

中 華 民 國 100 年 度
(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

臺 中 市 總 決 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

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

臺中市立豐南國民中學編

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

目錄

中華民國100年度

	頁	次
甲、總說明	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
二、現金流量決算表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
三、平衡表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
二、基金用途明細表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
三、固定項目增減情形表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
五、無形資產明細表	第 - 頁	至第 - 頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
二、用人費用彙計表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 - 頁	至第 - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - 頁	至第 - 頁
六、各項費用彙計表	第 0 5 2 3 9頁	至第 0 5 2 3 9頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 - 頁	至第 - 頁
八、市議會審議臺中市總預算附屬單位預算案 所提審議意見辦理情形報告表	第 - 頁	至第 - 頁

臺中市地方教育發展基金－臺中市立豐南國民中學

總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 225,432,000 元，決算數 207,740,307 元。

99 學年度下學期，實際招收普通班 81 班，學生人數 2,788 人；資源式特教班 4 班(資優班 2 班，學生人數 88 人，資源班 2 班，學生人數 52 人)。

100 學年度上學期，實際招收普通班 78 班，學生人數 2,608 人；資源式特教班 4 班(資優班 2 班，學生人數 53 人，資源班 2 班，學生人數 46 人)。

本計畫係

1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛練學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 383,000 元，決算數 358,642 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 297,692,490 元，較預算數 225,815,000 元，增加 71,877,490 元，計增 31.83%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 500 元，較預算數 0 元，增加 500 元。
主要係因：招標文件費收入未列預算如數繳庫，合計超收 500 元。
2. 財產處分收入：決算數 21,390 元，較預算數 0 元，增加 21,390 元。
主要係因：變賣報廢財產收入未列預算如數繳庫，合計超收 21,390 元。
3. 利息收入：決算數 74,162 元，較預算數 40,000 元，增加 34,162 元，計增 85.41%。
主要係因：專戶存款利息收入依實際數入帳，超收 34,162 元。
4. 其他財產收入：決算數 164,304 元，較預算數 30,000 元，增加 134,304 元，計增 447.68%。
主要係因：場地開放收入超收 134,304 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市立豐南國民中學

總 說 明

中華民國 100 年度

5. 縣市庫撥款收入：決算數 297,305,729 元，較預算數 225,745,000 元，增加 71,560,729 元，計增 31.7%。

主要係因：退休、撫卹、服務獎章獎勵金、各項補助未編列預算，依實際需要由市庫撥款支付所致，計增 71,560,729 元。

6. 雜項收入：決算數 126,405 元，較預算數 0 元，增加 126,405 元。

主要係因：公有宿舍使用費收入、廠商違約罰款收入等預算外收入如數繳庫，合計超收 126,405 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 279,659,678 元，較可用預算數 225,815,000 元，增加 53,844,678 元，計增 23.84%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 207,740,307 元，較可用預算數 225,432,000 元，減少 17,691,693 元，計減 7.85%。

主要係因：用人費用剩餘 16,251,066 元，係正式人員薪資依實際進用之剩餘款；服務費用、材料及用品費、租金償債與利息、稅捐規費(強制費)與繳庫、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費等剩餘 1,440,627 元，係各項專款專用經費、獎勵金、慰問金、學生午餐水果費、教科書補助等經費依實際撙節執行之剩餘款。

2. 一般行政管理計畫：決算數 71,560,729 元，較可用預算數 0 元，增加 71,560,729 元。

主要係因：退休、撫卹、服務獎章獎勵金、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致，已辦理超支併決算。

3. 建築及設備計畫：決算數 358,642 元，較可用預算數 383,000 元，減少 24,358 元，計減 6.36%。

主要係因：採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 18,032,812 元，較預算數 0 元，增加賸餘 18,032,812 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 40,139,353 元。

其他活動之淨現金流入 2,549,291 元。

本年度現金及約當現金之淨增 42,688,644 元。

期初現金及約當現金 0 元。

期末現金及約當現金 42,688,644 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市立豐南國民中學

總 說 明

中華民國 100 年度

四、資產負債情況：

資產總額為 421,284,096 元，包括：

流動資產 42,688,644 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。

其他資產 378,595,452 元。

負債總額為 403,251,284 元，包括：

流動負債 22,106,541 元。

其他負債 381,144,743 元。

基金餘額為累積餘額 18,032,812 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 1,478,492 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 0 元。

