

中華民國 106 年度
(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

臺中市地方總決算

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

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
目 次
中華民國106年度

甲、總說明·····	第 05239-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表 ·····	第 05239-4	頁
二、現金流量決算表 ·····	第 05239-5	頁
三、平衡表 ·····	第 05239-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05239-7	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05239-8	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05239-12	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05239-13	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05239-14	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05239-15	頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 - -	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表·· ·····	第 05239-18	頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表·····	第 - -	頁
六、各項費用彙計表·····	第 05239-19	頁
七、出國計畫執行情形報告表 ·····	第 - -	頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表·····	第 - -	頁
九、市議會審議通過106年度臺中市地方總預算附屬單位預 算案所提審議意見辦理情形報告表·····	第 05239-20	頁
十、市議會審議通過105年度臺中市地方總決算附屬單位決 算及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表·· ·	第 05239-21	頁

臺中市立豐南國民中學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 106 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 176,593,000 元，決算數 181,418,202 元。

105 學年度下學期，實際招收普通班 59 班，體育班 1 班，不分類身心障礙資源班 2 班，不分類資優資源班 2 班，學生人數共 1,714 人。

106 學年度上學期，實際招收普通班 53 班，體育班 2 班，不分類身心障礙資源班 2 班，不分類資優資源班 2 班，學生人數共 1,544 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 74,146,000 元，決算數 72,855,780 元。

係辦理教職員退休、撫卹及婚喪生育子女教育補助等。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 48,528,000 元（不含以前年度保留數 60,741,969 元及補辦預算 36,000 元），決算數 56,373,030 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；辦理本校老舊校舍整建工程等。

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 305,681,536 元，較預算數 299,267,000 元，增加 6,414,536 元，計增 2.14%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 62,800 元，較預算數 0 元，增加 62,800 元。
主要係因：午餐團膳懲罰性違約金，未編列預算數，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
2. 服務收入：決算數 30,600 元，較預算數 160,000 元，減少 129,400 元，計減 80.88%。
主要係因：場地租借收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
3. 財產處分收入：決算數 183,597 元，較預算數 12,000 元，增加 171,597 元，計增 1,429.98%。

臺中市立豐南國民中學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 106 年度

主要係因：財產報廢變賣收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

4. 租金收入：決算數 8,748 元，較預算數 9,000 元，減少 252 元，計減 2.80%。

主要係因：員生社租金收入，依實際收入數繳庫所致。

5. 利息收入：決算數 18,071 元，較預算數 34,000 元，減少 15,929 元，計減 46.85%。

主要係因：公庫存款利息收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 305,328,904 元，較預算數 298,972,000 元，增加 6,356,904 元，計增 2.13%。

主要係因：員工薪津等用人費用依實際需要申請市庫撥款所致。

7. 雜項收入：決算數 48,816 元，較預算數 80,000 元，減少 31,184 元，計減 38.98%。

主要係因：資源回收收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 310,647,012 元，較可用預算數 360,044,969 元，減少 49,397,957 元，計減 13.72%。

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 181,418,202 元，較可用預算數 176,593,000 元，增加 4,825,202 元，計增 2.73%。

主要係因：員工薪津等用人費用不足撥補所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 72,855,780 元，較可用預算數 74,146,000 元，減少 1,290,220 元，計減 1.74%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助費等用人費用依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 56,373,030 元，較可用預算數 109,305,969 元，減少 52,932,939 元，計減 48.43%。

主要係因：老舊校舍(莊敬、自強樓)整建計畫執行進度未如預期所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 4,965,476 元，較預算短絀數 60,777,969 元，減少短絀 55,812,493 元。

主要係因：主要係建築及設備計畫執行未如預期所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 3,006,519 元。

其他活動之淨現金流入 995,236 元。

本年度現金及約當現金之淨減 2,011,283 元。

期初現金及約當現金 94,298,503 元。

期末現金及約當現金 92,287,220 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 317,015,022 元，包括：

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 106 年度

流動資產 93,988,569 元。
其他資產 223,026,453 元。
負債總額為 249,823,145 元，包括：
流動負債 20,140,311 元。
其他負債 229,682,834 元。
基金餘額為累積餘額 67,191,877 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 384,376,384 元，包括：
土地改良物 5,767,176 元。
房屋及建築 255,183,378 元。
機械及設備 25,139,596 元。
交通及運輸設備 4,713,960 元。
什項設備 19,844,805 元。
購建中固定資產 73,651,212 元。
電腦軟體 76,257 元。

