

中華民國 103 年度
(103 年 1 月 1 日至 103 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

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

目次 中華民國103年度

	頁	次
甲、總說明·····	第 05239-1 頁至第	05239-3 頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表 ·····	第 05239-4 頁至第	05239-4 頁
二、現金流量決算表 ·····	第 05239-5 頁至第	05239-5 頁
三、平衡表 ·····	第 05239-6 頁至第	05239-7 頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05239-8 頁至第	05239-8 頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05239-9 頁至第	05239-12 頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05239-13 頁至第	05239-13 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05239-14 頁至第	05239-14 頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05239-15 頁至第	05239-15 頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05239-16 頁至第	05239-17 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 05239-18 頁至第	05239-18 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 05239-19 頁至第	05239-21 頁
七、出國計畫執行情形報告表 ·····	第 - 頁至第	- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表 ·····	第 - 頁至第	- 頁
九、市議會審議通過103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 - 頁至第	- 頁
十、市議會審議通過102年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表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 103 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 209,089,000 元，決算數 207,369,432 元。

102 學年度下學期，實際招收普通班 75 班，特教班 4 班，學生人數共 2,343 人。

103 學年度上學期，實際招收普通班 71 班，特教班 4 班，學生人數共 2,166 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 53,259,000 元，決算數 68,293,634 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 51,362,000 元（不含以前年度保留數 26,663,728 元），決算數 64,895,892 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 329,507,596 元，較預算數 313,710,000 元，增加 15,797,596 元，計增 5.04%。

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 66,000 元，較預算數 0 元，增加 66,000 元。

主要係因：午餐團膳懲罰性違約金及中山樓工程缺失違規罰款，未編列預算數，依實際收入數繳庫。

2. 服務收入：決算數 191,190 元，較預算數 40,000 元，增加 151,190 元，計增 377.98%。

主要係因：場地租借收入超過預期，依實際收入數繳庫。

3. 財產處分收入：決算數 25,260 元，較預算數 0 元，增加 25,260 元。

主要係因：台北惜物網拍賣報廢財產收入，未編列預算數，依實際收入數繳庫。

4. 租金收入：決算數 9,504 元，較預算數 9,000 元，增加 504 元，計增 5.6%。

主要係因：租金收入超過預期，依實際收入數繳庫。

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 103 年度

5. 利息收入：決算數 35,203 元，較預算數 80,000 元，減少 44,797 元，計減 56%。

主要係因：保管金專戶利息收入，依實際收入數繳庫。

6. 公庫撥款收入：決算數 328,247,611 元，較預算數 313,541,000 元，增加 14,706,611 元，計增 4.69%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款。

7. 受贈收入：決算數 0 元，較預算數 16,000 元，減少 16,000 元。

主要係因：畢業典禮及校慶捐贈收入未如預期，依實際收入數繳庫。

8. 雜項收入：決算數 932,828 元，較預算數 24,000 元，增加 908,828 元，計增 3,786.78%。

主要係因：資源回收及久懸帳務清理餘款納庫收入，依實際收入數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 340,558,958 元，較可用預算數 340,373,728 元，增加 185,230 元，計增 0.05%。

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 207,369,432 元，較可用預算數 209,089,000 元，減少 1,719,568 元，計減 0.82%。

主要係因：正式人員薪資依實際進用情形支用之賸餘款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 68,293,634 元，較可用預算數 53,259,000 元，增加 15,034,634 元，計增 28.23%。

主要係因：下半年月退休金預算編列不足，依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 64,895,892 元，較可用預算數 78,025,728 元，減少 13,129,836 元，計減 16.83%。

主要係因：老舊校舍(中山樓)整建工程目前已申報竣工且進入複驗階段，惟部分款項未符契約請款條件及設計監造費依工程驗收進度請款；另公共藝術空間計畫目前僅支用規劃款項，致影響預算執行進度。

(三)本期短絀：

本年度決算數短絀 11,051,362 元，較預算短絀數 26,663,728 元，減少短絀 15,612,366 元。

主要係因：老舊校舍(中山樓)整建工程以前年度預算保留款，部分尚未執行所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 10,281,693 元。

