民中學
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
1145		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	48	0	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
11451		購建固定資產	48	0	
114515		購置交通及運輸設備	48	0	
4745M4		其他設備	833	1,143	
4745M420000		由學校編列執行之其他設備	833	1,143	
4745		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	833	1,143	
47451		購建固定資產	833	1,143	
389514		購置機械及設備	140	120	
0			600	0	
0			0	880	
85516		購置雜項設備	93	143	充實各項教學及辦公設備。
218,366	總	計	193,150	210,864	

臺中市立福科國民中學
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
國民教育計畫				189,917	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。
國民中學教育				189,917	
一般行政管理計畫				2,352	
行政管理及推展				2,352	
建築及設備計畫				881	
交通及運輸設備				48	
其他設備				833	
合 計				193,150	

臺中市立福科國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				193,150	
國民教育計畫				189,917	
一般行政管理計畫				2,352	
建築及設備計畫				881	
上年度預算數				210,864	
國民教育計畫				179,190	
一般行政管理計畫				2,835	
建築及設備計畫				28,839	
前年度決算數				218,366	
國民教育計畫				190,703	
一般行政管理計畫				2,767	
建築及設備計畫				24,895	
111年度決算數				184,900	
國民教育計畫				181,447	
一般行政管理計畫				3,058	
建築及設備計畫				395	
110年度決算數				173,655	
國民教育計畫				170,648	
一般行政管理計畫				2,696	
建築及設備計畫				312	

臺中市立福科國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	142	3	145	
職員	139	3	142	
工友	3	0	3	
總 計	142	3	145	

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1名，警衛外包3名。

臺中市立福
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	118,950		1,345		14,000	13,400	15	14,242
國民教育計畫	118,950		1,345		14,000	13,400		13,010
正式人員	118,950		1,345		14,000	13,400		13,010
兼任人員								
一般行政管理計畫							15	1,232
正式人員								
其他人員							15	1,232

備註：1.行政助理474千元，警衛外包1,842千元。

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145人，金額為14,000千元。

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145人，金額為13,400千元。

4.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，預算人數1人，金額為15千元。

科國民中學
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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		11,800	295		1,755		175,802	751	176,553
		11,800	295		650		173,450	751	174,201
		11,800	295		650		173,450		173,450
								751	751
					1,105		2,352		2,352
					1,105		1,105		1,105
							1,247		1,247

臺中市立福科國民中學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
179,637	166,844	用人費用	176,553	174,201	2,352	0	
120,973	113,235	正式員額薪資	118,950	118,950	0	0	
119,779	112,086	職員薪金	117,750	117,750	0	0	
1,195	1,149	工員工資	1,200	1,200	0	0	
1,129	889	聘僱及兼職人員薪資	751	751	0	0	
1,129	889	兼職人員酬金	751	751	0	0	
1,348	1,305	加（夜）班費	1,345	1,345	0	0	
	45	延長工時加班費	45	45	0	0	
1,348	1,260	未休假加班費	1,300	1,300	0	0	
27,952	26,015	獎金	27,415	27,400	15	0	
13,440	12,000	考績獎金	13,400	13,400	0	0	
14,477	14,000	年終獎金	14,000	14,000	0	0	
35	15	其他獎金	15	0	15	0	
14,415	11,741	退休及卹償金	14,242	13,010	1,232	0	
14,415	11,731	職員退休及離職金	14,232	13,000	1,232	0	
	10	工員退休及離職金	10	10	0	0	
13,819	13,659	福利費	13,850	12,745	1,105	0	
11,918	11,300	分擔員工保險費	11,800	11,800	0	0	
75	120	傷病醫藥費	295	295	0	0	
1,827	2,239	其他福利費	1,755	650	1,105	0	
5,565	6,592	服務費用	6,227	6,227	0	0	
1,181	1,603	水電費	1,286	1,286	0	0	
1,019	1,363	工作場所電費	1,046	1,046	0	0	
162	240	工作場所水費	240	240	0	0	
104	162	郵電費	162	162	0	0	
30	36	郵費	36	36	0	0	
75	90	電話費	90	90	0	0	
	36	數據通信費	36	36	0	0	
39	57	旅運費	57	57	0	0	
39	54	國內旅費	54	54	0	0	

