

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115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、用途及餘绌預計表-----	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 05219-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05219-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05219-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05219-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05219-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05219-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05219-24 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 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、退休及撫卹等事宜。

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 115 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱			
		教務處	教學組	註冊組	資訊組
臺中市立福科國民中學	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 115 年度

員額編制表

類 別	法定編制員額	本 年 度 預 算 員 頓	上 年 度 預 算 員 頓	與上年度預算員額比較增減
職 員	14	14	14	-
教 員	135	135	128	7
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	506	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	200, 228	主要係公庫撥款收入。
規費收入	10	主要係場地開放使用管理費收入。
其他收入	6	主要係資源回收變賣收入。

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 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
國民教育計畫	199,045	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理 計畫	3,285	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	286	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 200,750 千元，較上年度預算數 192,135 千元，增加 8,615 千元，增加 4.48%。
- (二) 本年度基金用途 202,616 千元，較上年度預算數 193,150 千元，增加 9,466 千元，增加 4.90%。

二、基金餘紳之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 186 萬 6 千元，較上年度預算數 101 萬 5 千元，增加 85 萬 1 千元，約 83.84%，將移用以前基金餘額 186 萬 6 千元支應。

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
國民教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 179,190 千元，決算數 201,621 千元，執行率 112.52%。
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 2,835 千元，決算數 2,780 千元，執行率 98.06%。

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 115 年度

項補助所需經費	法定預算數 28,839 千元，決算數 28,665 千元，執行率 99.40%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 14,408 千元。	
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 28,839 千元，決算數 28,665 千元，執行率 99.40%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 14,408 千元。
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 134,840 千元，實際執行數 124,595 千元，執行率 92.40%。
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 1,577 千元，實際執行數 1,100 千元，執行率 69.75%。
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 418 千元，實際執行數 350 千元，執行率 83.73%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 52 班、不分類身心障礙資源班 3 班、不分類巡輔班 1 班，共 56 班，學生 1,664 人。

臺中市立福科國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
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(一)
233,744	基金來源	200,750	192,135	8,615
236	徵收及依法分配收入	0	0	0
236	徵收收入	0	0	0
236	違規罰款收入	0	0	0
582	財產收入	506	454	52
43	財產處分收入	10	3	7
7	租金收入	0	0	0
421	權利金收入	416	416	0
111	利息收入	80	35	45
232,413	政府撥入收入	200,228	191,656	8,572
218,565	公庫撥款收入	200,228	191,656	8,572
13,848	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	10	19	-9
0	使用規費收入	10	19	-9
512	其他收入	6	6	0
512	雜項收入	6	6	0
247,474	基金用途	202,616	193,150	9,466
201,621	國民教育計畫	199,045	189,917	9,128
201,621	國民中學教育	199,045	189,917	9,128
2,780	一般行政管理計畫	3,285	2,352	933
2,780	行政管理及推展	3,285	2,352	933
43,073	建築及設備計畫	286	881	-595
42,104	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	48	-48
969	其他設備	286	833	-547
-13,730	本期賸餘(短绌一)	-1,866	-1,015	-851
21,209	期初基金餘額	6,464	19,776	-13,312
0	解繳公庫	0	0	0
7,479	期末基金餘額	4,598	18,761	-14,163

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。

臺中市立福科國民中學
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)	-1,866	
調整非現金項目	4,601	
流動負債淨增(淨減)	4,601	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,735	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	580	
減少其他資產	580	
減少短期債務及其他負債	-34	
減少其他負債	-34	
其他活動之淨現金流入(流出)	546	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,281	
期初現金及約當現金	26,631	
期末現金及約當現金	29,912	

註：

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 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				506	
財產處分收入	年	1	10,000	10	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	80,000	80	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				200,228	
公庫撥款收入	年	1	200,228,000	200,228	公庫撥款收入。
規費收入				10	
使用規費收入	年	1	10,000	10	場地開放使用管理費收 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：				200,750	