房屋及建築 0 元。

機械及設備 682,300 元。

交通及運輸設備 15,000 元。

什項設備 781,192 元。

購建中固定資產 0 元。

電腦軟體 0 元。

六、其他：

(一)本年度核准之併決算數計有行政管理及推展 71,564,000 元，明細如下：

1. 臺中市政府教育局 100.8.4 中市教會字第 1000050137 號函核准 38,203,000 元。

2. 臺中市政府教育局 101.1.13 中市教會字第 1010002777 號函核准 33,361,000 元。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

臺中市地方教育發展基金－臺中市立豐南國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	225,815,000	100.00	297,692,490	100.00	71,877,490	31.83		
41 徵收及依法分配收入								
415 違規罰款收入								
43 勞務收入			500	0.00	500			
431 服務收入			500	0.00	500			
45 財產收入	70,000	0.03	259,856	0.09	189,856	271.22		
451 財產處分收入			21,390	0.01	21,390			
454 利息收入	40,000	0.02	74,162	0.02	34,162	85.41		
45Y 其他財產收入	30,000	0.01	164,304	0.06	134,304	447.68		
46 政府撥入收入	225,745,000	99.97	297,305,729	99.87	71,560,729	31.70		
462 縣（市）庫撥款收入	225,745,000	99.97	297,305,729	99.87	71,560,729	31.70		
4Y 其他收入			126,405	0.04	126,405			
4YY 雜項收入			126,405	0.04	126,405			
5 基金用途	225,815,000	100.00	279,659,678	100.00	53,844,678	23.84		
53 國民教育計畫	225,432,000	99.83	207,740,307	74.28	-17,691,693	-7.85		
5L 一般行政管理計畫			71,560,729	25.59	71,560,729			
5M 建築及設備計畫	383,000	0.17	358,642	0.13	-24,358	-6.36		
購建固定資產	383,000	0.17	358,642	0.13	-24,358	-6.36		
本期賸餘（短絀）			18,032,812		18,032,812			
期初基金餘額								
期末基金餘額			18,032,812		18,032,812	0.00		

填表說明：本年度5L一般行政管理計畫辦理併決算明細如下：

- 1.依據臺中市政府教育局100.8.4中市教會字第1000050137號函核准38,203,000元。
- 2.依據臺中市政府教育局101.1.13中市教會字第1010002777號函核准33,361,000元。

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		18,032,812	18,032,812	
812 調整非現金項目	18,881,000	22,106,541	3,225,541	17.08
8124 流動負債淨增(淨減—)	18,881,000	22,106,541	3,225,541	17.08
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	18,881,000	40,139,353	21,258,353	112.59
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	2,080,000	2,549,291	469,291	22.56
82C 增加其他資產	-11,000		11,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	2,069,000	2,549,291	480,291	23.21
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	20,950,000	42,688,644	21,738,644	103.76
84 期初現金及約當現金				
85 期末現金及約當現金	20,950,000	42,688,644	21,738,644	103.76

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市立豐南國民中學

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		421,284,096	100.00	0	0.00	421,284,096	0.00
11 流動資產		42,688,644	10.13	0	0.00	42,688,644	0.00
111 現金		42,688,644	10.13	0	0.00	42,688,644	0.00
1112 銀行存款		42,688,644	10.13	0	0.00	42,688,644	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款		18,032,812	4.28	0	0.00	18,032,812	0.00
1112-2 銀行存款-零用金專戶		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管金專戶		24,378,434	5.79	0	0.00	24,378,434	0.00
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶		277,398	0.07	0	0.00	277,398	0.00
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產		378,595,452	89.87	0	0.00	378,595,452	0.00
131 什項資產		378,595,452	89.87	0	0.00	378,595,452	0.00
1315 暫付及待結轉帳項		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產		378,595,452	89.87	0	0.00	378,595,452	0.00
1316-1 代管資產-土地		191,676,065	45.50	0	0.00	191,676,065	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築		149,072,438	35.39	0	0.00	149,072,438	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備		13,789,665	3.27	0	0.00	13,789,665	0.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		2,511,678	0.60	0	0.00	2,511,678	0.00
1316-5 代管資產-什項設備		16,659,062	3.95	0	0.00	16,659,062	0.00
1316-9 代管資產-土地改良物		4,886,544	1.16	0	0.00	4,886,544	0.00
資 產 合 計		421,284,096	100.00	0	0.00	421,284,096	0.00
2 負 債		403,251,284	95.72	0	0.00	403,251,284	0.00
21 流動負債		22,106,541	5.25	0	0.00	22,106,541	0.00
212 應付款項		22,106,541	5.25	0	0.00	22,106,541	0.00
2123 應付代收款		22,106,541	5.25	0	0.00	22,106,541	0.00
22 其他負債		381,144,743	90.47	0	0.00	381,144,743	0.00
221 什項負債		381,144,743	90.47	0	0.00	381,144,743	0.00
2211 存入保證金		2,549,291	0.61	0	0.00	2,549,291	0.00
2214 應付代管資產		378,595,452	89.87	0	0.00	378,595,452	0.00
3 基金餘額		18,032,812	4.28	0	0.00	18,032,812	0.00
31 基金餘額		18,032,812	4.28	0	0.00	18,032,812	0.00
311 基金餘額		18,032,812	4.28	0	0.00	18,032,812	0.00
3111 累積餘額		18,032,812	4.28	0	0.00	18,032,812	0.00
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		421,284,096	100.00	0	0.00	421,284,096	0.00