其他活動之淨現金流出 151,014 元。

本年度現金及約當現金之淨減 10,432,707 元。

期初現金及約當現金 56,153,913 元。

期末現金及約當現金 45,721,206 元。

四、資產負債情況：

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 103 年度

資產總額為 268,860,729 元，包括：

流動資產 45,721,206 元。

投資、長期應收款項，貸墊款及準備金 1,706 元。

其他資產 223,137,817 元。

負債總額為 248,908,650 元，包括：

流動負債 23,616,178 元。

其他負債 225,292,472 元。

基金餘額為累積餘額 19,952,079 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 300,242,817 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 4,886,544 元。

房屋及建築 147,905,763 元。

機械及設備 15,286,591 元。

交通及運輸設備 2,522,852 元。

什項設備 16,663,863 元。

購建中固定資產 112,859,507 元。

電腦軟體 117,697 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
臺中市政府教育局 103.9.19 中市教會字第 1030077639 號函	國民中學教育	5,487,000
臺中市政府 103.12.13 府授教會字第 1030263544 號函	行政管理及推展	15,034,634

(二) 本年度辦理補辦預算：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 103 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	313,710,000	100.00	329,507,596	100.00	15,797,596	5.04	328,139,338	100.00
41 徵收及依法分配收入			66,000	0.02	66,000		69,000	0.02
415 違規罰款收入			66,000	0.02	66,000		69,000	0.02
43 勞務收入	40,000	0.01	191,190	0.06	151,190	377.98	114,650	0.03
431 服務收入	40,000	0.01	191,190	0.06	151,190	377.98	114,650	0.03
45 財產收入	89,000	0.03	69,967	0.02	-19,033	-21.39	82,831	0.03
451 財產處分收入			25,260	0.01	25,260		26,520	0.01
452 租金收入	9,000	0.00	9,504	0.00	504	5.60	9,504	0.00
454 利息收入	80,000	0.03	35,203	0.01	-44,797	-56.00	46,807	0.01
46 政府撥入收入	313,541,000	99.95	328,247,611	99.62	14,706,611	4.69	327,808,863	99.90
462 公庫撥款收入	313,541,000	99.95	328,247,611	99.62	14,706,611	4.69	327,808,863	99.90
4Y 其他收入	40,000	0.01	932,828	0.28	892,828	2,232.07	63,994	0.02
4Y0 受贈收入	16,000	0.01			-16,000	-100.00	14,600	0.00
4YY 雜項收入	24,000	0.01	932,828	0.28	908,828	3,786.78	49,394	0.02
5 基金用途	340,373,728	100.00	340,558,958	100.00	185,230	0.05	327,043,695	100.00
53 國民教育計畫	209,089,000	61.43	207,369,432	60.89	-1,719,568	-0.82	207,983,419	63.59
5L 一般行政管理計畫	53,259,000	15.65	68,293,634	20.05	15,034,634	28.23	70,444,274	21.54
5M 建築及設備計畫	78,025,728	22.92	64,895,892	19.06	-13,129,836	-16.83	48,616,002	14.87
購建固定資產	78,025,728	22.92	64,895,892	19.06	-13,129,836	-16.83	48,604,002	14.86
其他							12,000	0.00
本期賸餘 (短絀-)	-26,663,728		-11,051,362		15,612,366	-58.55	1,095,643	
期初基金餘額	18,033,000		31,003,441		12,970,441	71.93	29,907,798	
解繳公庫								
期末基金餘額	-8,630,728		19,952,079		28,582,807	-331.17	31,003,441	

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

現金流量決算表

中華民國103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—)		-11,051,362	-11,051,362	
812 調整非現金項目		769,669	769,669	
8124 流動負債淨增(淨減—)		769,669	769,669	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-10,281,693	-10,281,693	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		2,528	2,528	
82D 減少短期債務及其他負債		-153,542	-153,542	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-151,014	-151,014	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-10,432,707	-10,432,707	
84 期初現金及約當現金	42,689,000	56,153,913	13,464,913	31.54
85 期末現金及約當現金	42,689,000	45,721,206	3,032,206	7.10

