

中 華 民 國 110 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
臺中市立豐原國民中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立豐原國民中學編

臺中市立豐原國民中學

地方教育發展基金

目 次

中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05241-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05241-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05241-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05241-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05241-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05241-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05241-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05241-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05241-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05241-20 頁
5、補辦預算明細表-----	第 05241-24 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05241-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05241-26 頁

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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、人事室及補校等單位，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。
7. 補校：辦理附設補校之行政、教學及訓輔業務。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市立豐原國民中學	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				
	補 校	教 務 組	訓 輔 組		

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

員額編制表

類 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	13	13	13	-
教 員	104	104	108	-4
技 工	1	1	2	-1
工 友	2	2	2	-

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

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	257	主要係太陽能光電系統營運權利金收入等。
政府撥入收入	199,287	主要係公庫撥款收入。
其他收入	10	主要係資源回收變賣收入。

二、基金用途

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	152,097	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	48,505	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	980	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 199,554 千元，較上年度預算數 200,485 千元，減少 931 千元，減少 0.46%。

(二) 本年度基金用途 201,582 千元，較上年度預算數 201,127 千元，增加 455 千元，增加 0.23%。

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 2,028 千元。

三、補辦預算事項

動支年度基金賸餘款辦理充實各項教學及辦公設備案計 431,000 元。(依據臺中市政府教育局 108.7.18 中市教中字第 1080065167 號函核准補辦預算)

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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 148,288 千元，決算數 148,991 千元，執行率 100.47%。
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 50,405 千元，決算數 53,968 千元，執行率 107.07%。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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 262 千元，決算數 257 千元，執行率 98.09%；本年度奉准先行辦理數執行數 404 千元。
---------	----------------	--

二、上年度已過期間（109 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 98,629 千元，實際執行數 82,101 千元，執行率 83.24%。
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 49,103 千元，實際執行數 28,479 千元，執行率 58.00%。
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 651 千元，實際執行數 505 千元，執行率 77.57%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 31 班、體育班 3 班、藝術才能班 3 班、不分類身心障礙資源班 4 班，共 41 班，學生 975 人。補校 2 班，學生 12 人。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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)
203,807	基金來源	199,554	200,485	-931
313	財產收入	257	329	-72
99	租金收入	52	102	-50
207	權利金收入	200	220	-20
7	利息收入	5	7	-2
203,436	政府撥入收入	199,287	200,136	-849
203,436	公庫撥款收入	199,287	200,136	-849
57	其他收入	10	20	-10
57	雜項收入	10	20	-10
203,620	基金用途	201,582	201,127	455
148,991	國民教育計畫	152,097	151,373	724
148,991	國民中學教育	152,097	151,373	724
53,968	一般行政管理計畫	48,505	49,103	-598
53,968	行政管理及推展	48,505	49,103	-598
661	建築及設備計畫	980	651	329
81	交通及運輸設備	0	0	0
580	其他設備	980	651	329
186	本期賸餘（短絀－）	-2,028	-642	-1,386
3,724	期初基金餘額	3,268	3,724	-456
0	解繳公庫	0	0	0
3,910	期末基金餘額	1,240	3,082	-1,842

備註：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。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-2,028	
調整非現金項目	-1,184	
流動負債淨增(淨減)	-1,184	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,212	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	475	
減少其他資產	475	
減少短期債務及其他負債	-186	
減少其他負債	-186	
其他活動之淨現金流入(流出)	289	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,923	
期初現金及約當現金	14,463	
期末現金及約當現金	11,540	