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市立豐南國民中學

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	225,815,000	297,692,490	71,877,490	31.83	
41 徵收及依法分配收入					
415 違規罰款收入					
43 勞務收入		500	500		
431 服務收入		500	500		係招標文件費收入未編列預算悉數繳庫。
45 財產收入	70,000	259,856	189,856	271.22	
451 財產處分收入		21,390	21,390		係變賣報廢財產收入未編列預算悉數繳庫。
454 利息收入	40,000	74,162	34,162	85.41	係專戶存款利息收入超出預期，悉數繳庫。
45Y 其他財產收入	30,000	164,304	134,304	447.68	係本校場地開放收入超出預期，悉數繳庫。
46 政府撥入收入	225,745,000	297,305,729	71,560,729	31.70	
462 縣（市）庫撥款收入	225,745,000	297,305,729	71,560,729	31.70	係退休、撫卹、服務獎章獎勵金、各項補助未編列預算，依實際需要由市庫撥款支付。
4Y 其他收入		126,405	126,405		
4YY 雜項收入		126,405	126,405		係公有宿舍使用費收入、廠商違約罰款收入等預算外收入悉數繳庫。

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	225,815,000	279,659,678	53,844,678	23.84	
53 國民教育計畫	225,432,000	207,740,307	-17,691,693	-7.85	
1 用人費用	214,711,000	198,459,934	-16,251,066	-7.57	
11 正式員額薪資	153,391,000	138,759,575	-14,631,425	-9.54	
113 職員薪金	151,921,000	137,285,645	-14,635,355	-9.63	
114 工員工資	1,470,000	1,473,930	3,930	0.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,622,000	2,997,000	375,000	14.30	
124 兼職人員酬金	2,622,000	2,997,000	375,000	14.30	
13 超時工作報酬	471,000		-471,000	-100.00	
131 加班費	471,000		-471,000	-100.00	
15 獎金	31,957,000	31,804,750	-152,250	-0.48	
151 考績獎金	12,783,000	14,630,599	1,847,599	14.45	
152 年終獎金	19,174,000	17,174,151	-1,999,849	-10.43	
16 退休及卹償金	13,765,000	11,954,173	-1,810,827	-13.16	
161 職員退休及離職金	13,675,000	11,862,589	-1,812,411	-13.25	
162 工員退休及離職金	90,000	91,584	1,584	1.76	
18 福利費	12,505,000	12,944,436	439,436	3.51	
181 分擔員工保險費	11,873,000	12,055,918	182,918	1.54	
183 傷病醫藥費	161,000	156,000	-5,000	-3.11	
186 體育活動費	199,000	167,900	-31,100	-15.63	
18Y 其他福利費	272,000	564,618	292,618	107.58	
2 服務費用	6,405,000	5,773,979	-631,021	-9.85	
21 水電費	2,258,000	2,027,462	-230,538	-10.21	
212 工作場所電費	2,129,000	1,821,332	-307,668	-14.45	
214 工作場所水費	129,000	204,060	75,060	58.19	
217 氣體費		2,070	2,070		
22 郵電費	372,000	297,565	-74,435	-20.01	
221 郵費	72,000	19,790	-52,210	-72.51	
222 電話費	252,000	233,775	-18,225	-7.23	
224 數據通信費	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
23 旅運費	108,000	44,970	-63,030	-58.36	
231 國內旅費	103,000	44,970	-58,030	-56.34	
236 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	464,000	533,967	69,967	15.08	
241 印刷及裝訂費	464,000	533,967	69,967	15.08	
25 修理保養及保固費	1,779,000	1,532,911	-246,089	-13.83	
252 一般房屋修護費	1,176,000	835,146	-340,854	-28.98	
253 宿舍修護費	19,000	19,000			

