

編號
05239

中華民國 100 年度

臺中市總預算

教育局主管

臺中市地方教育發展基金

臺中市立豐南國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立豐南國民中學編

臺中市立豐南國民中學

地方教育發展基金

目 錄

中華民國100年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05239-1 頁 至 第 05239-4 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05239-5 頁 至 第 05239-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05239-6 頁 至 第 05239-6 頁
三、明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05239-7 頁 至 第 05239-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05239-8 頁 至 第 05239-11 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05239-12 頁 至 第 05239-12 頁
五、參考表	
1、預計平衡表-----	第 05239-13 頁 至 第 05239-13 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05239-14 頁 至 第 05239-14 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05239-15 頁 至 第 05239-15 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05239-16 頁 至 第 05239-17 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05239-18 頁 至 第 05239-21 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05239-22 頁 至 第 05239-22 頁

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 100 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一) 本校遵奉國民教育辦理，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。
- (二) 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、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、輔導室、會計室、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. 訓導處—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、統計等事宜。
- 6. 人事室—掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫恤等事宜。

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 100 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市立豐南國民中學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	訓 導 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				

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 100 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	-	-
教 員	182	182	-	-
技 工	1	1	-	-
工 友	3	3	-	-

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 100 年度

三、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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

本基金係新設置之基金，故無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

參、業務計畫：

一、基金來源：係市庫撥款收入等，預計收入 225,815 千元。

二、基金用途：

1、國民教育計畫：為辦理行政及教學所需經費 225,432 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 383 千元。

肆、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 225,815 千元，係新設置之基金，無上年度預算數。

(二) 本年度基金用途 225,815 千元，係新設置之基金，無上年度預算數。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘數為 0 元，短絀數為 0 元。

三、補辦預算事項：無。

伍、其他：本年度預計班級數：普通班 81 班，資源班 2 班，資優班 2 班，共計 85 班，學生 2,790 人。

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
基金來源	225,815	0	225,815
財產收入	70	0	70
利息收入	40	0	40
其他財產收入	30	0	30
政府撥入收入	225,745	0	225,745
縣（市）庫撥款收入	225,745	0	225,745
基金用途	225,815	0	225,815
國民教育計畫	225,432	0	225,432
國民中學教育	225,432	0	225,432
建築及設備計畫	383	0	383
其他設備	383	0	383
本期賸餘（短絀－）	0	0	0
期初基金餘額	0	0	0
期末基金餘額	0	0	0

備註：

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國100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	18,881	
流動負債淨增(淨減—)	18,881	
業務活動之淨現金流入(流出一)	18,881	
增加短期債務及其他負債	2,080	
增加其他負債	2,080	
增加其他資產	-11	
增加其他資產	-11	
其他活動之淨現金流入(流出一)	2,069	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	20,950	
期初現金及約當現金	0	
期末現金及約當現金	20,950	

註：

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 100 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				70	
利息收入	年	1	40,000	40	學校專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	30,000	30	體育館.教室等對外開放 場地收費(收支對列)
政府撥入收入				225,745	
縣（市）庫撥款收入	年	1	225,745,000	225,745	市庫撥款收入
總 計：				225,815	