註：不影響現金流量之活動如下：

 本年度代管資產較上年度減少41,680千元。

 本年度退休及離職儲金較上年度減少1,106千元。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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(元)	金 額	
財產收入				257	
租金收入	年	1	2,000	2	員生消費合作社租金收入。
租金收入	年	1	50,000	50	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	200,000	200	學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				199,287	
公庫撥款收入	年	1	199,287,000	199,287	公庫撥款收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				199,554	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
148,991	53	國民教育計畫	152,097	151,373	
148,991	531	國民中學教育	152,097	151,373	
136,470	53121000	人員維持費	137,562	136,754	
136,470	1	用人費用	137,562	136,754	
95,335	11	正式員額薪資	96,167	96,460	
93,745	113	職員薪金	94,937	94,869	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,590	114	工員工資	1,230	1,591	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,099	13	超時工作報酬	1,000	30	
1,099	131	加班費	1,000	30	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
22,251	15	獎金	22,300	22,200	
10,340	151	考績獎金	10,300	10,200	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
11,911	152	年終獎金	12,000	12,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
8,223	16	退休及卹償金	8,225	8,331	
8,199	161	職員退休及離職金	8,200	8,300	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
24	162	工員退休及離職金	25	31	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
9,562	18	福利費	9,870	9,733	
8,892	181	分擔員工保險費	9,200	9,100	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
670	18Y	其他福利費	670	633	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
12,521	53122000	一般教學計畫	14,535	14,619	
3,913	1	用人費用	4,562	5,314	
3,718	12	聘僱及兼職人員薪資	4,408	5,161	
419	122	約僱職員薪金	419	419	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
3,299	124	兼職人員酬金	250	250	藝才班外聘講師鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			605	605	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			246	246	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0124	兼職人員酬金	48	48	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0		360	360	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0		2,480	3,233	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
5215	獎金	52	52	
52152	年終獎金	52	52	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2516	退休及卹償金	28	28	
25161	職員退休及離職金	28	28	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
11718	福利費	74	73	
54181	分擔員工保險費	58	57	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
48183	傷病醫藥費	0	0	
1618Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
6,4322	服務費用	8,187	7,342	
1,63421	水電費	2,052	2,052	
1,511212	工作場所電費	1,872	1,872	電費。(專款專用)
123214	工作場所水費	180	180	水費。(專款專用)
19822	郵電費	206	276	
18221	郵費	20	20	郵資。
140222	電話費	150	220	電話等業務聯繫費用。
40224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
1323	旅運費	80	95	
11231	國內旅費	75	75	國內出差旅費。
3235	貨物運費	5	20	公物運輸、快遞等費用。
38924	印刷裝訂與廣告費	300	380	
389241	印刷及裝訂費	300	380	各項資料印刷及裝訂費。
1,30625	修理保養及保固費	2,599	1,586	
770252	一般房屋修護費	482	550	教室及辦公廳舍修護費。
0		133	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		0	50	校園設施改善計畫。
0		0	200	家政專科教室建置計畫。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0252	一般房屋修護費	250	320	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		670	0	電腦教室搬遷建置計畫。
0		541	0	圖書館設施更新優化計畫。
0		90	0	體育館屋頂修繕計畫。
146255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		42	42	電梯修護費。
100256	交通及運輸設備修護費	102	102	公務車輛養護費。
291257	雜項設備修護費	42	58	飲水設備修護費。
0		95	95	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		96	113	雜項設備修護費。
1926	保險費	34	49	
8264	交通及運輸設備保險費	14	14	公務車輛保險費。
1126Y	其他保險費	20	35	教育志工意外保險費。
2,62227	一般服務費	2,693	2,701	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,026279	外包費	1,002	1,002	警衛人員2名外包費。
1,38227D	計時與計件人員酬金	514	513	大客車駕駛員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		433	432	駕駛員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		501	501	守衛人員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
21427F	體育活動費	242	252	文康活動費。
15428	專業服務費	125	105	
12285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		10	10	專家學者出席費。
130287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	水質檢驗費。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		30	0	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0288	委託考選訓練費	5	10	教育訓練費。
1228A	電腦軟體服務費	15	20	電腦軟體、系統修護費。
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
1,8213	材料及用品費	1,338	1,509	
14231	使用材料費	100	110	
142312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		94	104	公務車輛油料費。
1,68032	用品消耗	1,238	1,399	
900321	辦公(事務)用品	450	480	教學及辦公文具、紙張、各項用品等。
27322	報章雜誌	30	50	圖書、報紙及雜誌等費用。
42323	農業與園藝用品及環境美化費	88	108	校園綠化美化經費。
3325	服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。
14326	食品	12	12	因公誤餐費。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	健康中心醫療保健用品。
68932Y	其他用品消耗	16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		30	30	特殊班教材教具活動費。
0		20	20	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		10	36	辦理技藝教育材料費。
0		35	50	體育衛生經費。
0		29	29	特教班教師教材編輯費。
0		10	20	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		490	530	辦理各項活動經費。
436	稅捐及規費(強制費)	43	43	
2464	消費與行為稅	24	24	
24646	使用牌照稅	24	24	公務車輛使用牌照稅。
1966	規費	19	19	
2661	行政規費與強制費	2	2	公務車輛檢驗費。