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
254 其他建築修護費		27,360	27,360		
255 機械及設備修護費	56,000	172,835	116,835	208.63	
256 交通及運輸設備修護費		55,160	55,160		
257 什項設備修護費	528,000	423,410	-104,590	-19.81	
26 保險費	69,000	27,897	-41,103	-59.57	
261 一般房屋保險費	23,000	22,794	-206	-0.90	
264 交通及運輸設備保險費		435	435		
26Y 其他保險費	46,000	4,668	-41,332	-89.85	
27 一般服務費	893,000	889,614	-3,386	-0.38	
279 外包費	43,000	204,735	161,735	376.13	
27D 計時與計件人員酬金	850,000	684,879	-165,121	-19.43	
28 專業服務費	294,000	260,560	-33,440	-11.37	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	138,000	102,160	-35,840	-25.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	146,000	139,400	-6,600	-4.52	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		19,000	19,000		
29 公共關係費	168,000	159,033	-8,967	-5.34	
291 公共關係費	168,000	159,033	-8,967	-5.34	
3 材料及用品費	1,804,000	1,345,550	-458,450	-25.41	
31 使用材料費	19,000	76,309	57,309	301.63	
311 物料		53,301	53,301		
312 燃料	19,000	7,312	-11,688	-61.52	
314 建築材料		15,696	15,696		
32 用品消耗	1,785,000	1,269,241	-515,759	-28.89	
321 辦公（事務）用品	520,000	443,001	-76,999	-14.81	
322 報章什誌	30,000	27,467	-2,533	-8.44	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	160,000	192,120	32,120	20.08	
324 化學藥劑與實驗用品	90,000	25,136	-64,864	-72.07	
325 服裝	6,000		-6,000	-100.00	
326 食品	96,000	62,600	-33,400	-34.79	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)		30,458	30,458		
32Y 其他	883,000	488,459	-394,541	-44.68	
4 租金、償債與利息	210,000	180,302	-29,698	-14.14	
44 交通及運輸設備租金		21,500	21,500		
442 車租		21,500	21,500		
45 什項設備租金	210,000	158,802	-51,198	-24.38	

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 什項設備租金	210,000	158,802	-51,198	-24.38	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	212,000	5,572	-206,428	-97.37	
66 規費	212,000	5,572	-206,428	-97.37	
661 行政規費與強制費	212,000	5,572	-206,428	-97.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,090,000	1,957,090	-132,910	-6.36	
71 會費	15,000	3,720	-11,280	-75.20	
712 學術團體會費		1,720	1,720		
713 職業團體會費	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
72 捐助、補助與獎助	398,000	388,800	-9,200	-2.31	
726 獎助學員生給與	398,000	388,800	-9,200	-2.31	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,677,000	1,398,048	-278,952	-16.63	
746 獎勵費用	104,000	94,000	-10,000	-9.62	
747 慰問金、照護及補助金	564,000	542,000	-22,000	-3.90	
74Y 其他	1,009,000	762,048	-246,952	-24.47	
75 競賽及交流活動費		166,522	166,522		
751 技能競賽		166,522	166,522		
9 其他		17,880	17,880		
91 其他支出		17,880	17,880		
911 未足額進用殘障人員差額補助費		17,880	17,880		
5L 一般行政管理計畫		71,560,729	71,560,729		一般行政管理計畫無預算數只有實際數，係因退休、撫卹、服務獎章獎勵金、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致。
1 用人費用		71,560,729	71,560,729		
15 獎金		36,000	36,000		
15Y 其他獎金		36,000	36,000		
16 退休及卹償金		68,920,134	68,920,134		
161 職員退休及離職金		68,920,134	68,920,134		
18 福利費		2,604,595	2,604,595		
18Y 其他福利費		2,604,595	2,604,595		
5M 建築及設備計畫	383,000	358,642	-24,358	-6.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	383,000	358,642	-24,358	-6.36	
51 購置固定資產	383,000	358,642	-24,358	-6.36	
512 興建土地改良物					
513 擴充改良房屋建築及設備					