六、其他：

(一) 本年度辦理併決算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市政府 106.12.29 府授教會字第 1060288708 號函	國民教育計畫	8,563,000

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市立豐南國民中學 106.10.6 豐南總字第 1060005970 號函	擴充改良房屋建築及設備	36,000

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	299,267,000	100.00	305,681,536	100.00	6,414,536	2.14	340,387,560	100.00
41 徵收及依法分配收入			62,800	0.02	62,800	0.00	22,900	0.01
415 違規罰款收入			62,800	0.02	62,800	0.00	22,900	0.01
43 勞務收入	160,000	0.05	30,600	0.01	-129,400	-80.88	78,870	0.02
431 服務收入	160,000	0.05	30,600	0.01	-129,400	-80.88	78,870	0.02
45 財產收入	55,000	0.02	210,416	0.07	155,416	282.57	208,986	0.06
451 財產處分收入	12,000	0.00	183,597	0.06	171,597	1,429.98	176,560	0.05
452 租金收入	9,000	0.00	8,748	0.00	-252	-2.80	8,713	0.00
454 利息收入	34,000	0.01	18,071	0.01	-15,929	-46.85	23,713	0.01
46 政府撥入收入	298,972,000	99.90	305,328,904	99.88	6,356,904	2.13	339,870,162	99.85
462 公庫撥款收入	298,972,000	99.90	305,328,904	99.88	6,356,904	2.13	339,870,162	99.85
4Y 其他收入	80,000	0.03	48,816	0.02	-31,184	-38.98	206,642	0.06
4YY 雜項收入	80,000	0.03	48,816	0.02	-31,184	-38.98	206,642	0.06
5 基金用途	360,044,969	100.00	310,647,012	100.00	-49,397,957	-13.72	279,659,332	100.00
53 國民教育計畫	176,593,000	49.05	181,418,202	58.40	4,825,202	2.73	187,013,026	66.87
5L 一般行政管理計畫	74,146,000	20.59	72,855,780	23.45	-1,290,220	-1.74	75,205,455	26.89
5M 建築及設備計畫	109,305,969	30.36	56,373,030	18.15	-52,932,939	-48.43	17,440,851	6.24
購建固定資產	109,305,969	30.36	56,373,030	18.15	-52,932,939	-48.43	17,440,851	6.24
本期賸餘 (短絀-)	-60,777,969		-4,965,476		55,812,493	-91.83	60,728,228	
期初基金餘額	11,429,000		72,157,353		60,728,353	531.35	11,429,125	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	-49,348,969		67,191,877		116,540,846	-236.16	72,157,353	

填表說明：

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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—)		-4,965,476	-4,965,476	
812 調整非現金項目	-480,000	1,958,957	2,438,957	-508.12
8123 流動資產淨減(淨增—)	-1,347,000		1,347,000	-100.00
8124 流動負債淨增(淨減—)	867,000	1,958,957	1,091,957	125.95
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-480,000	-3,006,519	-2,526,519	526.36
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	129,000	1,027,352	898,352	696.40
8252 增加其他負債	129,000	1,027,352	898,352	696.40
82C 增加其他資產	-186,000	-32,116	153,884	-82.73
82C1 增加其他資產	-186,000	-32,116	153,884	-82.73
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-57,000	995,236	1,052,236	-1,846.03
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-537,000	-2,011,283	-1,474,283	274.54
84 期初現金及約當現金	35,894,000	94,298,503	58,404,503	162.71
85 期末現金及約當現金	35,357,000	92,287,220	56,930,220	161.02