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
18663	汽車燃料使用費	17	17	公務車輛汽車燃料使用費。
3117	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	405	411	
1571	會費	22	22	
13712	學術團體會費	16	16	童軍、體育等相關團體會費。
2713	職業團體會費	6	6	護理師護士公會會費。
19272	捐助、補助與獎助	197	202	
192726	獎助學員生給與	197	202	優秀學生獎學金。
10474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	144	145	
26743	獎勵費用	50	72	資深教師獎勵金。
24744	慰問、照護及濟助金	42	30	退休(職)人員三節慰問金。
5474Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	52	43	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
075	競賽及交流活動費	42	42	
0751	技能競賽	42	42	參加各項競賽活動相關費用。
53,9685L	一般行政管理計畫	48,505	49,103	
53,9685L1	行政管理及推展	48,505	49,103	
52,4345L100300	教職員退休及撫卹給付	47,201	48,041	
52,4341	用人費用	47,201	48,041	
6815	獎金	30	180	
6815Y	其他獎金	30	180	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計 表)
52,36616	退休及卹償金	47,171	47,861	
52,366161	職員退休及離職金	47,171	47,861	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)
1,5345L100400	調整待遇及其他經費	1,304	1,062	
1,5341	用人費用	1,304	1,062	
1,53418	福利費	1,304	1,062	
1,53418Y	其他福利費	1,304	1,062	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
6615M	建築及設備計畫	980	651	
815M3	交通及運輸設備	0	0	
815M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
815		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
8151		購建固定資產	0	0	
81515		購置交通及運輸設備	0	0	
5805M4		其他設備	980	651	
5805M420000		由學校編列執行之其他設備	980	651	
5805		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	980	651	
58051		購建固定資產	980	651	
54514		購置機械及設備	0	0	
526516		購置雜項設備	253	259	充實各項教學及辦公設備。
0			0	392	家政專科教室建置計畫。
0			447	0	圖書館設施更新優化計畫(含冷氣購置地方配合款)。
0			280	0	電腦教室搬遷建置計畫(含冷氣購置地方配合款)。
203,620	總	計	201,582	201,127	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 110 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				152,097 152,097	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				48,505 48,505	
建築及設備計畫 其他設備				980 980	
合 計				201,582	

臺中市立豐原國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110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				201,582	
國民教育計畫				152,097	
一般行政管理計畫				48,505	
建築及設備計畫				980	
上年度預算數				201,127	
國民教育計畫				151,373	
一般行政管理計畫				49,103	
建築及設備計畫				651	
前年度決算數				203,620	
國民教育計畫				148,991	
一般行政管理計畫				53,968	
建築及設備計畫				661	
107年度決算數				202,492	
國民教育計畫				149,952	
一般行政管理計畫				51,566	
建築及設備計畫				974	
106年度決算數				200,756	
國民教育計畫				146,883	
一般行政管理計畫				52,727	
建築及設備計畫				1,146	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	126	-5	121	
職員	121	-4	117	
技工	2	-1	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	126	-5	121	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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2名。

臺中市立豐
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	96,167	419	1,000		12,052	10,300	30	55,424
國民教育計畫	96,167	419	1,000		12,052	10,300		8,253
正式人員	96,167		1,000		12,000	10,300		8,225
聘僱人員		419			52			28
兼任人員								
一般行政管理計畫							30	47,171
正式人員								
其他人員							30	47,171

