

中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日至 107 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

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107年度

甲、總說明·····	第 05239-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表 ·····	第 05239-4	頁
二、現金流量表 ·····	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 05239-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表·····	第 05239-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05239-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05239-15	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05239-16	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、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 05239-20	頁
八、出國計畫執行情形報告表 ·····	第 - -	頁
九、赴大陸地區計畫執行情形報告表·····	第 - -	頁
十、市議會審議通過107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 05239-21	頁
十一、市議會審議通過106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 05239-22	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 107 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 180,747,000 元，決算數 182,675,821 元。

106 學年度下學期，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。

107 學年度上學期，實際招收普通班 50 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，不分類資優資源班 2 班，學生人數共 1,427 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鍊學生強健的身體，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 74,524,000 元，決算數 74,066,103 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 1,391,000 元（不含以前年度保留數 52,931,288 元），決算數 52,601,281 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 259,946,853 元，較預算數 255,562,000 元，增加 4,384,853 元，計增 1.72%。

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 11,364 元，較預算數 0 元，增加 11,364 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 27,600 元，較預算數 78,000 元，減少 50,400 元，計減 64.62%。

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 196,100 元，較預算數 150,000 元，增加 46,100 元，計增 30.73%。

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。

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 107 年度

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 18,310 元，較預算數 34,000 元，減少 15,690 元，計減 46.15%。

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 259,603,083 元，較預算數 255,279,000 元，增加 4,324,083 元，計增 1.69%。

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 81,648 元，較預算數 12,000 元，增加 69,648 元，計增 580.40%。

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 309,343,205 元，較可用預算數 309,593,288 元，減少 250,083 元，計減 0.08%。

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 182,675,821 元，較可用預算數 180,747,000 元，增加 1,928,821 元，計增 1.07%。

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 74,066,103 元，較可用預算數 74,524,000 元，減少 457,897 元，計減 0.61%。

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 52,601,281 元，較可用預算數 54,322,288 元，減少 1,721,007 元，計減 3.17%。

主要係因：老舊校舍(莊敬、自強樓)整建計畫執行結餘款所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 49,396,352 元，較預算短絀數 54,031,288 元，減少短絀 4,634,936 元。

主要係因：主要係建築及設備計畫執行結餘款所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 39,119,609 元。

其他活動之淨現金流出 801,010 元。

本年度現金及約當現金之淨減 39,920,619 元。

期初現金及約當現金 92,287,220 元。

期末現金及約當現金 52,366,601 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 248,522,665 元，包括：

流動資產 52,366,601 元。

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 107 年度

其他資產 196,156,064 元。

負債總額為 230,727,140 元，包括：

流動負債 28,715,705 元。

其他負債 202,011,435 元。

基金餘額為累積餘額 17,795,525 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 384,376,384 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。

2. 107 年度增加數 63,905,732 元，係土地改良物 8,976 元，房屋及建築 9,427,875 元，機械及設備 1,184,935 元，雜項設備 1,961,835 元，購建中固定資產 51,322,111 元。

3. 107 年度減少數 13,460,874 元，係土地改良物 8,976 元，房屋及建築 10,872,024 元，機械及設備 1,470,474 元，交通及運輸設備 293,885 元，雜項設備 815,515 元。

4. 107 年度累計折舊(耗)143,737,002 元。

5. 期末餘額 291,084,240 元，係土地改良物 801,417 元，房屋及建築 151,738,823 元，機械及設備 5,529,898 元，交通及運輸設備 1,906,007 元，雜項設備 6,058,515 元，購建中固定資產 124,973,323 元，電腦軟體 76,257 元。

(二)負債：無

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
臺中市立豐南國民中學107.7.19豐南總字第1070003661號函	國民教育計畫	294,000
臺中市立豐南國民中學107.9.13豐南總字第1070004673號函	國民教育計畫	292,000
臺中市政府107.12.27府授教會字第1070321587號函	國民教育計畫	4,665,000

