

中華民國 104 年度
(104 年 1 月 1 日至 104 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104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 05239-8 頁
二、基金用途明細表	第 05239-9 頁
三、固定項目增減情形表	第 05239-13 頁
四、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、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104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103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 104 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 206,069,000 元，決算數 198,988,340 元。

103 學年度下學期，實際招收普通班 71 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 2,163 人。

104 學年度上學期，實際招收普通班 65 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 1,922 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 69,450,000 元，決算數 74,917,688 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 3,310,000 元（不含以前年度保留數 12,019,214 元及補辦預算 2,647,034 元），決算數 13,503,121 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 278,886,195 元，較預算數 278,829,000 元，增加 57,195 元，計增 0.02%。

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 82,594 元，較預算數 0 元，增加 82,594 元。

主要係因：午餐團膳懲罰性違約金收入繳庫所致。

2. 服務收入：決算數 168,500 元，較預算數 100,000 元，增加 68,500 元，計增 68.50%。

主要係因：場地租借收入超過預期，依實際收入數繳庫所致。

3. 財產處分收入：決算數 151,730 元，較預算數 20,000 元，增加 131,730 元，計增 658.65%。

主要係因：財產報廢變賣收入，依實際收入數繳庫所致。

4. 租金收入：決算數 9,504 元，較預算數 9,000 元，增加 504 元，計增 5.60%。

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 104 年度

主要係因：員生消費合作社租金收入，依實際收入數繳庫所致。

5. 利息收入：決算數 36,774 元，較預算數 60,000 元，減少 23,226 元，計減 38.71%。

主要係因：專戶利息收入不如預期，依實際收入數繳庫所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 278,345,371 元，較預算數 278,616,000 元，計減 270,629 元，計減 0.10%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款及 104 年度員工薪津等用人費用預算編列未執行數繳回市庫所致。

7. 雜項收入：決算數 91,722 元，較預算數 24,000 元，增加 67,722 元，計增 282.18%。

主要係因：資源回收收入、規劃設計逾期罰款及代收款結餘等，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 287,409,149 元，較可用預算數 293,495,248 元，減少 6,086,099 元，計減 2.07%。

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 198,988,340 元，較可用預算數 206,069,000 元，減少 7,080,660 元，計減 3.44%。

主要係因：用人費用及撙節各項開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 74,917,688 元，較可用預算數 69,450,000 元，增加 5,467,688 元，計增 7.87%。

主要係因：辦理教職員退休撫卹及婚喪生育子女教育補助等所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 13,503,121 元，較可用預算數 17,976,248 元，減少 4,473,127 元，計減 24.88%。

主要係因：主要係老舊校舍(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 8,522,954 元，較預算短絀數 14,666,248 元，增加賸餘 6,143,294 元。

主要係因：建築及設備計畫執行進度未如預期及用人費用結餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 13,395,493 元。

其他活動之淨現金流入 3,568,790 元。

本年度現金及約當現金之淨減 9,826,703 元。

期初現金及約當現金 45,721,206 元。

期末現金及約當現金 35,894,503 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 259,022,366 元，包括：

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 104 年度

流動資產 35,894,503 元。
其他資產 223,127,863 元。
負債總額為 247,593,241 元，包括：
流動負債 18,743,639 元。
其他負債 228,849,602 元。
基金餘額為累積餘額 11,429,125 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 315,353,735 元，包括：
土地改良物 5,767,176 元。
房屋及建築 258,140,455 元。
機械及設備 25,829,990 元。
交通及運輸設備 4,486,490 元。
什項設備 20,897,392 元。
購建中固定資產 114,535 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 104.12.28 府授教會字第 1040290364 號函	行政管理及推展	5,467,688

(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
臺中市政府教育局 104.3.24 中市教中字第 1040020578 號函	營建及修建工程	387,200
臺中市政府教育局 104.3.24 中市教中字第 1040020578 號函	交通及運輸設備	1,977,334
臺中市政府教育局 104.3.24 中市教中字第 1040020578 號函	其他設備	282,500