備註：1.行政助理1,448千元，警衛外包1,002千元。

2.年終獎金參照「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數121人，金額為12,052千元。

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120人，金額為10,300千元。

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2人，金額為30千元。

原國民中學
發展基金
彙計表
110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				
		9,258			1,990		186,640	3,989	190,629
		9,258			686		138,135	3,989	142,124
		9,200			670		137,562		137,562
		58			16		573		573
								3,989	3,989
					1,304		48,505		48,505
					1,304		1,304		1,304
							47,201		47,201

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
194,351	191,171	用人費用	190,629	142,124	48,505	0	
95,335	96,460	正式員額薪資	96,167	96,167	0	0	
93,745	94,869	職員薪金	94,937	94,937	0	0	
1,590	1,591	工員工資	1,230	1,230	0	0	
3,718	5,161	聘僱及兼職人員薪資	4,408	4,408	0	0	
419	419	約僱職員薪金	419	419	0	0	
3,299	4,742	兼職人員酬金	3,989	3,989	0	0	
1,099	30	超時工作報酬	1,000	1,000	0	0	
1,099	30	加班費	1,000	1,000	0	0	
22,371	22,432	獎金	22,382	22,352	30	0	
10,340	10,200	考績獎金	10,300	10,300	0	0	
11,963	12,052	年終獎金	12,052	12,052	0	0	
68	180	其他獎金	30	0	30	0	
60,614	56,220	退休及卹償金	55,424	8,253	47,171	0	
60,590	56,189	職員退休及離職金	55,399	8,228	47,171	0	
24	31	工員退休及離職金	25	25	0	0	
11,214	10,868	福利費	11,248	9,944	1,304	0	
8,946	9,157	分擔員工保險費	9,258	9,258	0	0	
48		傷病醫藥費	0	0	0	0	
2,221	1,711	其他福利費	1,990	686	1,304	0	
6,432	7,342	服務費用	8,187	8,187	0	0	
1,634	2,052	水電費	2,052	2,052	0	0	
1,511	1,872	工作場所電費	1,872	1,872	0	0	
123	180	工作場所水費	180	180	0	0	
198	276	郵電費	206	206	0	0	
18	20	郵費	20	20	0	0	
140	220	電話費	150	150	0	0	
40	36	數據通信費	36	36	0	0	
13	95	旅運費	80	80	0	0	
11	75	國內旅費	75	75	0	0	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	20	貨物運費	5	5	0	0	
389	380	印刷裝訂與廣告費	300	300	0	0	
389	380	印刷及裝訂費	300	300	0	0	
1,306	1,586	修理保養及保固費	2,599	2,599	0	0	
770	1,120	一般房屋修護費	2,166	2,166	0	0	
146	98	機械及設備修護費	98	98	0	0	
100	102	交通及運輸設備修護費	102	102	0	0	
291	266	雜項設備修護費	233	233	0	0	
19	49	保險費	34	34	0	0	
8	14	交通及運輸設備保險費	14	14	0	0	
11	35	其他保險費	20	20	0	0	
2,622	2,701	一般服務費	2,693	2,693	0	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	
1,026	1,002	外包費	1,002	1,002	0	0	
1,382	1,446	計時與計件人員酬金	1,448	1,448	0	0	
214	252	體育活動費	242	242	0	0	
154	105	專業服務費	125	125	0	0	
12	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	0	
130	45	委託檢驗(定)試驗認證費	75	75	0	0	
	10	委託考選訓練費	5	5	0	0	
12	20	電腦軟體服務費	15	15	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
1,821	1,509	材料及用品費	1,338	1,338	0	0	
142	110	使用材料費	100	100	0	0	
142	110	燃料	100	100	0	0	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
1,680	1,399	用品消耗	1,238	1,238	0	0	
900	480	辦公（事務）用品	450	450	0	0	
27	50	報章雜誌	30	30	0	0	
42	108	農業與園藝用品及環境美化費	88	88	0	0	
3	3	服裝	3	3	0	0	
14	12	食品	12	12	0	0	
5	15	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	0	0	
689	731	其他用品消耗	640	640	0	0	
661	651	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	980	0	0	980	
661	651	購建固定資產	980	0	0	980	
54		購置機械及設備	0	0	0	0	
81		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
526	651	購置雜項設備	980	0	0	980	
43	43	稅捐及規費(強制費)	43	43	0	0	
24	24	消費與行為稅	24	24	0	0	
24	24	使用牌照稅	24	24	0	0	
19	19	規費	19	19	0	0	
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
18	17	汽車燃料使用費	17	17	0	0	
311	411	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	405	405	0	0	
15	22	會費	22	22	0	0	
13	16	學術團體會費	16	16	0	0	
2	6	職業團體會費	6	6	0	0	
192	202	捐助、補助與獎助	197	197	0	0	
192	202	獎助學員生給與	197	197	0	0	