(二)本年度辦理補辦預算，明細如下：無

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	255,562,000	100.00	259,946,853	100.00	4,384,853	1.72	305,681,536	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,364	0.00	11,364	0.00	62,800	0.02
415 違規罰款收入			11,364	0.00	11,364	0.00	62,800	0.02
43 勞務收入	78,000	0.03	27,600	0.01	-50,400	-64.62	30,600	0.01
431 服務收入	78,000	0.03	27,600	0.01	-50,400	-64.62	30,600	0.01
45 財產收入	193,000	0.08	223,158	0.09	30,158	15.63	210,416	0.07
451 財產處分收入	150,000	0.06	196,100	0.08	46,100	30.73	183,597	0.06
452 租金收入	9,000	0.00	8,748	0.00	-252	-2.80	8,748	0.00
454 利息收入	34,000	0.01	18,310	0.01	-15,690	-46.15	18,071	0.01
46 政府撥入收入	255,279,000	99.89	259,603,083	99.87	4,324,083	1.69	305,328,904	99.88
462 公庫撥款收入	255,279,000	99.89	259,603,083	99.87	4,324,083	1.69	305,328,904	99.88
4Y 其他收入	12,000	0.00	81,648	0.03	69,648	580.40	48,816	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.00	81,648	0.03	69,648	580.40	48,816	0.02
5 基金用途	309,593,288	100.00	309,343,205	100.00	-250,083	-0.08	310,647,012	100.00
53 國民教育計畫	180,747,000	58.38	182,675,821	59.05	1,928,821	1.07	181,418,202	58.40
5L 一般行政管理計畫	74,524,000	24.07	74,066,103	23.94	-457,897	-0.61	72,855,780	23.45
5M 建築及設備計畫	54,322,288	17.55	52,601,281	17.00	-1,721,007	-3.17	56,373,030	18.15
購建固定資產	54,322,288	17.55	52,601,281	17.00	-1,721,007	-3.17	56,373,030	18.15
本期賸餘 (短絀-)	-54,031,288		-49,396,352		4,634,936	-8.58	-4,965,476	
期初基金餘額	72,157,000		67,191,877		-4,965,123	-6.88	72,157,353	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,125,712		17,795,525		-330,187	-1.82	67,191,877	

填表說明：

地方教育發展基金
現金流量表
中華民國107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—)	-1,100,000	-49,396,352	-48,296,352	4,390.58
812 調整非現金項目	2,421,000	10,276,743	7,855,743	324.48
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,701,349	1,701,349	
8124 流動負債淨增(淨減—)	2,421,000	8,575,394	6,154,394	254.21
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	1,321,000	-39,119,609	-40,440,609	-3,061.36
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	11,000	7,470	-3,530	-32.09
8241 減少其他資產	11,000	7,470	-3,530	-32.09
825 增加短期債務及其他負債	317,000		-317,000	-100.00
8252 增加其他負債	317,000		-317,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-808,480	-808,480	
82D2 減少其他負債		-808,480	-808,480	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	328,000	-801,010	-1,129,010	-344.21
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,649,000	-39,920,619	-41,569,619	-2,520.90
84 期初現金及約當現金	94,299,000	92,287,220	-2,011,780	-2.13
85 期末現金及約當現金	95,948,000	52,366,601	-43,581,399	-45.42