中華民國 100 年度

[illegible]

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立豐南國民中學

固定項目增減情形表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產		1,478,492		1,478,492
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備		682,300		682,300
交通及運輸設備		15,000		15,000
什項設備		781,192		781,192
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

1.應付代收款購置機械及設備512,059元、教育部補助款購置撥入61,041元、教育局購置撥入47,200元。

2.應付代收款購置交通及運輸設備15,000元。

3.應付代收款購置什項設備484,550元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立豐南國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物		103,000		-103,000				
房屋及建築		100,000		-100,000				
機械及設備		74,000		-12,000	62,000	62,000		
交通及運輸設備								
什項設備		106,000		215,000	321,000	296,642	-24,358	
購建中固定資產								
合 計		383,000			383,000	358,642	-24,358	

臺中市地方教育發展基金－臺中市立豐南國民中學

員工人數彙計表

中華民國 100 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	199	192	-7	
職員	195	188	-7	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	199	192	-7	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 100 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	153,391,000		471,000		31,957,000	13,765,000		12,505,000		212,089,000	2,622,000	214,711,000
正式人員	153,391,000		471,000		31,957,000	13,765,000		12,505,000		212,089,000		212,089,000
兼任人員											2,622,000	2,622,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
其他人員												
合 計	153,391,000		471,000		31,957,000	13,765,000		12,505,000		212,089,000	2,622,000	214,711,000

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中 華 民 國 100年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
138,759,575				31,804,750	11,954,173		12,944,436		195,462,934	2,997,000	198,459,934
138,759,575				31,804,750	11,943,480		12,929,124		195,436,929		195,436,929
					10,693		15,312		26,005	2,997,000	3,023,005
				36,000	68,920,134		2,604,595		71,560,729		71,560,729
							2,335,695		2,335,695		2,335,695
				36,000	68,920,134		268,900		69,225,034		69,225,034
138,759,575				31,840,750	80,874,307		15,549,031		267,023,663	2,997,000	270,020,663

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減			備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額		%
總 計			225,815,000		279,659,678			53,844,678	23.84	一般行政管理計畫 無預算數只有實際數，係因退休、撫卹、服務獎章獎勵金、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致。
國民教育計畫			225,432,000		207,740,307			-17,691,693	-7.85	
一般行政管理計畫			0		71,560,729			71,560,729	0.00	
建築及設備計畫			383,000		358,642			-24,358	-6.36	

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	214,711,000	270,020,663	55,309,663	25.76
11 正式員額薪資	153,391,000	138,759,575	-14,631,425	-9.54
113 職員薪金	151,921,000	137,285,645	-14,635,355	-9.63
114 工員工資	1,470,000	1,473,930	3,930	0.27
12 聘僱及兼職人員薪資	2,622,000	2,997,000	375,000	14.30
124 兼職人員酬金	2,622,000	2,997,000	375,000	14.30
13 超時工作報酬	471,000	0	-471,000	-100.00
131 加班費	471,000	0	-471,000	-100.00
15 獎金	31,957,000	31,840,750	-116,250	-0.36
151 考績獎金	12,783,000	14,630,599	1,847,599	14.45
152 年終獎金	19,174,000	17,174,151	-1,999,849	-10.43
15Y 其他獎金	0	36,000	36,000	0.00
16 退休及卹償金	13,765,000	80,874,307	67,109,307	487.54
161 職員退休及離職金	13,675,000	80,782,723	67,107,723	490.73
162 工員退休及離職金	90,000	91,584	1,584	1.76
18 福利費	12,505,000	15,549,031	3,044,031	24.34
181 分擔員工保險費	11,873,000	12,055,918	182,918	1.54
183 傷病醫藥費	161,000	156,000	-5,000	-3.11
186 體育活動費	199,000	167,900	-31,100	-15.63
18Y 其他福利費	272,000	3,169,213	2,897,213	1,065.15
2 服務費用	6,405,000	5,773,979	-631,021	-9.85
21 水電費	2,258,000	2,027,462	-230,538	-10.21
212 工作場所電費	2,129,000	1,821,332	-307,668	-14.45
214 工作場所水費	129,000	204,060	75,060	58.19
217 氣體費	0	2,070	2,070	0.00
22 郵電費	372,000	297,565	-74,435	-20.01
221 郵費	72,000	19,790	-52,210	-72.51
222 電話費	252,000	233,775	-18,225	-7.23
224 數據通信費	48,000	44,000	-4,000	-8.33
23 旅運費	108,000	44,970	-63,030	-58.36
231 國內旅費	103,000	44,970	-58,030	-56.34
236 貨物運費	5,000	0	-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	464,000	533,967	69,967	15.08
241 印刷及裝訂費	464,000	533,967	69,967	15.08
25 修理保養及保固費	1,779,000	1,532,911	-246,089	-13.83
252 一般房屋修護費	1,176,000	835,146	-340,854	-28.98
253 宿舍修護費	19,000	19,000	0	0.00
254 其他建築修護費	0	27,360	27,360	0.00
255 機械及設備修護費	56,000	172,835	116,835	208.63
256 交通及運輸設備修護費	0	55,160	55,160	0.00
257 什項設備修護費	528,000	423,410	-104,590	-19.81
26 保險費	69,000	27,897	-41,103	-59.57
261 一般房屋保險費	23,000	22,794	-206	-0.90
264 交通及運輸設備保險費	0	435	435	0.00