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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 53	國民教育計畫		225,432	0	
0 531	國民中學教育計畫		225,432	0	
0 53121000	人員維持費		211,725	0	
0 1	用人費用		211,725	0	
0 11	正式員額薪資		153,391	0	
0 113	職員薪金		151,921	0	法定編制人員待遇(教員、職員)
0 114	工員工資		1,470	0	技工及工友待遇
0 13	超時工作報酬		467	0	
0 131	加班費		467	0	不休假加班費
0 15	獎金		31,957	0	
0 151	考績獎金		12,783	0	考績獎金
0 152	年終獎金		19,174	0	年終工作獎金
0 16	退休及卹償金		13,765	0	
0 161	職員退休及離職金		13,675	0	職員及教員退休提撥金
0 162	工員退休及離職金		90	0	技工及工友退休提撥金
0 18	福利費		12,145	0	
0 181	分擔員工保險費		11,873	0	公保、健保、勞保費
0 18Y	其他福利費		272	0	休假補助費
0 53122000	一般教學計畫		13,707	0	
0 1	用人費用		2,986	0	
0 12	聘僱及兼職人員薪資		2,622	0	
0 124	兼職人員酬金		2,622	0	教師代課鐘點費
0 13	超時工作報酬		4	0	
0 131	加班費		4	0	趕辦業務加班費(由教學基本費項下提撥)
0 18	福利費		360	0	
0 183	傷病醫藥費		161	0	健康檢查費(由行政辦公費項下提撥)
0 186	體育活動費		199	0	文康活動費
0 2	服務費用		6,405	0	
0 21	水電費		2,258	0	
0 212	工作場所電費		2,129	0	電費(專款專用)
0 214	工作場所水費		120	0	水費(專款專用)
0			9	0	水費(場地外借收支對列)
0 22	郵電費		372	0	
0 221	郵費		72	0	郵費(由教學基本費項下提撥)
0 222	電話費		252	0	電話費(由教學基本費項下提撥)
0 224	數據通信費		36	0	網路電路月租費
0			12	0	網路電路月租費分攤(由行政辦公費項下提撥)
0 23	旅運費		108	0	
0 231	國內旅費		103	0	國內旅費(由教學基本費項下提撥)
0 236	貨物運費		5	0	運費(由教學基本費項下提撥)
0 24	印刷裝訂與廣告費		464	0	
0 241	印刷及裝訂費		144	0	印刷及雜支等(由行政辦公費項下提撥)
0			320	0	段考試卷評量印製(由教學基本費項下提撥)
0 25	修理保養及保固費		1,779	0	
0 252	一般房屋修護費		1,000	0	房屋建築養護費
0			176	0	建築物修繕及維護費(專款專用)
0 253	宿舍修護費		19	0	宿舍修繕費

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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	255	機械及設備修護費	56	0	行政電腦維護費
0	257	什項設備修護費	350	0	設備儀器所需保養維修費用
0			74	0	飲用水設備維護
0			99	0	消防設備修繕及維護費(專款專用)
0			5	0	設備儀器維護(場地外借收支對列)
0	26	保險費	69	0	
0	261	一般房屋保險費	23	0	校舍保險費(由行政辦公費項下提撥)
0	26Y	其他保險費	46	0	愛心交通服務隊意外保險費(由教學基本費項下提撥)
0	27	一般服務費	893	0	
0	279	外包費	36	0	保全費用分攤(由行政辦公費項下提撥)
0			7	0	防盜報警安全系統-警民連線(由教學基本費項下提撥)
0	27D	計時與計件人員酬金	850	0	警衛薪資含勞健保、勞退準備及年終獎金等
0	28	專業服務費	294	0	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	0	專題演講與校內進修活動鐘點費(由教學基本費項下提撥)
0			60	0	專家學者出席審查費30,000元、管樂隊教練鐘點費30,000元(由教學基本費項下提撥)
0	287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	0	契約電匠養護費
0			76	0	建築物安全檢查簽證、申報(專款專用)
0			25	0	消防設備安全檢查簽證、申報(專款專用)
0			15	0	水質檢驗費
0			16	0	契約電匠養護費(場地外借收支對列)
0	288	委託考選訓練費	10	0	教育訓練費(由教學基本費項下提撥)
0	29	公共關係費	168	0	
0	291	公共關係費	168	0	特別費(因公所需之招待餽贈費用，由行政辦公費項下提撥)
0	3	材料及用品費	1,804	0	
0	31	使用材料費	19	0	
0	312	燃料	6	0	遞送公文工友自備機車油料費
0			13	0	割草機等汽油(由行政辦公費項下提撥)
0	32	用品消耗	1,785	0	
0	321	辦公(事務)用品	102	0	消耗及非消耗品購置費(由行政辦公費項下提撥)
0			290	0	消耗及非消耗品購置費(由教學基本費項下提撥)
0			128	0	愛心工作隊行政費(辦理觀摩研習活動、座談會、期末檢討會、資料印刷、交通指揮用具等(專款專用))
0	322	報章什誌	30	0	圖書及報章雜誌(由教學基本費項下提撥)
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	160	0	校園美化綠化經費
0	324	化學藥劑與實驗用品	90	0	實驗藥劑及用品費用(由教學基本費項下提撥)