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26,862,919元。

地方教育發展基金
平衡表
中華民國107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	248,522,665	100.00	317,015,022	100.00	-68,492,357	-21.61
11	流動資產	52,366,601	21.07	93,988,569	29.65	-41,621,968	-44.28
111	現金	52,366,601	21.07	92,287,220	29.11	-39,920,619	-43.26
1112	銀行存款	52,366,601	21.07	92,287,220	29.11	-39,920,619	-43.26
1112-1	銀行存款-市庫存款	26,993,371	10.86	66,101,284	20.85	-39,107,913	-59.16
1112-3	銀行存款-保管金專戶	23,632,081	9.51	24,142,714	7.62	-510,633	-2.12
1112-4	銀行存款-教育儲蓄戶	156,595	0.06	167,620	0.05	-11,025	-6.58
1112-6	銀行存款-午餐專戶	1,584,554	0.64	1,875,602	0.59	-291,048	-15.52
115	預付款項	0	0.00	1,701,349	0.54	-1,701,349	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	1,701,349	0.54	-1,701,349	-100.00
13	其他資產	196,156,064	78.93	223,026,453	70.35	-26,870,389	-12.05
131	什項資產	196,156,064	78.93	223,026,453	70.35	-26,870,389	-12.05
1315	暫付及待結轉帳項	37,471	0.02	44,941	0.01	-7,470	-16.62
1316	代管資產	196,118,593	78.91	222,981,512	70.34	-26,862,919	-12.05
1316-1	代管資產-土地	196,118,593	78.91	222,981,512	70.34	-26,862,919	-12.05
	資 產 合 計	248,522,665	100.00	317,015,022	100.00	-68,492,357	-21.61
2	負 債	230,727,140	92.84	249,823,145	78.80	-19,096,005	-7.64
21	流動負債	28,715,705	11.55	20,140,311	6.35	8,575,394	42.58
212	應付款項	28,715,705	11.55	20,140,311	6.35	8,575,394	42.58
2123	應付代收款	19,517,859	7.85	19,529,555	6.16	-11,696	-0.06
2125	應付費用	302,531	0.12	610,756	0.19	-308,225	-50.47
2129	應付工程款	8,536,315	3.43	0	0.00	8,536,315	0.00
212Y	其他應付款	359,000	0.14	0	0.00	359,000	0.00
22	其他負債	202,011,435	81.28	229,682,834	72.45	-27,671,399	-12.05
221	什項負債	202,011,435	81.28	229,682,834	72.45	-27,671,399	-12.05
2211	存入保證金	5,892,842	2.37	6,701,322	2.11	-808,480	-12.06
2214	應付代管資產	196,118,593	78.91	222,981,512	70.34	-26,862,919	-12.05
3	基金餘額	17,795,525	7.16	67,191,877	21.20	-49,396,352	-73.52
31	基金餘額	17,795,525	7.16	67,191,877	21.20	-49,396,352	-73.52
311	基金餘額	17,795,525	7.16	67,191,877	21.20	-49,396,352	-73.52
3111	累積餘額	17,795,525	7.16	67,191,877	21.20	-49,396,352	-73.52
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	248,522,665	100.00	317,015,022	100.00	-68,492,357	-21.61

信託代理與保證資產	4,927,650	信託代理與保證負債	4,927,650
保證品	4,927,650	應付保證品	4,927,650

註：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	255,562,000	259,946,853	4,384,853	1.72	
41 徵收及依法分配收入		11,364	11,364	0.00	
415 違規罰款收入		11,364	11,364	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	78,000	27,600	-50,400	-64.62	
431 服務收入	78,000	27,600	-50,400	-64.62	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	193,000	223,158	30,158	15.63	
451 財產處分收入	150,000	196,100	46,100	30.73	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	18,310	-15,690	-46.15	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	255,279,000	259,603,083	4,324,083	1.69	
462 公庫撥款收入	255,279,000	259,603,083	4,324,083	1.69	
4Y 其他收入	12,000	81,648	69,648	580.40	
4YY 雜項收入	12,000	81,648	69,648	580.40	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：