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1,393,614元。

本年度退休及離職準備金較上年度減少9,856元。

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	317,015,022	100.00	320,397,659	100.00	-3,382,637	-1.06
11	流動資產	93,988,569	29.65	95,999,852	29.96	-2,011,283	-2.10
111	現金	92,287,220	29.11	94,298,503	29.43	-2,011,283	-2.13
1112	銀行存款	92,287,220	29.11	94,298,503	29.43	-2,011,283	-2.13
1112-1	銀行存款-市庫存款	66,101,284	20.85	71,079,619	22.18	-4,978,335	-7.00
1112-3	銀行存款-保管金專戶	24,142,714	7.62	21,038,939	6.57	3,103,775	14.75
1112-4	銀行存款-教育儲蓄戶	167,620	0.05	122,858	0.04	44,762	36.43
1112-6	銀行存款-午餐專戶	1,875,602	0.59	2,057,087	0.64	-181,485	-8.82
115	預付款項	1,701,349	0.54	1,701,349	0.53	0	0.00
1154	預付費用	1,701,349	0.54	1,701,349	0.53	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	9,856	0.00	-9,856	-100.00
124	準備金	0	0.00	9,856	0.00	-9,856	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	9,856	0.00	-9,856	-100.00
13	其他資產	223,026,453	70.35	224,387,951	70.03	-1,361,498	-0.61
131	什項資產	223,026,453	70.35	224,387,951	70.03	-1,361,498	-0.61
1315	暫付及待結轉帳項	44,941	0.01	12,825	0.00	32,116	250.42
1316	代管資產	222,981,512	70.34	224,375,126	70.03	-1,393,614	-0.62
1316-1	代管資產-土地	222,981,512	70.34	224,375,126	70.03	-1,393,614	-0.62
	資 產 合 計	317,015,022	100.00	320,397,659	100.00	-3,382,637	-1.06
2	負 債	249,823,145	78.80	248,240,306	77.48	1,582,839	0.64
21	流動負債	20,140,311	6.35	18,181,354	5.67	1,958,957	10.77
212	應付款項	20,140,311	6.35	18,181,354	5.67	1,958,957	10.77
2123	應付代收款	19,529,555	6.16	17,557,739	5.48	1,971,816	11.23
2125	應付費用	610,756	0.19	619,309	0.19	-8,553	-1.38
2129	應付工程款	0	0.00	4,306	0.00	-4,306	-100.00
22	其他負債	229,682,834	72.45	230,058,952	71.80	-376,118	-0.16
221	什項負債	229,682,834	72.45	230,058,952	71.80	-376,118	-0.16
2211	存入保證金	6,701,322	2.11	5,673,970	1.77	1,027,352	18.11
2213	應付退休及離職金	0	0.00	9,856	0.00	-9,856	-100.00
2214	應付代管資產	222,981,512	70.34	224,375,126	70.03	-1,393,614	-0.62
3	基金餘額	67,191,877	21.20	72,157,353	22.52	-4,965,476	-6.88
31	基金餘額	67,191,877	21.20	72,157,353	22.52	-4,965,476	-6.88
311	基金餘額	67,191,877	21.20	72,157,353	22.52	-4,965,476	-6.88
3111	累積餘額	67,191,877	21.20	72,157,353	22.52	-4,965,476	-6.88
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	317,015,022	100.00	320,397,659	100.00	-3,382,637	-1.06

信託代理與保證資產

5,170,500

信託代理與保證負債

5,170,500

保證品

5,170,500

應付保證品

5,170,500

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	299,267,000	305,681,536	6,414,536	2.14	
41 徵收及依法分配收入		62,800	62,800	0.00	
415 違規罰款收入		62,800	62,800	0.00	主要係因午餐團膳懲罰性違約金，未編列預算數，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
43 勞務收入	160,000	30,600	-129,400	-80.88	
431 服務收入	160,000	30,600	-129,400	-80.88	主要係因場地租借收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	55,000	210,416	155,416	282.57	
451 財產處分收入	12,000	183,597	171,597	1,429.98	主要係因財產報廢變賣收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
452 租金收入	9,000	8,748	-252	-2.80	
454 利息收入	34,000	18,071	-15,929	-46.85	主要係因公庫存款利息收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	298,972,000	305,328,904	6,356,904	2.13	
462 公庫撥款收入	298,972,000	305,328,904	6,356,904	2.13	
4Y 其他收入	80,000	48,816	-31,184	-38.98	
4YY 雜項收入	80,000	48,816	-31,184	-38.98	主要係因資源回收收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