不影響現金流量之活動如下：

- 1.本年度代管資產較上年度減少182,269,158元。
- 2.本年度退休及離職準備金較上年度減少107,220元。

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103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	268,860,729	100.00	461,672,342	100.00	-192,811,613	-41.76
11	流動資產	45,721,206	17.01	56,153,913	12.16	-10,432,707	-18.58
111	現金	45,721,206	17.01	56,153,913	12.16	-10,432,707	-18.58
1112	銀行存款	45,721,206	17.01	56,153,913	12.16	-10,432,707	-18.58
1112-1	銀行存款-市庫存款	20,890,714	7.77	31,573,176	6.84	-10,682,462	-33.83
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	21,818,348	8.12	21,750,303	4.71	68,045	0.31
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	178,694	0.07	142,549	0.03	36,145	25.36
1112-5	銀行存款-代收學雜費專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6	銀行存款-午餐專戶	2,833,450	1.05	2,687,885	0.58	145,565	5.42
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154	預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,706	0.00	108,926	0.02	-107,220	-98.43
124	準備金	1,706	0.00	108,926	0.02	-107,220	-98.43
1241	退休及離職準備金	1,706	0.00	108,926	0.02	-107,220	-98.43
13	其他資產	223,137,817	82.99	405,409,503	87.81	-182,271,686	-44.96
131	什項資產	223,137,817	82.99	405,409,503	87.81	-182,271,686	-44.96
1315	暫付及待結轉帳項	9,954	0.00	12,482	0.00	-2,528	-20.25
1316	代管資產	223,127,863	82.99	405,397,021	87.81	-182,269,158	-44.96
1316-1	代管資產-土地	223,127,863	82.99	223,127,863	48.33	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	0	0.00	147,976,481	32.05	-147,976,481	-100.00
1316-3	代管資產-機械及設備	0	0.00	12,269,878	2.66	-12,269,878	-100.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	2,223,942	0.48	-2,223,942	-100.00
1316-5	代管資產-什項設備	0	0.00	14,912,313	3.23	-14,912,313	-100.00
1316-9	代管資產-土地改良物	0	0.00	4,886,544	1.06	-4,886,544	-100.00
	資 產 合 計	268,860,729	100.00	461,672,342	100.00	-192,811,613	-41.76
2	負 債	248,908,650	92.58	430,668,901	93.28	-181,760,251	-42.20
21	流動負債	23,616,178	8.78	22,846,509	4.95	769,669	3.37
212	應付款項	23,616,178	8.78	22,846,509	4.95	769,669	3.37
2123	應付代收款	22,677,543	8.43	22,276,774	4.83	400,769	1.80
2125	應付費用	938,635	0.35	569,735	0.12	368,900	64.75
22	其他負債	225,292,472	83.80	407,822,392	88.34	-182,529,920	-44.76
221	什項負債	225,292,472	83.80	407,822,392	88.34	-182,529,920	-44.76
2211	存入保證金	2,162,903	0.80	2,316,445	0.50	-153,542	-6.63

註：

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103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	%
2213	應付退休及離職金	1,706	0.00	108,926	0.02	-107,220	-98.43
2214	應付代管資產	223,127,863	82.99	405,397,021	87.81	-182,269,158	-44.96
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	19,952,079	7.42	31,003,441	6.72	-11,051,362	-35.65
31	基金餘額	19,952,079	7.42	31,003,441	6.72	-11,051,362	-35.65
311	基金餘額	19,952,079	7.42	31,003,441	6.72	-11,051,362	-35.65
3111	累積餘額	19,952,079	7.42	31,003,441	6.72	-11,051,362	-35.65
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	268,860,729	100.00	461,672,342	100.00	-192,811,613	-41.76

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 103 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	313,710,000	329,507,596	15,797,596	5.04	
41 徵收及依法分配收入		66,000	66,000		
415 違規罰款收入		66,000	66,000		係午餐團膳懲罰性違約金及中山樓工程缺失違規罰款，未編列預算數，依實際收入數繳庫。
43 勞務收入	40,000	191,190	151,190	377.98	
431 服務收入	40,000	191,190	151,190	377.98	係因場地租借收入超過預期，依實際收入數繳庫。
45 財產收入	89,000	69,967	-19,033	-21.39	
451 財產處分收入		25,260	25,260		係台北惜物網拍賣報廢財產收入，未編列預算數，依實際收入數繳庫。
452 租金收入	9,000	9,504	504	5.60	
454 利息收入	80,000	35,203	-44,797	-56.00	係保管金專戶利息收入，依實際收入數繳庫。
46 政府撥入收入	313,541,000	328,247,611	14,706,611	4.69	
462 公庫撥款收入	313,541,000	328,247,611	14,706,611	4.69	
4Y 其他收入	40,000	932,828	892,828	2,232.07	
4YO 受贈收入	16,000		-16,000	-100.00	係因畢業典禮及校慶捐贈收入未如預期。
4YY 雜項收入	24,000	932,828	908,828	3,786.78	係資源回收及久懸帳務清理餘款納庫收入，依實際收入數繳庫。