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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
0 325	服裝		6	0	臨時單工(守衛)制服(含冬、夏季制服)
0 326	食品		96	0	值週導護及各項活動會議誤餐、茶水(由教學基本費項下提撥)
0 32Y	其他		89	0	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費(專款專用,由教學基本費項下提撥)
0			100	0	其他零星器材(由教學基本費項下提撥)
0			16	0	交通安全教育活動費(由教學基本費項下提撥)
0			29	0	特教班教師教材編輯費(限資源班專款專用)
0			320	0	體育衛生經費220,000元及校慶畢業典禮經費100,000元(由教學基本費項下提撥)
0			184	0	辦理各項業務及活動經費(由教學基本費項下提撥)
0			97	0	辦理各項業務及活動經費(由行政辦公費項下提撥)
0			48	0	特殊班教材教具活動費(專款專用)
0 4	租金、償債與利息		210	0	
0 45	什項設備租金		210	0	
0 451	什項設備租金		210	0	影印機、印表機租賃費(由教學基本費項下提撥)
0 6	稅捐、規費(強制費)與繳庫		212	0	
0 66	規費		212	0	
0 661	行政規費與強制費		212	0	縣市合併財產移轉、變更登記規費
0 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,090	0	
0 71	會費		15	0	
0 713	職業團體會費		15	0	國內組織會費(由教學基本費項下提撥)
0 72	捐助、補助與獎助		398	0	
0 726	獎助學員生給與		398	0	優秀學生獎學金
0 74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		1,677	0	
0 746	獎勵費用		104	0	資深教師獎勵金
0 747	慰問金、照護及濟助金		564	0	退休人員三節慰問金
0 74Y	其他		119	0	教職員工教師節紀念品代金
0			220	0	清寒、原住民、身心障礙學生用教科書款(專款專用)
0			670	0	補助學生營養午餐水果費
0 5M	建築及設備計畫		383	0	
0 5M4	其他設備計畫		383	0	
0 5M420000	由學校編列執行之其他設備		383	0	
0 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		383	0	
0 51	購置固定資產		383	0	
0 512	興建土地改良物		103	0	校園零星工程(含衛生設施、校園環境景觀設施改善工程)103,000元
0 513	擴充改良房屋建築及設備		100	0	水電改善工程100,000元

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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	514	購置機械及設備	74	0	A3噴墨海報機含網路列印伺服器一 台/連續共墨設備12,000元,桌上型全 自動視力檢查儀(健康中心使 用)62,000元
0	516	購置什項設備	106	0	FSL-603L伸縮喇叭19,900元,FMP-502L行進圓 號36,000元,辦公場所設備費50,000元
0		總 計	225,815	0	

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				225,432	
國民中學教育				225,432	
建築及設備計畫				383	
其他設備				383	
合 計				225,815	

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98.年(前年)12月31日 實際數	科 目	100.年(今年)12月31日 預 計 數	99.年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	20,961	0	20,961
0	資 產	20,961	0	20,961
0	流動資產	20,950	0	20,950
0	現金	20,950	0	20,950
0	銀行存款	20,950	0	20,950
0	其他資產	11	0	11
0	什項資產	11	0	11
0	暫付及待結轉帳 項	11	0	11
0	負 債	20,961	0	20,961
0	流動負債	18,881	0	18,881
0	應付款項	18,881	0	18,881
0	應付代收款	18,881	0	18,881
0	其他負債	2,080	0	2,080
0	什項負債	2,080	0	2,080
0	存入保證金	2,080	0	2,080
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	20,961	0	20,961

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 100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 國民教育計畫 建築及設備計畫				225,815 225,432 383	

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 100 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	0	199	199	
職員	0	195	195	
技工	0	1	1	
工友	0	3	3	