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
201,621 53	國民教育計畫		199,045	189,917	
201,621 531	國民中學教育		199,045	189,917	
186,157 53121000	人員維持費		181,363	173,110	
186,157 1	用人費用		181,363	173,110	
129,166 11	正式員額薪資		127,200	118,950	
127,896 113	職員薪金		126,000	117,750	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,270 114	工員工資		1,200	1,200	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,453 13	加(夜)班費		1,400	1,300	
1,453 134	未休假加班費		1,400	1,300	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
28,444 15	獎金		27,100	27,400	
13,574 151	考績獎金		13,100	13,400	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
14,870 152	年終獎金		14,000	14,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
13,830 16	退休及卹償金		13,010	13,010	
13,830 161	職員退休及離職金		13,000	13,000	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
0 162	工員退休及離職金		10	10	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
13,264 18	福利費		12,653	12,450	
12,668 181	分擔員工保險費		12,000	11,800	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
596 18Y	其他福利費		653	650	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
15,464 53122000	一般教學計畫		17,682	16,807	
1,002 1	用人費用		874	1,091	
856 12	聘僱及兼職人員薪資		564	751	
856 124	兼職人員酬金		564	751	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
4 13	加(夜)班費		45	45	
4 131	延長工時加班費		45	45	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
142 18	福利費		265	295	
142 183	傷病醫藥費		265	295	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)
6,127 2	服務費用		8,060	6,227	
1,242 21	水電費		1,286	1,286	
1,055 212	工作場所電費		1,036	1,036	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
0212	工作場所電費		10	10	電費。(收支對列)
187214	工作場所水費		240	240	水費。(專款專用)
9822	郵電費		162	162	
25221	郵費		36	36	郵資。
73222	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。
4723	旅運費		57	57	
47231	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。
9824	印刷裝訂與廣告費		126	168	
98241	印刷及裝訂費		126	168	各項資料印刷及裝訂費。
1,50525	修理保養及保固費		3,121	1,399	
98251	土地改良物修護費		10	0	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。
0			1,057	0	景觀地坪改善計畫。
652252	一般房屋修護費		111	111	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0			100	110	教室及辦公廳舍修護費。
0			205	225	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0			168	0	設備維護及綠美化計畫。
110254	其他建築修護費		100	100	高壓變電室及水塔修護費。
260255	機械及設備修護費		20	20	資訊設備修護費。
0			126	84	電梯修護費。
0			180	180	機械及設備修護費。
57256	交通及運輸設備修護費		70	70	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
327257	雜項設備修護費		100	100	飲水設備修護費。
0			191	171	雜項設備修護費。(收支對列)
0			146	167	雜項設備修護費。
0			61	61	消防安全設備修護費。(專款專用)
0			476	0	燈具汰換計畫。
1526	保險費		10	10	
1526Y	其他保險費		10	10	教育志工意外保險費。
2,68227	一般服務費		2,882	2,757	
5276	佣金、匯費、經理費及手續費		3	3	匯費及手續費等費用。
1,802279	外包費		1,926	1,842	警衛人員3名外包費。
44627D	計時與計件人員酬金		4	0	行政助理健康檢查費。
0			490	474	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)

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
429	27F	體育活動費	459	438	文康活動費。
342	28	專業服務費	290	290	
271	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0			80	80	專家學者出席費。
64	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)
8	28A	電腦軟體服務費	60	60	電腦軟體、系統修護費。
98	29	公共關係費	126	98	
98	291	公共關係費	126	98	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
1,158	3	材料及用品費	1,392	2,099	
731		使用材料費	16	16	
7312		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。
1,151	32	用品消耗	1,376	2,083	
237	321	辦公(事務)用品	0	320	三期校舍教學設備及辦公室設備。
0			312	450	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
48	322	報章雜誌	50	50	報紙及雜誌等費用。
380	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	95	樹籬修剪計畫。
0			0	9	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0			240	300	校園綠化美化經費。
0			165	0	設備維護及綠美化計畫。
28	324	化學藥劑與實驗用品	40	40	教學實驗用品及實習費等。
13	326	食品	10	10	因公誤餐費。
17	328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	健康中心醫療保健用品。
427	32Y	其他用品消耗	5	5	辦理交通安全教育活動費。
0			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			70	70	辦理教育志工活動費。(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
032Y	其他用品消耗	6	6	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
00		54	54	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
00		350	600	辦理各項活動經費。
6,5904	租金、償債、利息及相關手續費	6,797	6,797	
6,45041	地租及水租	6,657	6,657	
6,450411	一般土地租金	6,657	6,657	校地租金。
14045	雜項設備租金	140	140	
140451	雜項設備租金	140	140	影印機、列表機等租金。
216	稅捐及規費(強制費)	20	20	
2164	消費與行為稅	20	20	
21644	營業稅	20	20	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
5657	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	539	573	
2471	會費	25	25	
20712	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。
23572	捐助、補助與獎助	264	250	
235726	獎助學員生給與	264	250	優秀學生獎學金。
23774	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	168	216	
88743	獎勵費用	34	80	資深教師獎勵金。
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
14374Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	128	130	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
6975	競賽及交流活動費	82	82	
69751	技能競賽	82	82	參加各項競賽活動相關費用。
2,7805L	一般行政管理計畫	3,285	2,352	
2,7805L1	行政管理及推展	3,285	2,352	
1,3455L100300	教職員退休及撫卹給付	2,005	1,247	
1,3451	用人費用	2,005	1,247	
1015	獎金	30	15	
1015Y	其他獎金	30	15	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
1,33516	退休及卹償金	1,975	1,232	
1,335161	職員退休及離職金	1,975	1,232	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)