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 103 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	340,373,728	340,558,958	185,230	0.05	
53 國民教育計畫	209,089,000	207,369,432	-1,719,568	-0.82	
1 用人費用	199,134,000	198,111,243	-1,022,757	-0.51	
11 正式員額薪資	140,469,000	137,129,534	-3,339,466	-2.38	
113 職員薪金	138,582,000	135,305,284	-3,276,716	-2.36	
114 工員工資	1,887,000	1,824,250	-62,750	-3.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,317,000	4,036,980	1,719,980	74.23	
124 兼職人員酬金	2,317,000	4,036,980	1,719,980	74.23	
13 超時工作報酬	520,000	64,577	-455,423	-87.58	
131 加班費	520,000	64,577	-455,423	-87.58	
15 獎金	29,264,000	30,744,469	1,480,469	5.06	
151 考績獎金	11,708,000	13,428,454	1,720,454	14.69	
152 年終獎金	17,556,000	17,316,015	-239,985	-1.37	
16 退休及卹償金	12,636,000	11,849,880	-786,120	-6.22	
161 職員退休及離職金	12,519,000	11,769,492	-749,508	-5.99	
162 工員退休及離職金	117,000	80,388	-36,612	-31.29	
18 福利費	13,928,000	14,285,803	357,803	2.57	
181 分擔員工保險費	13,130,000	13,384,496	254,496	1.94	
183 傷病醫藥費		35,000	35,000		
18Y 其他福利費	798,000	866,307	68,307	8.56	
2 服務費用	6,180,000	5,455,257	-724,743	-11.73	
21 水電費	2,018,000	1,979,756	-38,244	-1.90	
212 工作場所電費	1,793,000	1,811,059	18,059	1.01	
214 工作場所水費	222,000	166,727	-55,273	-24.90	
217 氣體費	3,000	1,970	-1,030	-34.33	
22 郵電費	308,000	220,733	-87,267	-28.33	
221 郵費	40,000	7,000	-33,000	-82.50	
222 電話費	220,000	165,733	-54,267	-24.67	
224 數據通信費	48,000	48,000			
23 旅運費	80,000	45,604	-34,396	-43.00	
231 國內旅費	70,000	43,604	-26,396	-37.71	
236 貨物運費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	209,129	-90,871	-30.29	
241 印刷及裝訂費	300,000	209,129	-90,871	-30.29	
25 修理保養及保固費	1,324,000	1,263,183	-60,817	-4.59	
252 一般房屋修護費	602,000	465,067	-136,933	-22.75	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
254 其他建築修護費	80,000	24,800	-55,200	-69.00	

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 103 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	%	
255 機械及設備修護費	170,000	124,665	-45,335	-26.67	警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,157,403元。 臨時人員薪資補助差額2,028元，年終工作獎金補助差額2,280元，資遣費28,669元。
256 交通及運輸設備修護費	60,000	70,824	10,824	18.04	
257 什項設備修護費	407,000	577,827	170,827	41.97	
26 保險費	67,000	25,124	-41,876	-62.50	
261 一般房屋保險費	23,000	15,499	-7,501	-32.61	
264 交通及運輸設備保險費		424	424		
26Y 其他保險費	44,000	9,201	-34,799	-79.09	
27 一般服務費	1,508,000	1,370,716	-137,284	-9.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,682	2,682		
279 外包費	1,318,000	1,163,703	-154,297	-11.71	
27D 計時與計件人員酬金		32,977	32,977		
27F 體育活動費	190,000	171,354	-18,646	-9.81	
28 專業服務費	449,000	215,240	-233,760	-52.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	114,000	67,600	-46,400	-40.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	63,400	-600	-0.94	
288 委託考選訓練費	246,000	15,800	-230,200	-93.58	
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	68,440	43,440	173.76	
29 公共關係費	126,000	125,772	-228	-0.18	
291 公共關係費	126,000	125,772	-228	-0.18	
3 材料及用品費	1,433,000	1,576,945	143,945	10.05	
31 使用材料費	126,000	131,201	5,201	4.13	
311 物料	50,000	119,865	69,865	139.73	
312 燃料	26,000	2,873	-23,127	-88.95	
314 建築材料	50,000	8,463	-41,537	-83.07	
32 用品消耗	1,307,000	1,445,744	138,744	10.62	
321 辦公（事務）用品	304,000	190,757	-113,243	-37.25	
322 報章什誌	30,000	20,720	-9,280	-30.93	
323 農業與園藝用品及環境美化費	120,000	158,886	38,886	32.41	
324 化學藥劑與實驗用品	63,000	56,062	-6,938	-11.01	
326 食品	90,000	115,365	25,365	28.18	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000			
32Y 其他	670,000	873,954	203,954	30.44	