註：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。

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	153,391		471		19,174	12,783		13,765
國民教育計畫	153,391		471		19,174	12,783		13,765
職員薪金	151,921							
工員工資	1,470							
兼職人員酬金								
加班費			471					
考績獎金						12,783		
年終獎金					19,174			
職員退休及離職金								13,675
工員退休及離職金								90
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
體育活動費								
其他福利費								

註：本表不包含臨時工員薪津。

南國民中學
發展基金
彙計表
100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	體育活 動費	其他				
		11,873	161		199	272		212,089	2,622	214,711
		11,873	161		199	272		212,089	2,622	214,711
								151,921		151,921
								1,470		1,470
									2,622	2,622
								471		471
								12,783		12,783
								19,174		19,174
								13,675		13,675
								90		90
		11,873						11,873		11,873
			161					161		161
					199			199		199
						272		272		272

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	合 計	225,815	225,432			383
	用人費用	214,711	214,711			
	正式員額薪資	153,391	153,391			
	職員薪金	151,921	151,921			
	工員工資	1,470	1,470			
	聘僱及兼職人員薪資	2,622	2,622			
	兼職人員酬金	2,622	2,622			
	超時工作報酬	471	471			
	加班費	471	471			
	獎金	31,957	31,957			
	考績獎金	12,783	12,783			
	年終獎金	19,174	19,174			
	退休及卹償金	13,765	13,765			
	職員退休及離職金	13,675	13,675			
	工員退休及離職金	90	90			
	福利費	12,505	12,505			
	分擔員工保險費	11,873	11,873			
	傷病醫藥費	161	161			
	體育活動費	199	199			
	其他福利費	272	272			
	服務費用	6,405	6,405			
	水電費	2,258	2,258			
	工作場所電費	2,129	2,129			
	工作場所水費	129	129			

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	郵電費	372	372			
	郵費	72	72			
	電話費	252	252			
	數據通信費	48	48			
	旅運費	108	108			
	國內旅費	103	103			
	貨物運費	5	5			
	印刷裝訂與廣告費	464	464			
	印刷及裝訂費	464	464			
	修理保養及保固費	1,779	1,779			
	一般房屋修護費	1,176	1,176			
	宿舍修護費	19	19			
	機械及設備修護費	56	56			
	什項設備修護費	528	528			
	保險費	69	69			
	一般房屋保險費	23	23			
	其他保險費	46	46			
	一般服務費	893	893			
	外包費	43	43			
	計時與計件人員酬金	850	850			
	專業服務費	294	294			
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138	138			

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	委託檢驗(定)試驗認證費	146	146			
	委託考選訓練費	10	10			
	公共關係費	168	168			
	公共關係費	168	168			
	材料及用品費	1,804	1,804			
	使用材料費	19	19			
	燃料	19	19			
	用品消耗	1,785	1,785			
	辦公（事務）用品	520	520			
	報章什誌	30	30			
	農業與園藝用品及環境美化費	160	160			
	化學藥劑與實驗用品	90	90			
	服裝	6	6			
	食品	96	96			
	其他	883	883			
	租金、償債與利息	210	210			
	什項設備租金	210	210			
	什項設備租金	210	210			
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	383				383
	購置固定資產	383				383
	興建土地改良物	103				103
	擴充改良房屋建築及設備	100				100

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	購置機械及設備	74				74
	購置什項設備	106				106
	稅捐、規費(強制費)與繳庫	212	212			
	規費	212	212			
	行政規費與強制費	212	212			
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,090	2,090			
	會費	15	15			
	職業團體會費	15	15			
	捐助、補助與獎助	398	398			
	獎助學員生給與	398	398			
	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,677	1,677			
	獎勵費用	104	104			
	慰問金、照護及濟助金	564	564			
	其他	1,009	1,009			

臺中市立豐南國民中學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	0	383	0	383	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	103	0	103	
房屋及建築	0	100	0	100	
機械及設備	0	74	0	74	
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	0	106	0	106	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：林 美 仁

基金主持人：鄧 詩 勳