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
1,435	5L100400	調整待遇及其他經費	1,280	1,105	
1,435	1	用人費用	1,280	1,105	
1,435	18	福利費	1,280	1,105	
1,435	18Y	其他福利費	1,280	1,105	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
43,073	5M	建築及設備計畫	286	881	
42,104	5M2	營建及修建工程	0	0	
42,104	5M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	0	0	
42,104	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	0	
42,104	51	購建固定資產	0	0	
42,104	513	擴充改良房屋建築及 設備	0	0	
05M3		交通及運輸設備	0	48	
05M320000		由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	48	
05		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	48	
051		購建固定資產	0	48	
0515		購置交通及運輸設備	0	48	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
969	5M4	其他設備	286	833	
969	5M420000	由學校編列執行之其他設 備	286	833	
969	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	286	833	
969	51	購建固定資產	286	833	
846	514	購置機械及設備	50	140	充實各項教學及辦公設備。
0			0	600	三期校舍教學設備及辦公室設 備。
123	516	購置雜項設備	236	93	充實各項教學及辦公設備。
247,474	總	計	202,616	193,150	

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 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
國民教育計畫 國民中學教育				199,045 199,045	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。
一般行政管理計畫 行政管理及推展				3,285 3,285	
建築及設備計畫 其他設備				286 286	
合計				202,616	

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 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				202,616	
國民教育計畫				199,045	
一般行政管理計畫				3,285	
建築及設備計畫				286	
上年度預算數				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	
前年度決算數				247,474	
國民教育計畫				201,621	
一般行政管理計畫				2,780	
建築及設備計畫				43,073	
112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	

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 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	145	7	152	
職員	142	7	149	
工友	3	0	3	
總 計	145	7	152	

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	127,200		1,445		14,000	13,100	30	14,985
國民教育計畫	127,200		1,445		14,000	13,100		13,010
正式人員	127,200		1,445		14,000	13,100		13,010
兼任人員								
一般行政管理計畫							30	1,975
正式人員								
其他人員							30	1,975

備註：1.行政助理494千元，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152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152人，金額為13,100千元。

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30千元。

科國民中學
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				
		12,000	265		1,933		184,958	564	185,522
		12,000	265		653		181,673	564	182,237
		12,000	265		653		181,673		181,673
					1,280		3,285		3,285
					1,280		1,280		1,280
							2,005		2,005

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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
189,939	176,553	用人費用	185,522	182,237	3,285	0
129,166	118,950	正式員額薪資	127,200	127,200	0	0
127,896	117,750	職員薪金	126,000	126,000	0	0
1,270	1,200	工員工資	1,200	1,200	0	0
856	751	聘僱及兼職人員薪資	564	564	0	0
856	751	兼職人員酬金	564	564	0	0
1,457	1,345	加（夜）班費	1,445	1,445	0	0
4	45	延長工時加班費	45	45	0	0
1,453	1,300	未休假加班費	1,400	1,400	0	0
28,454	27,415	獎金	27,130	27,100	30	0
13,574	13,400	考績獎金	13,100	13,100	0	0
14,870	14,000	年終獎金	14,000	14,000	0	0
10	15	其他獎金	30	0	30	0
15,165	14,242	退休及卹償金	14,985	13,010	1,975	0
15,165	14,232	職員退休及離職金	14,975	13,000	1,975	0
	10	工員退休及離職金	10	10	0	0
14,841	13,850	福利費	14,198	12,918	1,280	0
12,668	11,800	分擔員工保險費	12,000	12,000	0	0
142	295	傷病醫藥費	265	265	0	0
2,031	1,755	其他福利費	1,933	653	1,280	0
6,127	6,227	服務費用	8,060	8,060	0	0
1,242	1,286	水電費	1,286	1,286	0	0
1,055	1,046	工作場所電費	1,046	1,046	0	0
187	240	工作場所水費	240	240	0	0
98	162	郵電費	162	162	0	0
25	36	郵費	36	36	0	0
73	90	電話費	90	90	0	0
	36	數據通信費	36	36	0	0
47	57	旅運費	57	57	0	0
47	54	國內旅費	54	54	0	0