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 104 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	278,829,000	100.00	278,886,195	100.00	57,195	0.02	329,507,596	100.00
41 徵收及依法分配收入			82,594	0.03	82,594		66,000	0.02
415 違規罰款收入			82,594	0.03	82,594		66,000	0.02
43 勞務收入	100,000	0.04	168,500	0.06	68,500	68.50	191,190	0.06
431 服務收入	100,000	0.04	168,500	0.06	68,500	68.50	191,190	0.06
45 財產收入	89,000	0.03	198,008	0.07	109,008	122.48	69,967	0.02
451 財產處分收入	20,000	0.01	151,730	0.05	131,730	658.65	25,260	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	60,000	0.02	36,774	0.01	-23,226	-38.71	35,203	0.01
46 政府撥入收入	278,616,000	99.92	278,345,371	99.81	-270,629	-0.10	328,247,611	99.62
462 公庫撥款收入	278,616,000	99.92	278,345,371	99.81	-270,629	-0.10	328,247,611	99.62
4Y 其他收入	24,000	0.01	91,722	0.03	67,722	282.18	932,828	0.28
4YY 雜項收入	24,000	0.01	91,722	0.03	67,722	282.18	932,828	0.28
5 基金用途	293,495,248	100.00	287,409,149	100.00	-6,086,099	-2.07	340,558,958	100.00
53 國民教育計畫	206,069,000	70.21	198,988,340	69.24	-7,080,660	-3.44	207,369,432	60.89
5L 一般行政管理計畫	69,450,000	23.66	74,917,688	26.07	5,467,688	7.87	68,293,634	20.05
5M 建築及設備計畫	17,976,248	6.12	13,503,121	4.70	-4,473,127	-24.88	64,895,892	19.06
購建固定資產	17,976,248	6.12	13,503,121	4.70	-4,473,127	-24.88	64,895,892	19.06
本期賸餘（短絀）	-14,666,248		-8,522,954		6,143,294	-41.89	-11,051,362	
期初基金餘額	31,003,000		19,952,079		-11,050,921	-35.64	31,003,441	
解繳公庫								
期末基金餘額	16,336,752		11,429,125		-4,907,627	-30.04	19,952,079	

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104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—)		-8,522,954	-8,522,954	
812 調整非現金項目	153,000	-4,872,539	-5,025,539	-3,284.67
8124 流動負債淨增(淨減—)	153,000	-4,872,539	-5,025,539	-3,284.67
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	153,000	-13,395,493	-13,548,493	-8,855.22
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	12,000	9,954	-2,046	-17.05
8241 減少其他資產	12,000	9,954	-2,046	-17.05
825 增加短期債務及其他負債		3,558,836	3,558,836	
8252 增加其他負債		3,558,836	3,558,836	
82D 減少短期債務及其他負債	-316,000		316,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-316,000		316,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-304,000	3,568,790	3,872,790	-1,273.94
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-151,000	-9,826,703	-9,675,703	6,407.75
84 期初現金及約當現金	56,154,000	45,721,206	-10,432,794	-18.58
85 期末現金及約當現金	56,003,000	35,894,503	-20,108,497	-35.91

不影響現金流量之活動如下：

本年度退休及離職準備金較上年度減少1,706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104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	259,022,366	100.00	268,860,729	100.00	-9,838,363	-3.66
11	流動資產	35,894,503	13.86	45,721,206	17.01	-9,826,703	-21.49
111	現金	35,894,503	13.86	45,721,206	17.01	-9,826,703	-21.49
1112	銀行存款	35,894,503	13.86	45,721,206	17.01	-9,826,703	-21.49
1112-1	銀行存款-市庫存款	11,827,907	4.57	20,890,714	7.77	-9,062,807	-43.38
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	21,674,378	8.37	21,818,348	8.12	-143,970	-0.66
1112-4	銀行存款-教育儲蓄戶	179,485	0.07	178,694	0.07	791	0.44
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	2,212,733	0.85	2,833,450	1.05	-620,717	-21.91
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	0	0.00	1,706	0.00	-1,706	-100.00
124	準備金	0	0.00	1,706	0.00	-1,706	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	1,706	0.00	-1,706	-100.00
13	其他資產	223,127,863	86.14	223,137,817	82.99	-9,954	0.00
131	什項資產	223,127,863	86.14	223,137,817	82.99	-9,954	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	9,954	0.00	-9,954	-100.00
1316	代管資產	223,127,863	86.14	223,127,863	82.99	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	223,127,863	86.14	223,127,863	82.99	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-9	代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	資 產 合 計	259,022,366	100.00	268,860,729	100.00	-9,838,363	-3.66
2	負 債	247,593,241	95.59	248,908,650	92.58	-1,315,409	-0.53
21	流動負債	18,743,639	7.24	23,616,178	8.78	-4,872,539	-20.63
212	應付款項	18,743,639	7.24	23,616,178	8.78	-4,872,539	-20.63
2123	應付代收款	18,344,857	7.08	22,677,543	8.43	-4,332,686	-19.11
2125	應付費用	398,782	0.15	938,635	0.35	-539,853	-57.51
22	其他負債	228,849,602	88.35	225,292,472	83.80	3,557,130	1.58
221	什項負債	228,849,602	88.35	225,292,472	83.80	3,557,130	1.58
2211	存入保證金	5,721,739	2.21	2,162,903	0.80	3,558,836	164.54