填表說明：

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 106 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	360,044,969	310,647,012	-49,397,957	-13.72	超支併決算原因係106年度人員維持費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	176,593,000	181,418,202	4,825,202	2.73	
1 用人費用	165,301,000	173,511,483	8,210,483	4.97	
11 正式員額薪資	114,873,000	118,943,750	4,070,750	3.54	
113 職員薪金	113,093,000	117,057,590	3,964,590	3.51	
114 工員工資	1,780,000	1,886,160	106,160	5.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,000	4,284,536	1,937,536	82.55	
124 兼職人員酬金	2,347,000	4,284,536	1,937,536	82.55	
13 超時工作報酬	510,000	832,588	322,588	63.25	
131 加班費	510,000	832,588	322,588	63.25	
15 獎金	27,442,000	27,322,271	-119,729	-0.44	
151 考績獎金	12,146,000	12,133,526	-12,474	-0.10	
152 年終獎金	15,296,000	15,188,745	-107,255	-0.70	
16 退休及卹償金	8,575,000	10,355,547	1,780,547	20.76	
161 職員退休及離職金	8,463,000	10,284,699	1,821,699	21.53	
162 工員退休及離職金	112,000	70,848	-41,152	-36.74	
18 福利費	11,554,000	11,772,791	218,791	1.89	
181 分擔員工保險費	10,786,000	11,174,226	388,226	3.60	
183 傷病醫藥費		38,500	38,500		
18Y 其他福利費	768,000	560,065	-207,935	-27.07	
2 服務費用	7,076,000	5,558,943	-1,517,057	-21.44	
21 水電費	2,111,000	1,499,535	-611,465	-28.97	
212 工作場所電費	1,868,000	1,377,841	-490,159	-26.24	
214 工作場所水費	240,000	121,694	-118,306	-49.29	
217 氣體費	3,000		-3,000	-100.00	
22 郵電費	283,000	185,727	-97,273	-34.37	
221 郵費	35,000	29,235	-5,765	-16.47	
222 電話費	200,000	120,492	-79,508	-39.75	
224 數據通信費	48,000	36,000	-12,000	-25.00	
23 旅運費	80,000	49,392	-30,608	-38.26	
231 國內旅費	70,000	46,392	-23,608	-33.73	
236 貨物運費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	154,880	-145,120	-48.37	
241 印刷及裝訂費	300,000	154,880	-145,120	-48.37	
25 修理保養及保固費	1,561,000	1,189,605	-371,395	-23.79	
252 一般房屋修護費	760,000	299,079	-460,921	-60.65	

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 106 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	%	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
254 其他建築修護費	80,000		-80,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	182,000	169,365	-12,635	-6.94	
256 交通及運輸設備修護費	60,000		-60,000	-100.00	
257 什項設備修護費	474,000	721,161	247,161	52.14	
26 保險費	40,000	25,813	-14,187	-35.47	
261 一般房屋保險費	20,000	20,309	309	1.55	
26Y 其他保險費	20,000	5,504	-14,496	-72.48	
27 一般服務費	2,332,000	2,016,573	-315,427	-13.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,000	14,503	4,503	45.03	
279 外包費	1,503,000	1,292,952	-210,048	-13.98	警衛外包3名，預算數1,503,000元，決算數1,292,952元。
27D 計時與計件人員酬金	477,000	428,244	-48,756	-10.22	約用人員1名，預算數477,000元，決算數428,244元。
27F 體育活動費	342,000	280,874	-61,126	-17.87	
28 專業服務費	243,000	311,418	68,418	28.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	116,448	18,448	18.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	164,400	74,400	82.67	
288 委託考選訓練費	30,000	1,300	-28,700	-95.67	
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	29,270	4,270	17.08	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,811,000	1,166,884	-644,116	-35.57	
31 使用材料費	26,000	8,997	-17,003	-65.40	
312 燃料	26,000	8,997	-17,003	-65.40	
32 用品消耗	1,785,000	1,157,887	-627,113	-35.13	
321 辦公（事務）用品	400,000	263,854	-136,146	-34.04	
322 報章什誌	30,000	17,450	-12,550	-41.83	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	315,679	155,679	97.30	
324 化學藥劑與實驗用品	75,000	21,733	-53,267	-71.02	
326 食品	85,000	83,830	-1,170	-1.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	29,929	-71	-0.24	
32Y 其他	1,005,000	425,412	-579,588	-57.67	
4 租金、償債與利息	225,000	129,108	-95,892	-42.62	
44 交通及運輸設備租金	60,000	9,000	-51,000	-85.00	