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	46,000	4,668	-41,332	-89.85
27 一般服務費	893,000	889,614	-3,386	-0.38
279 外包費	43,000	204,735	161,735	376.13
27D 計時與計件人員酬金	850,000	684,879	-165,121	-19.43
28 專業服務費	294,000	260,560	-33,440	-11.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138,000	102,160	-35,840	-25.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	146,000	139,400	-6,600	-4.52
288 委託考選訓練費	10,000	0	-10,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	19,000	19,000	0.00
29 公共關係費	168,000	159,033	-8,967	-5.34
291 公共關係費	168,000	159,033	-8,967	-5.34
3 材料及用品費	1,804,000	1,345,550	-458,450	-25.41
31 使用材料費	19,000	76,309	57,309	301.63
311 物料	0	53,301	53,301	0.00
312 燃料	19,000	7,312	-11,688	-61.52
314 建築材料	0	15,696	15,696	0.00
32 用品消耗	1,785,000	1,269,241	-515,759	-28.89
321 辦公(事務)用品	520,000	443,001	-76,999	-14.81
322 報章什誌	30,000	27,467	-2,533	-8.44
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	192,120	32,120	20.08
324 化學藥劑與實驗用品	90,000	25,136	-64,864	-72.07
325 服裝	6,000	0	-6,000	-100.00
326 食品	96,000	62,600	-33,400	-34.79
328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	30,458	30,458	0.00
32Y 其他	883,000	488,459	-394,541	-44.68
4 租金、償債與利息	210,000	180,302	-29,698	-14.14
44 交通及運輸設備租金	0	21,500	21,500	0.00
442 車租	0	21,500	21,500	0.00
45 什項設備租金	210,000	158,802	-51,198	-24.38
451 什項設備租金	210,000	158,802	-51,198	-24.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	383,000	358,642	-24,358	-6.36
51 購置固定資產	383,000	358,642	-24,358	-6.36
512 興建土地改良物	0	0	0	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0.00
514 購置機械及設備	62,000	62,000	0	0.00
516 購置什項設備	321,000	296,642	-24,358	-7.59
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	212,000	5,572	-206,428	-97.37
66 規費	212,000	5,572	-206,428	-97.37
661 行政規費與強制費	212,000	5,572	-206,428	-97.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,090,000	1,957,090	-132,910	-6.36
71 會費	15,000	3,720	-11,280	-75.20
712 學術團體會費	0	1,720	1,720	0.00

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	15,000	2,000	-13,000	-86.67
72 捐助、補助與獎助	398,000	388,800	-9,200	-2.31
726 獎助學員生給與	398,000	388,800	-9,200	-2.31
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,677,000	1,398,048	-278,952	-16.63
746 獎勵費用	104,000	94,000	-10,000	-9.62
747 慰問金、照護及濟助金	564,000	542,000	-22,000	-3.90
74Y 其他	1,009,000	762,048	-246,952	-24.47
75 競賽及交流活動費	0	166,522	166,522	0.00
751 技能競賽	0	166,522	166,522	0.00
9 其他	0	17,880	17,880	0.00
91 其他支出	0	17,880	17,880	0.00
911 未足額進用殘障人員差額補助費	0	17,880	17,880	0.00
合 計	225,815,000	279,659,678	53,844,678	23.84

主辦會計人員：林美仁

基金主持人：呂允成