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 103 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 租金、償債與利息	218,000	231,991	13,991	6.42	
43 機器租金	11,000	8,000	-3,000	-27.27	
432 機械及設備租金	11,000	8,000	-3,000	-27.27	
44 交通及運輸設備租金	60,000	62,400	2,400	4.00	
442 車租	60,000	62,400	2,400	4.00	
45 什項設備租金	147,000	161,591	14,591	9.93	
451 什項設備租金	147,000	161,591	14,591	9.93	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	300	-4,700	-94.00	
66 規費	5,000	300	-4,700	-94.00	
661 行政規費與強制費	5,000	300	-4,700	-94.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,119,000	1,993,696	-125,304	-5.91	
71 會費	55,000	25,370	-29,630	-53.87	
712 學術團體會費	53,000	23,370	-29,630	-55.91	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	360,000	360,000			
726 獎助學員生給與	360,000	360,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,554,000	1,473,008	-80,992	-5.21	
746 獎勵費用	130,000	96,000	-34,000	-26.15	
747 慰問金、照護及濟助金	606,000	570,000	-36,000	-5.94	
74Y 其他	818,000	807,008	-10,992	-1.34	
75 競賽及交流活動費	150,000	135,318	-14,682	-9.79	
751 技能競賽	150,000	135,318	-14,682	-9.79	
5L 一般行政管理計畫	53,259,000	68,293,634	15,034,634	28.23	
1 用人費用	53,259,000	68,293,634	15,034,634	28.23	
15 獎金	90,000	18,000	-72,000	-80.00	
15Y 其他獎金	90,000	18,000	-72,000	-80.00	一般行政管理計畫係退休、撫卹、各項補助預算編列不足，依實際需要申請市庫撥款所致。
16 退休及卹償金	50,828,000	65,715,199	14,887,199	29.29	
161 職員退休及離職金	50,828,000	65,715,199	14,887,199	29.29	
18 福利費	2,341,000	2,560,435	219,435	9.37	
18Y 其他福利費	2,341,000	2,560,435	219,435	9.37	
5M 建築及設備計畫	78,025,728	64,895,892	-13,129,836	-16.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,025,728	64,895,892	-13,129,836	-16.83	
51 購置固定資產	78,025,728	64,895,892	-13,129,836	-16.83	

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 103 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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	77,663,728	64,536,865	-13,126,863	-16.90	可用預算數：以前年度保留數26,663,728元，本年度預算數51,362,000元，決算數：以前年度保留數24,468,520元，本年度預算數40,427,372元。
516 購置什項設備	362,000	359,027	-2,973	-0.82	

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103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	55,711,879	249,366,287	4,835,349	300,242,817
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		4,886,544		4,886,544
房屋及建築	1,560,000	148,909,209	2,563,446	147,905,763
機械及設備	3,171,377	13,561,065	1,445,851	15,286,591
交通及運輸設備	348,297	2,189,242	14,687	2,522,852
什項設備	2,191,866	15,283,362	811,365	16,663,863
購建中固定資產	48,322,642	64,536,865		112,859,507
電腦軟體	117,697			117,697
權利				

1.土地改良物：代管資產轉列撥充基金4,886,544元。

2.房屋及建築：代管資產轉列撥充基金147,976,481元，應付代收款購置932,728元。

3.機械及設備：代管資產轉列撥充基金12,251,328元，應付代收款購置1,309,737元。

4.交通及運輸設備：代管資產轉列撥充基金2,189,242元。

5.什項設備：代管資產轉列撥充基金14,382,329元，應付代收款購置什項設備497,006元，教育局補助購置45,000元。

6.購建中固定資產係屬房屋及建築。

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103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	26,663,728	51,000,000			77,663,728		-77,663,728	12,019,214
機械及設備								
交通及運輸設備								
什項設備		362,000			362,000	359,027	-2,973	
購建中固定資產						64,536,865	64,536,865	
合 計	26,663,728	51,362,000			78,025,728	64,895,892	-13,129,836	12,019,214