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 106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	%	
442 車租	60,000	9,000	-51,000	-85.00	
45 什項設備租金	165,000	120,108	-44,892	-27.21	
451 什項設備租金	165,000	120,108	-44,892	-27.21	
6 稅捐及規費(強制費)		720	720		
66 規費		720	720		
661 行政規費與強制費		720	720		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,180,000	1,051,064	-1,128,936	-51.79	
71 會費	50,000	18,420	-31,580	-63.16	
712 學術團體會費	48,000	16,420	-31,580	-65.79	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	312,000	288,000	-24,000	-7.69	
726 獎助學員生給與	312,000	288,000	-24,000	-7.69	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,568,000	593,860	-974,140	-62.13	
746 獎勵費用	134,000	36,000	-98,000	-73.13	
747 慰問金、照護及濟助金	690,000	18,000	-672,000	-97.39	
74Y 其他	744,000	539,860	-204,140	-27.44	
75 競賽及交流活動費	250,000	150,784	-99,216	-39.69	
751 技能競賽	250,000	150,784	-99,216	-39.69	
5L 一般行政管理計畫	74,146,000	72,855,780	-1,290,220	-1.74	
1 用人費用	74,146,000	72,855,780	-1,290,220	-1.74	
15 獎金	36,000	43,200	7,200	20.00	
15Y 其他獎金	36,000	43,200	7,200	20.00	
16 退休及卹償金	72,311,000	70,190,353	-2,120,647	-2.93	
161 職員退休及離職金	72,311,000	70,190,353	-2,120,647	-2.93	
18 福利費	1,799,000	2,622,227	823,227	45.76	
18Y 其他福利費	1,799,000	2,622,227	823,227	45.76	
5M 建築及設備計畫	109,305,969	56,373,030	-52,932,939	-48.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	109,305,969	56,373,030	-52,932,939	-48.43	
51 購置固定資產	109,305,969	56,373,030	-52,932,939	-48.43	
513 擴充改良房屋建築及設備	109,002,969	56,071,432	-52,931,537	-48.56	可用預算數：以前年度保留數60,741,969元，法定預算數48,528,000元，本年度奉准先行辦理數36,000元。決算數：以前年度保留數56,035,681元，法定預算數301,598元，本年度奉准先行辦理數35,751元。主要係老舊校舍(莊敬、自強樓)整建計畫工程未如預計期程辦理所致。

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	322,734,112	71,670,146	10,027,874	384,376,384
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,767,176			5,767,176
房屋及建築	248,296,178	11,838,997	4,951,797	255,183,378
機械及設備	26,086,316	690,767	1,637,487	25,139,596
交通及運輸設備	4,923,470	115,102	324,612	4,713,960
什項設備	20,326,684	2,632,099	3,113,978	19,844,805
購建中固定資產	17,258,031	56,393,181		73,651,212
電腦軟體	76,257			76,257
權利				

房屋及建築：教育局補助房屋耐震補強款6,887,200元，更正財產正確名稱4,951,797元。

機械及設備：教育局補助購置507,203元，應付代收款購置40,795元，更正財產正確名稱95,120元。

交通及運輸設備：更正財產正確名稱115,102元。

什項設備：接受捐贈60,000元，更正財產正確名稱1,062,850元，應付代收款購置1,255,300元。

購建中固定資產：教育局補助房屋耐震補強款321,749元。

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國106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								
房屋及建築	60,741,969	48,225,000	36,000		109,002,969		-109,002,969	52,931,288
機械及設備		60,000		-11,000	49,000	47,649	-1,351	
交通及運輸設備								
什項設備		243,000		11,000	254,000	253,949	-51	
購建中固定資產						56,071,432	56,071,432	
合 計	60,741,969	48,528,000	36,000		109,305,969	56,373,030	-52,932,939	52,931,288

105年度保留數4,706,288元，106年度保留數48,225,000元。

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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	171	148	-23	
職員	166	143	-23	
技工	1	1	0	
工友	4	4	0	
合 計	171	148	-23	