備註：公共關係費98千元。

臺中市立福科國民中學
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	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
	3	貨物運費	3	3	0	0	
71	118	印刷裝訂與廣告費	168	168	0	0	
71	118	印刷及裝訂費	168	168	0	0	
1,467	1,538	修理保養及保固費	1,399	1,399	0	0	
184		土地改良物修護費	0	0	0	0	
598	446	一般房屋修護費	446	446	0	0	
81	100	其他建築修護費	100	100	0	0	
108	474	機械及設備修護費	284	284	0	0	
65	50	交通及運輸設備修 護費	70	70	0	0	
432	468	雜項設備修護費	499	499	0	0	
15	10	保險費	10	10	0	0	
15	10	其他保險費	10	10	0	0	
2,439	2,806	一般服務費	2,757	2,757	0	0	
2	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0	0	
1,730	1,916	外包費	1,842	1,842	0	0	
424	458	計時與計件人員酬 金	474	474	0	0	
282	429	體育活動費	438	438	0	0	
151	200	專業服務費	290	290	0	0	
	20	法律事務費	0	0	0	0	
66	70	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	140	140	0	0	
79	90	委託檢驗(定)試驗 認證費	90	90	0	0	
6	20	電腦軟體服務費	60	60	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
1,194	1,454	材料及用品費	2,099	2,099	0	0	
8	16	使用材料費	16	16	0	0	

備註：公共關係費98千元。

臺中市立福科國民中學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
8	16	燃料	16	16	0	0	
1,186	1,438	用品消耗	2,083	2,083	0	0	
310	301	辦公（事務）用品	770	770	0	0	
60	60	報章雜誌	50	50	0	0	
337	309	農業與園藝用品及環境美化費	404	404	0	0	
34	40	化學藥劑與實驗用品	40	40	0	0	
12	10	食品	10	10	0	0	
11	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	
422	698	其他用品消耗	789	789	0	0	
6,549	6,558	租金、償債、利息及相關手續費	6,797	6,797	0	0	
6,409	6,450	地租及水租	6,657	6,657	0	0	
6,409	6,450	一般土地租金	6,657	6,657	0	0	
140	108	雜項設備租金	140	140	0	0	
140	108	雜項設備租金	140	140	0	0	
24,895	28,839	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	881	0	0	881	
24,895	28,839	購建固定資產	881	0	0	881	
24,308	27,696	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
389	1,000	購置機械及設備	740	0	0	740	
114		購置交通及運輸設備	48	0	0	48	
85	143	購置雜項設備	93	0	0	93	
		稅捐及規費(強制費)	20	20	0	0	
		消費與行為稅	20	20	0	0	
		營業稅	20	20	0	0	

備註：公共關係費98千元。

臺中市立福科國民中學
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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
525	577	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	573	573	0	0	
24	25	會費	25	25	0	0	
19	20	學術團體會費	20	20	0	0	
5	5	職業團體會費	5	5	0	0	
230	231	捐助、補助與獎助	250	250	0	0	
230	231	獎助學員生給與	250	250	0	0	
226	239	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	216	216	0	0	
94	94	獎勵費用	80	80	0	0	
2	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
130	139	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130	130	0	0	
45	82	競賽及交流活動費	82	82	0	0	
45	82	技能競賽	82	82	0	0	
218,366	210,864	合 計	193,150	189,917	2,352	881	

備註：公共關係費98千元。

臺中市立福科國民中學
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
42,448	資 產 合 計	46,395	41,014	5,381
42,448	資 產	46,395	41,014	5,381
42,448	流動資產	46,395	41,014	5,381
42,448	現金	46,395	41,014	5,381
42,448	銀行存款	46,395	41,014	5,381
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
27,422	代管資產	27,422	27,422	0
-27,422	應付代管資產	-27,422	-27,422	0
21,238	負 債	27,634	21,238	6,396
20,750	流動負債	26,758	20,750	6,008
20,750	應付款項	26,758	20,750	6,008
20,750	應付代收款	26,758	20,750	6,008
488	其他負債	876	488	388
488	什項負債	876	488	388
488	存入保證金	876	488	388
21,209	基金餘額	18,761	19,776	-1,015
21,209	基金餘額	18,761	19,776	-1,015
21,209	基金餘額	18,761	19,776	-1,015
21,209	累積餘額	18,761	19,776	-1,015
42,448	負債及基金餘額合計	46,395	41,014	5,381

信託代理與保證資產
保證品

6,665 信託代理與保證負債
6,665 應付保證品

6,665
6,665

臺中市立福科國民中學

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	16,878	13,357						855	2,666
房屋及建築	417,954	99,683						7,074	311,197
機械及設備	41,179	35,740	740	(1)				3,407	2,772
交通及運輸設備	5,568	3,682	48	(1)				339	1,595
雜項設備	28,652	18,026	93	(1)				1,663	9,056
購建中固定資產	24,308								24,308
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	534,539	170,488	881					13,338	351,594

註：