1.購建中固定資產係屬房屋及建築。

2.本年度保留數：101年度保留數1,251,823元，102年度保留數943,385元，103年度保留數9,824,006元。

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	190	181	-9	
職員	185	176	-9	
技工	1	1	0	
工友	4	4	0	
合 計	190	181	-9	

填表說明：警衛外包3名。

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 103 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	140,469,000		520,000		29,264,000	12,636,000		13,928,000		196,817,000	2,317,000	199,134,000
正式人員	140,469,000		520,000		29,264,000	12,636,000		13,928,000		196,817,000		196,817,000
兼任人員											2,317,000	2,317,000
一般行政管理計畫					90,000	50,828,000		2,341,000		53,259,000		53,259,000
正式人員								2,341,000		2,341,000		2,341,000
其他人員					90,000	50,828,000				50,918,000		50,918,000
合 計	140,469,000		520,000		29,354,000	63,464,000		16,269,000		250,076,000	2,317,000	252,393,000

警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,157,403元

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數17,556,000元，決算數17,316,015元，合計199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11,708,000元，決算數13,428,454元，合計163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90,000元，決算數18,000元，合計2人。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
137,129,534		64,577		30,744,469	11,849,880		14,285,803		194,074,263	4,036,980	198,111,243
137,129,534		64,577		30,744,469	11,849,880		14,285,803		194,074,263		194,074,263
									4,036,980	4,036,980	
				18,000	65,715,199		2,560,435		68,293,634	68,293,634	
							2,560,435		2,560,435	2,560,435	
				18,000	65,715,199		65,733,199		65,733,199	65,733,199	
137,129,534		64,577		30,762,469	77,565,079		16,846,238		262,367,897	4,036,980	266,404,877

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 103 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			340,373,728		340,558,958			185,230	0.05	主要係因下半年月退休金預算編列不足，依實際需要支付所致。 以前年度保留數26,663,728元，本年度預算數51,362,000元。
國民教育計畫			209,089,000		207,369,432			-1,719,568	-0.82	
一般行政管理計畫			53,259,000		68,293,634			15,034,634	28.23	
建築及設備計畫			78,025,728		64,895,892			-13,129,836	-16.83	

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103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	252,393,000	266,404,877	14,011,877	5.55
11 正式員額薪資	140,469,000	137,129,534	-3,339,466	-2.38
113 職員薪金	138,582,000	135,305,284	-3,276,716	-2.36
114 工員工資	1,887,000	1,824,250	-62,750	-3.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,317,000	4,036,980	1,719,980	74.23
124 兼職人員酬金	2,317,000	4,036,980	1,719,980	74.23
13 超時工作報酬	520,000	64,577	-455,423	-87.58
131 加班費	520,000	64,577	-455,423	-87.58
15 獎金	29,354,000	30,762,469	1,408,469	4.80
151 考績獎金	11,708,000	13,428,454	1,720,454	14.69
152 年終獎金	17,556,000	17,316,015	-239,985	-1.37
15Y 其他獎金	90,000	18,000	-72,000	-80.00
16 退休及卹償金	63,464,000	77,565,079	14,101,079	22.22
161 職員退休及離職金	63,347,000	77,484,691	14,137,691	22.32
162 工員退休及離職金	117,000	80,388	-36,612	-31.29
18 福利費	16,269,000	16,846,238	577,238	3.55
181 分擔員工保險費	13,130,000	13,384,496	254,496	1.94
183 傷病醫藥費	0	35,000	35,000	0.00
18Y 其他福利費	3,139,000	3,426,742	287,742	9.17
2 服務費用	6,180,000	5,455,257	-724,743	-11.73
21 水電費	2,018,000	1,979,756	-38,244	-1.90
212 工作場所電費	1,793,000	1,811,059	18,059	1.01
214 工作場所水費	222,000	166,727	-55,273	-24.90
217 氣體費	3,000	1,970	-1,030	-34.33
22 郵電費	308,000	220,733	-87,267	-28.33
221 郵費	40,000	7,000	-33,000	-82.50
222 電話費	220,000	165,733	-54,267	-24.67
224 數據通信費	48,000	48,000	0	0.00
23 旅運費	80,000	45,604	-34,396	-43.00
231 國內旅費	70,000	43,604	-26,396	-37.71
236 貨物運費	10,000	2,000	-8,000	-80.00
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	209,129	-90,871	-30.29
241 印刷及裝訂費	300,000	209,129	-90,871	-30.29
25 修理保養及保固費	1,324,000	1,263,183	-60,817	-4.59
252 一般房屋修護費	602,000	465,067	-136,933	-22.75
253 宿舍修護費	5,000	0	-5,000	-100.00
254 其他建築修護費	80,000	24,800	-55,200	-69.00
255 機械及設備修護費	170,000	124,665	-45,335	-26.67
256 交通及運輸設備修護費	60,000	70,824	10,824	18.04
257 什項設備修護費	407,000	577,827	170,827	41.97
26 保險費	67,000	25,124	-41,876	-62.50
261 一般房屋保險費	23,000	15,499	-7,501	-32.61
264 交通及運輸設備保險費	0	424	424	0.00
26Y 其他保險費	44,000	9,201	-34,799	-79.09