填表說明：約用人員1名，警衛外包3名。

用人費用彙計表

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)
中華民國 106 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	114,873,000		510,000		27,442,000	8,575,000		11,554,000		162,954,000	2,347,000	165,301,000
正式人員	114,873,000		510,000		27,442,000	8,575,000		11,554,000		162,954,000		162,954,000
兼任人員											2,347,000	2,347,000
一般行政管理計畫					36,000	72,311,000		1,799,000		74,146,000		74,146,000
正式人員								1,799,000		1,799,000		1,799,000
其他人員					36,000	72,311,000				72,347,000		72,347,000
合 計	114,873,000		510,000		27,478,000	80,886,000		13,353,000		237,100,000	2,347,000	239,447,000

約用人員預算數477,000元，決算數428,244元；警衛外包預算數1,503,000元，決算數1,292,952元。

獎金包含：

- 1.年終獎金依「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數15,296,000元，決算數15,188,745元，合計165人。
- 2.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，預算數12,146,000元，決算數12,133,526元，合計142人。
- 3.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，預算數36,000元，決算數43,200元，合計4人。

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)
中 華 民 國 106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
118,943,750		832,588		27,322,271	10,355,547		11,772,791		169,226,947	4,284,536	173,511,483
118,943,750		832,588		27,322,271	10,355,547		11,772,791		169,226,947		169,226,947
										4,284,536	4,284,536
				43,200	70,190,353		2,622,227		72,855,780		72,855,780
							2,284,627		2,284,627		2,284,627
				43,200	70,190,353		337,600		70,571,153		70,571,153
118,943,750		832,588		27,365,471	80,545,900		14,395,018		242,082,727	4,284,536	246,367,263

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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			360,044,969		310,647,012			-49,397,957	-13.72	1.以前年度保留 數60,741,969元，法 定預算 數48,528,000元，奉 准先行辦理 數36,000元。2.主要 係老舊校舍(莊 敬、自強樓)整建計 畫工程未如預計期 程辦理所致。
國民教育計畫			176,593,000		181,418,202			4,825,202	2.73	
一般行政管理 計畫			74,146,000		72,855,780			-1,290,220	-1.74	
建築及設備計 畫			109,305,969		56,373,030			-52,932,939	-48.43	

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106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	239,447,000	246,367,263	6,920,263	2.89
11 正式員額薪資	114,873,000	118,943,750	4,070,750	3.54
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,000	4,284,536	1,937,536	82.55
13 超時工作報酬	510,000	832,588	322,588	63.25
15 獎金	27,478,000	27,365,471	-112,529	-0.41
16 退休及卹償金	80,886,000	80,545,900	-340,100	-0.42
18 福利費	13,353,000	14,395,018	1,042,018	7.80
2 服務費用	7,076,000	5,558,943	-1,517,057	-21.44
21 水電費	2,111,000	1,499,535	-611,465	-28.97
22 郵電費	283,000	185,727	-97,273	-34.37
23 旅運費	80,000	49,392	-30,608	-38.26
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	154,880	-145,120	-48.37
25 修理保養及保固費	1,561,000	1,189,605	-371,395	-23.79
26 保險費	40,000	25,813	-14,187	-35.47
27 一般服務費	2,332,000	2,016,573	-315,427	-13.53
28 專業服務費	243,000	311,418	68,418	28.16
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,811,000	1,166,884	-644,116	-35.57
31 使用材料費	26,000	8,997	-17,003	-65.40
32 用品消耗	1,785,000	1,157,887	-627,113	-35.13
4 租金、償債與利息	225,000	129,108	-95,892	-42.62
44 交通及運輸設備租金	60,000	9,000	-51,000	-85.00
45 什項設備租金	165,000	120,108	-44,892	-27.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	109,305,969	56,373,030	-52,932,939	-48.43
51 購置固定資產	109,305,969	56,373,030	-52,932,939	-48.43
6 稅捐及規費(強制費)	0	720	720	0.00
66 規費	0	720	720	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,180,000	1,051,064	-1,128,936	-51.79
71 會費	50,000	18,420	-31,580	-63.16
72 捐助、補助與獎助	312,000	288,000	-24,000	-7.69
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,568,000	593,860	-974,140	-62.13
75 競賽及交流活動費	250,000	150,784	-99,216	-39.69
合 計	360,044,969	310,647,012	-49,397,957	-13.72

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金

市議會審議通過 106 年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見

辦理情形報告表

中華民國 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

臺中市立豐南國民中學
地方教育發展基金

市議會審議通過 105 年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提

審議意見辦理情形報告表

中華民國 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

主辦會計人員：

基金主持人：