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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
104	145	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	144	144	0	0
26	72	獎勵費用	50	50	0	0
24	30	慰問、照護及濟助金	42	42	0	0
54	43	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	52	0	0
	42	競賽及交流活動費	42	42	0	0
	42	技能競賽	42	42	0	0
203,620	201,127	合 計	201,582	152,097	48,505	980

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

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	431,000 431,000		
514購置機械及設備	15,000	108	豐原國中動支年度基金賸餘款辦理充實各項教學及辦公設備案計15,000元。(依據臺中市政府教育局108.7.18中市教中字第1080065167號函核准補辦預算)
515購置交通及運輸設備	84,000	108	豐原國中動支年度基金賸餘款辦理充實各項教學及辦公設備案計84,000元。(依據臺中市政府教育局108.7.18中市教中字第1080065167號函核准補辦預算)
516購置雜項設備	332,000	108	豐原國中動支年度基金賸餘款辦理充實各項教學及辦公設備案計332,000元。(依據臺中市政府教育局108.7.18中市教中字第1080065167號函核准補辦預算)

臺中市立豐原國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
226,608	資 產 合 計	179,782	225,966	-46,184
226,608	資 產	179,782	225,966	-46,184
15,105	流動資產	11,540	14,463	-2,923
15,105	現金	11,540	14,463	-2,923
15,105	銀行存款	11,540	14,463	-2,923
1,106	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	1,106	-1,106
1,106	準備金	0	1,106	-1,106
1,106	退休及離職準備 金	0	1,106	-1,106
210,397	其他資產	168,242	210,397	-42,155
210,397	什項資產	168,242	210,397	-42,155
625	暫付及待結轉帳 項	150	625	-475
209,772	代管資產	168,092	209,772	-41,680
222,698	負 債	178,542	222,698	-44,156
10,684	流動負債	9,500	10,684	-1,184
10,684	應付款項	9,500	10,684	-1,184
10,684	應付代收款	9,500	10,684	-1,184
0	應付費用	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
212,014	其他負債	169,042	212,014	-42,972
212,014	什項負債	169,042	212,014	-42,972
1,136	存入保證金	950	1,136	-186
1,106	應付退休及離職 金	0	1,106	-1,106
209,772	應付代管資產	168,092	209,772	-41,680
3,910	基金餘額	1,240	3,268	-2,028
3,910	基金餘額	1,240	3,268	-2,028
3,910	基金餘額	1,240	3,268	-2,028
3,910	累積餘額	1,240	3,268	-2,028
226,608	負債及基金餘額合計	179,782	225,966	-46,184

信託代理與保證資產
保證品

1,050 信託代理與保證負債
1,050 應付保證品

1,050
1,050

臺中市立豐原國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	1,073	1,061							12
房屋及建築	246,176	67,769						4,477	173,930
機械及設備	11,893	8,169						889	2,835
交通及運輸設備	5,856	5,384						105	367
雜項設備	34,069	24,279	980	(1)				2,607	8,163
購建中固定資產									
電腦軟體	1								1
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	299,068	106,662	980					8,078	185,308

註：