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	309,593,288	309,343,205	-250,083	-0.08	超支併決算原因係107年度人員維持費不足教育局增撥款及動支基金賸餘款辦理本校業務費不足款，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	180,747,000	182,675,821	1,928,821	1.07	
1 用人費用	171,637,000	174,607,207	2,970,207	1.73	
11 正式員額薪資	120,321,000	121,785,368	1,464,368	1.22	
113 職員薪金	118,541,000	119,851,458	1,310,458	1.11	
114 工員工資	1,780,000	1,933,910	153,910	8.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,235,000	2,505,078	-729,922	-22.56	
124 兼職人員酬金	3,235,000	2,505,078	-729,922	-22.56	
13 超時工作報酬	510,000	763,580	253,580	49.72	
131 加班費	510,000	763,580	253,580	49.72	
15 獎金	27,442,000	26,921,841	-520,159	-1.90	
151 考績獎金	12,146,000	12,545,521	399,521	3.29	
152 年終獎金	15,296,000	14,376,320	-919,680	-6.01	
16 退休及卹償金	8,575,000	10,687,722	2,112,722	24.64	
161 職員退休及離職金	8,463,000	10,615,074	2,152,074	25.43	
162 工員退休及離職金	112,000	72,648	-39,352	-35.14	
18 福利費	11,554,000	11,943,618	389,618	3.37	
181 分擔員工保險費	10,786,000	11,310,611	524,611	4.86	
183 傷病醫藥費		45,500	45,500		
18Y 其他福利費	768,000	587,507	-180,493	-23.50	
2 服務費用	6,705,000	5,656,894	-1,048,106	-15.63	
21 水電費	2,048,000	1,399,663	-648,337	-31.66	
212 工作場所電費	1,808,000	1,211,599	-596,401	-32.99	
214 工作場所水費	240,000	188,064	-51,936	-21.64	
22 郵電費	283,000	199,083	-83,917	-29.65	
221 郵費	35,000	49,289	14,289	40.83	
222 電話費	200,000	96,652	-103,348	-51.67	
224 數據通信費	48,000	53,142	5,142	10.71	
23 旅運費	80,000	34,881	-45,119	-56.40	
231 國內旅費	70,000	34,881	-35,119	-50.17	
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	190,356	-109,644	-36.55	
241 印刷及裝訂費	300,000	190,356	-109,644	-36.55	
25 修理保養及保固費	1,295,000	1,331,481	36,481	2.82	
252 一般房屋修護費	516,000	450,308	-65,692	-12.73	

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	218,260	36,260	19.92	
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	452,000	662,913	210,913	46.66	
26 保險費	40,000	19,117	-20,883	-52.21	
261 一般房屋保險費	20,000	14,129	-5,871	-29.36	
26Y 其他保險費	20,000	4,988	-15,012	-75.06	
27 一般服務費	2,310,000	2,162,683	-147,317	-6.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,000	18,409	8,409	84.09	
279 外包費	1,503,000	1,404,854	-98,146	-6.53	警衛外包3名，預算數1,503,000元，決算數1,404,854元。 約用人員1名，預算數477,000元，決算數472,900元。
27D 計時與計件人員酬金	477,000	472,900	-4,100	-0.86	
27F 體育活動費	320,000	266,520	-53,480	-16.71	
28 專業服務費	223,000	193,635	-29,365	-13.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	61,360	-36,640	-37.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	95,250	25,250	36.07	
288 委託考選訓練費	30,000	9,225	-20,775	-69.25	
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	27,800	2,800	11.20	
29 公共關係費	126,000	125,995	-5	0.00	
291 公共關係費	126,000	125,995	-5	0.00	
3 材料及用品費	1,357,000	1,639,433	282,433	20.81	
31 使用材料費	26,000	7,081	-18,919	-72.77	
312 燃料	26,000	7,081	-18,919	-72.77	
32 用品消耗	1,331,000	1,632,352	301,352	22.64	
321 辦公（事務）用品	300,000	561,539	261,539	87.18	
322 報章什誌	30,000	19,220	-10,780	-35.93	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	267,110	107,110	66.94	
324 化學藥劑與實驗用品	75,000	12,182	-62,818	-83.76	
326 食品	85,000	79,230	-5,770	-6.79	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	24,224	-5,776	-19.25	
32Y 其他	651,000	668,847	17,847	2.74	
4 租金、償債與利息	225,000	133,065	-91,935	-40.86	
44 交通及運輸設備租金	60,000	22,665	-37,335	-62.23	