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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
98	168	印刷裝訂與廣告費	126	126	0	0
98	168	印刷及裝訂費	126	126	0	0
1,505	1,399	修理保養及保固費	3,121	3,121	0	0
98		土地改良物修護費	1,067	1,067	0	0
652	446	一般房屋修護費	584	584	0	0
110	100	其他建築修護費	100	100	0	0
260	284	機械及設備修護費	326	326	0	0
57	70	交通及運輸設備修 護費	70	70	0	0
327	499	雜項設備修護費	974	974	0	0
15	10	保險費	10	10	0	0
15	10	其他保險費	10	10	0	0
2,682	2,757	一般服務費	2,882	2,882	0	0
5	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0	0
1,802	1,842	外包費	1,926	1,926	0	0
446	474	計時與計件人員酬 金	494	494	0	0
429	438	體育活動費	459	459	0	0
342	290	專業服務費	290	290	0	0
271	140	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	140	140	0	0
64	90	委託檢驗(定)試驗 認證費	90	90	0	0
8	60	電腦軟體服務費	60	60	0	0
98	98	公共關係費	126	126	0	0
98	98	公共關係費	126	126	0	0
1,158	2,099	材料及用品費	1,392	1,392	0	0
7	16	使用材料費	16	16	0	0
7	16	燃料	16	16	0	0

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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
1,151	2,083	用品消耗	1,376	1,376	0	0
237	770	辦公（事務）用品	312	312	0	0
48	50	報章雜誌	50	50	0	0
380	404	農業與園藝用品及 環境美化費	405	405	0	0
28	40	化學藥劑與實驗用 品	40	40	0	0
13	10	食品	10	10	0	0
17	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	0
427	789	其他用品消耗	539	539	0	0
6,590	6,797	租金、償債、利息及相 關手續費	6,797	6,797	0	0
6,450	6,657	地租及水租	6,657	6,657	0	0
6,450	6,657	一般土地租金	6,657	6,657	0	0
140	140	雜項設備租金	140	140	0	0
140	140	雜項設備租金	140	140	0	0
43,073	881	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	286	0	0	286
43,073	881	購建固定資產	286	0	0	286
42,104		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
846	740	購置機械及設備	50	0	0	50
	48	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
123	93	購置雜項設備	236	0	0	236
21	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	0
21	20	消費與行為稅	20	20	0	0
21	20	營業稅	20	20	0	0
565	573	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	539	539	0	0

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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
24	25	會費	25	25	0	0
20	20	學術團體會費	20	20	0	0
5	5	職業團體會費	5	5	0	0
235	250	捐助、補助與獎助	264	264	0	0
235	250	獎助學員生給與	264	264	0	0
237	216	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	168	168	0	0
88	80	獎勵費用	34	34	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
143	130	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	128	128	0	0
69	82	競賽及交流活動費	82	82	0	0
69	82	技能競賽	82	82	0	0
247,474	193,150	合 計	202,616	199,045	3,285	286

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
28,226	資 產 合 計	29,912	27,211	2,701
28,226	資 產	29,912	27,211	2,701
27,646	流動資產	29,912	26,631	3,281
27,646	現金	29,912	26,631	3,281
27,646	銀行存款	29,912	26,631	3,281
580	其他資產	0	580	-580
580	什項資產	0	580	-580
580	暫付及待結轉帳項	0	580	-580
28,061	代管資產	28,061	28,061	0
-28,061	應付代管資產	-28,061	-28,061	0
20,747	負 債	25,314	20,747	4,567
20,311	流動負債	24,912	20,311	4,601
20,311	應付款項	24,912	20,311	4,601
20,311	應付代收款	24,912	20,311	4,601
436	其他負債	402	436	-34
436	什項負債	402	436	-34
436	存入保證金	402	436	-34
7,479	基金餘額	4,598	6,464	-1,866
7,479	基金餘額	4,598	6,464	-1,866
7,479	基金餘額	4,598	6,464	-1,866
7,479	累積餘額	4,598	6,464	-1,866
28,226	負債及基金餘額合計	29,912	27,211	2,701

信託代理與保證資產
保證品

5,227 信託代理與保證負債
5,227 應付保證品

5,227
5,227

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					
			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	13,350					855	2,673		
房屋及建築	390,258	99,703					7,074	283,481		
機械及設備	39,605	31,816	50	(1)			2,967	4,872		
交通及運輸設備	5,846	3,959					357	1,530		
雜項設備	29,578	19,706	236	(1)			1,798	8,310		
購建中固定資產	66,412							66,412		
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	548,577	168,534	286				13,051	367,278		

註：