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103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	%
27 一般服務費	1,508,000	1,370,716	-137,284	-9.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	2,682	2,682	0.00
279 外包費	1,318,000	1,163,703	-154,297	-11.71
27D 計時與計件人員酬金	0	32,977	32,977	0.00
27F 體育活動費	190,000	171,354	-18,646	-9.81
28 專業服務費	449,000	215,240	-233,760	-52.06
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	114,000	67,600	-46,400	-40.70
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	63,400	-600	-0.94
288 委託考選訓練費	246,000	15,800	-230,200	-93.58
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	68,440	43,440	173.76
29 公共關係費	126,000	125,772	-228	-0.18
291 公共關係費	126,000	125,772	-228	-0.18
3 材料及用品費	1,433,000	1,576,945	143,945	10.05
31 使用材料費	126,000	131,201	5,201	4.13
311 物料	50,000	119,865	69,865	139.73
312 燃料	26,000	2,873	-23,127	-88.95
314 建築材料	50,000	8,463	-41,537	-83.07
32 用品消耗	1,307,000	1,445,744	138,744	10.62
321 辦公(事務)用品	304,000	190,757	-113,243	-37.25
322 報章什誌	30,000	20,720	-9,280	-30.93
323 農業與園藝用品及環境美化費	120,000	158,886	38,886	32.41
324 化學藥劑與實驗用品	63,000	56,062	-6,938	-11.01
326 食品	90,000	115,365	25,365	28.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他	670,000	873,954	203,954	30.44
4 租金、償債與利息	218,000	231,991	13,991	6.42
43 機器租金	11,000	8,000	-3,000	-27.27
432 機械及設備租金	11,000	8,000	-3,000	-27.27
44 交通及運輸設備租金	60,000	62,400	2,400	4.00
442 車租	60,000	62,400	2,400	4.00
45 什項設備租金	147,000	161,591	14,591	9.93
451 什項設備租金	147,000	161,591	14,591	9.93
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,025,728	64,895,892	-13,129,836	-16.83
51 購置固定資產	78,025,728	64,895,892	-13,129,836	-16.83
513 擴充改良房屋建築及設備	77,663,728	64,536,865	-13,126,863	-16.90
516 購置什項設備	362,000	359,027	-2,973	-0.82
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	300	-4,700	-94.00
65 特別稅課	0	0	0	0.00
65Y 其他	0	0	0	0.00
66 規費	5,000	300	-4,700	-94.00
661 行政規費與強制費	5,000	300	-4,700	-94.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,119,000	1,993,696	-125,304	-5.91

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103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	%
71 會費	55,000	25,370	-29,630	-53.87
712 學術團體會費	53,000	23,370	-29,630	-55.91
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	360,000	360,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	360,000	360,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,554,000	1,473,008	-80,992	-5.21
746 獎勵費用	130,000	96,000	-34,000	-26.15
747 慰問金、照護及濟助金	606,000	570,000	-36,000	-5.94
74Y 其他	818,000	807,008	-10,992	-1.34
75 競賽及交流活動費	150,000	135,318	-14,682	-9.79
751 技能競賽	150,000	135,318	-14,682	-9.79
合 計	340,373,728	340,558,958	185,230	0.05

基金來源用途及餘絀預計表預算數為313,710,000元，基金用途明細表可用預算數為340,373,728元，差異為26,663,728元，係以前年度保留數。

主辦會計人員：陳玉梅

基金主持人：林伯儀