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	22,665	-37,335	-62.23	
45 什項設備租金	165,000	110,400	-54,600	-33.09	
451 什項設備租金	165,000	110,400	-54,600	-33.09	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	822,000	639,222	-182,778	-22.24	
71 會費	50,000	17,290	-32,710	-65.42	
712 學術團體會費	48,000	15,290	-32,710	-68.15	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	288,000	264,000	-24,000	-8.33	
726 獎助學員生給與	288,000	264,000	-24,000	-8.33	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	284,000	197,138	-86,862	-30.59	
746 獎勵費用	84,000	34,000	-50,000	-59.52	
747 慰問金、照護及濟助金	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
74Y 其他	176,000	145,138	-30,862	-17.54	
75 競賽及交流活動費	200,000	160,794	-39,206	-19.60	
751 技能競賽	200,000	160,794	-39,206	-19.60	
5L 一般行政管理計畫	74,524,000	74,066,103	-457,897	-0.61	
1 用人費用	74,524,000	74,066,103	-457,897	-0.61	
15 獎金	36,000	10,800	-25,200	-70.00	
15Y 其他獎金	36,000	10,800	-25,200	-70.00	
16 退休及卹償金	72,898,000	72,237,447	-660,553	-0.91	
161 職員退休及離職金	72,898,000	72,237,447	-660,553	-0.91	
18 福利費	1,590,000	1,817,856	227,856	14.33	
18Y 其他福利費	1,590,000	1,817,856	227,856	14.33	
5M 建築及設備計畫	54,322,288	52,601,281	-1,721,007	-3.17	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	54,322,288	52,601,281	-1,721,007	-3.17	
51 購置固定資產	54,322,288	52,601,281	-1,721,007	-3.17	
513 擴充改良房屋建築及設備	52,931,288	51,322,111	-1,609,177	-3.04	購建固定資產：可用預算數：以前年度保留數52,931,288元，法定預算數1,391,000元。決算數：以前年度保留數51,322,111元，法定預算數1,279,170元。
516 購置什項設備	1,391,000	1,279,170	-111,830	-8.04	

地方教育
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	384,376,384		63,905,732	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,767,176		8,976	(13)
房屋及建築	255,183,378		9,427,875	(1)
機械及設備	25,139,596		1,184,935	(1)
交通及運輸設備	4,713,960			
雜項設備	19,844,805		1,961,835	(1)
購建中固定資產	73,651,212		51,322,111	(1)
電腦軟體	76,257			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

發展基金
負債增減情形表

107 年度

單位:新臺幣元

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主 要 增 減 原 因 說 明	本 年 度 累 計 折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減 少				
金 額	類 型			
13,460,874			143,737,002	291,084,240
8,976	(13)	以前年度土地改良物調整金額8,976元。	4,965,759	801,417
10,872,024	(5)	應付代收款購置9,427,875元；報廢10,872,024元。	102,000,406	151,738,823
1,470,474	(5)	應付代收款購置570,750元、接受捐贈52,135元、統一採購撥入562,050元；報廢1,470,474元。	19,324,159	5,529,898
293,885	(5)	報廢293,885元。	2,514,068	1,906,007
815,515	(5)	應付代收款購置682,665元，預算內購置1,279,170元；報廢815,515元。預算內購置51,322,111元。	14,932,610	6,058,515
				124,973,323
				76,257

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107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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	52,931,288				52,931,288	51,322,111	-1,609,177	
房屋及建築	52,931,288				52,931,288		-52,931,288	
購建中固定資產						51,322,111	51,322,111	
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		1,391,000			1,391,000	1,279,170	-111,830	
雜項設備		1,391,000			1,391,000	1,279,170	-111,830	
購建中固定資產								
合 計	52,931,288	1,391,000			54,322,288	52,601,281	-1,721,007	

地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	160	152	-8	
職員	155	147	-8	
技工	1	1	0	
工友	4	4	0	
合 計	160	152	-8	

填表說明：約用人員1名，警衛外包3名。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 107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	120,321,000		510,000		27,442,000	8,575,000		11,554,000		168,402,000	3,235,000	171,637,000
正式人員	120,321,000		510,000		27,442,000	8,575,000		11,554,000		168,402,000		168,402,000
兼任人員											3,235,000	3,235,000
一般行政管理計畫					36,000	72,898,000		1,590,000		74,524,000		74,524,000
正式人員								1,590,000		1,590,000		1,590,000
其他人員					36,000	72,898,000				72,934,000		72,934,000
合 計	120,321,000		510,000		27,478,000	81,473,000		13,144,000		242,926,000	3,235,000	246,161,000

約用人員預算數477,000元，決算數472,900元；警衛外包預算數1,503,000元，決算數1,404,854元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零六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14,376,320元，合計148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12,545,521元，合計139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10,800元，合計1人。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 107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
121,785,368		763,580		26,921,841	10,687,722		11,943,618		172,102,129	2,505,078	174,607,207
121,785,368		763,580		26,921,841	10,687,722		11,943,618		172,102,129		172,102,129
										2,505,078	2,505,078
				10,800	72,237,447		1,817,856		74,066,103		74,066,103
							1,817,856		1,817,856		1,817,856
				10,800	72,237,447				72,248,247		72,248,247
121,785,368		763,580		26,932,641	82,925,169		13,761,474		246,168,232	2,505,078	248,673,310

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 107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			309,593,288		309,343,205			-250,083	-0.08	以前年度保留 數52,931,288元，法 定預算 數1,391,000元。
國民教育計畫			180,747,000		182,675,821			1,928,821	1.07	
一般行政管理 計畫			74,524,000		74,066,103			-457,897	-0.61	
建築及設備計 畫			54,322,288		52,601,281			-1,721,007	-3.17	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	246,161,000	248,673,310	2,512,310	1.02
11 正式員額薪資	120,321,000	121,785,368	1,464,368	1.22
12 聘僱及兼職人員薪資	3,235,000	2,505,078	-729,922	-22.56
13 超時工作報酬	510,000	763,580	253,580	49.72
15 獎金	27,478,000	26,932,641	-545,359	-1.98
16 退休及卹償金	81,473,000	82,925,169	1,452,169	1.78
18 福利費	13,144,000	13,761,474	617,474	4.70
2 服務費用	6,705,000	5,656,894	-1,048,106	-15.63
21 水電費	2,048,000	1,399,663	-648,337	-31.66
22 郵電費	283,000	199,083	-83,917	-29.65
23 旅運費	80,000	34,881	-45,119	-56.40
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	190,356	-109,644	-36.55
25 修理保養及保固費	1,295,000	1,331,481	36,481	2.82
26 保險費	40,000	19,117	-20,883	-52.21
27 一般服務費	2,310,000	2,162,683	-147,317	-6.38
28 專業服務費	223,000	193,635	-29,365	-13.17
29 公共關係費	126,000	125,995	-5	0.00
3 材料及用品費	1,357,000	1,639,433	282,433	20.81
31 使用材料費	26,000	7,081	-18,919	-72.77
32 用品消耗	1,331,000	1,632,352	301,352	22.64
4 租金、償債與利息	225,000	133,065	-91,935	-40.86
44 交通及運輸設備租金	60,000	22,665	-37,335	-62.23
45 什項設備租金	165,000	110,400	-54,600	-33.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	54,322,288	52,601,281	-1,721,007	-3.17
51 購置固定資產	54,322,288	52,601,281	-1,721,007	-3.17
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	822,000	639,222	-182,778	-22.24
71 會費	50,000	17,290	-32,710	-65.42
72 捐助、補助與獎助	288,000	264,000	-24,000	-8.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	284,000	197,138	-86,862	-30.59
75 競賽及交流活動費	200,000	160,794	-39,206	-19.60
合 計	309,593,288	309,343,205	-250,083	-0.08

中華民國 107 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	125,995	-5	0.00	
291 公共關係費	126,000	125,995	-5	0.00	
統計所需項目	580,000	534,260	-45,740	-7.89	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	477,000	472,900	-4,100	-0.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	61,360	-36,640	-37.39	

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 107 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 107 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 106 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 107 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：