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104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	0	0.00	1,706	0.00	-1,706	-100.00
2214	應付代管資產	223,127,863	86.14	223,127,863	82.99	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	11,429,125	4.41	19,952,079	7.42	-8,522,954	-42.72
31	基金餘額	11,429,125	4.41	19,952,079	7.42	-8,522,954	-42.72
311	基金餘額	11,429,125	4.41	19,952,079	7.42	-8,522,954	-42.72
3111	累積餘額	11,429,125	4.41	19,952,079	7.42	-8,522,954	-42.72
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	259,022,366	100.00	268,860,729	100.00	-9,838,363	-3.66

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 104 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	278,829,000	278,886,195	57,195	0.02	
41 徵收及依法分配收入		82,594	82,594	0.00	
415 違規罰款收入		82,594	82,594	0.00	主要係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。
43 勞務收入	100,000	168,500	68,500	68.50	
431 服務收入	100,000	168,500	68,500	68.50	主要係場地租借收入超過預期，依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	89,000	198,008	109,008	122.48	
451 財產處分收入	20,000	151,730	131,730	658.65	主要係財產報廢變賣收入，依實際收入數繳庫所致
452 租金收入	9,000	9,504	504	5.60	
454 利息收入	60,000	36,774	-23,226	-38.71	主要係專戶利息收入不如預期，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	278,616,000	278,345,371	-270,629	-0.10	
462 公庫撥款收入	278,616,000	278,345,371	-270,629	-0.10	
4Y 其他收入	24,000	91,722	67,722	282.18	
4YY 雜項收入	24,000	91,722	67,722	282.18	主要係資源回收收入、規劃設計逾期罰款及代收款結餘，依實際收入數繳庫所致。

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 104 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	293,495,248	287,409,149	-6,086,099	-2.07	
53 國民教育計畫	206,069,000	198,988,340	-7,080,660	-3.44	
1 用人費用	195,545,000	190,598,707	-4,946,293	-2.53	
11 正式員額薪資	130,427,000	131,076,866	649,866	0.50	
113 職員薪金	128,647,000	129,268,876	621,876	0.48	
114 工員工資	1,780,000	1,807,990	27,990	1.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,000	4,177,505	1,830,505	77.99	
124 兼職人員酬金	2,347,000	4,177,505	1,830,505	77.99	
13 超時工作報酬	490,000	17,831	-472,169	-96.36	
131 加班費	490,000	17,831	-472,169	-96.36	
15 獎金	34,182,000	30,822,598	-3,359,402	-9.83	
151 考績獎金	15,278,000	13,934,979	-1,343,021	-8.79	
152 年終獎金	18,904,000	16,887,619	-2,016,381	-10.67	
16 退休及卹償金	12,476,000	11,304,210	-1,171,790	-9.39	
161 職員退休及離職金	12,364,000	11,233,362	-1,130,638	-9.14	
162 工員退休及離職金	112,000	70,848	-41,152	-36.74	
18 福利費	15,623,000	13,199,697	-2,423,303	-15.51	
181 分擔員工保險費	14,855,000	12,338,196	-2,516,804	-16.94	
183 傷病醫藥費		52,500	52,500		
18Y 其他福利費	768,000	809,001	41,001	5.34	
2 服務費用	6,628,000	4,822,105	-1,805,895	-27.25	
21 水電費	2,091,000	1,828,046	-262,954	-12.58	
212 工作場所電費	1,848,000	1,709,850	-138,150	-7.48	
214 工作場所水費	240,000	118,196	-121,804	-50.75	
217 氣體費	3,000		-3,000	-100.00	
22 郵電費	271,000	215,932	-55,068	-20.32	
221 郵費	35,000	20,074	-14,926	-42.65	
222 電話費	200,000	149,858	-50,142	-25.07	
224 數據通信費	36,000	46,000	10,000	27.78	
23 旅運費	80,000	52,793	-27,207	-34.01	
231 國內旅費	70,000	52,793	-17,207	-24.58	
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	170,304	-129,696	-43.23	
241 印刷及裝訂費	300,000	170,304	-129,696	-43.23	
25 修理保養及保固費	1,501,000	698,125	-802,875	-53.49	
252 一般房屋修護費	695,000	108,934	-586,066	-84.33	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
254 其他建築修護費	80,000	33,200	-46,800	-58.50	

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 104 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	182,000	54,505	-127,495	-70.05	警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,003,536元。 行政助理資遣費33,959元。
256 交通及運輸設備修護費	60,000	1,260	-58,740	-97.90	
257 什項設備修護費	479,000	500,226	21,226	4.43	
26 保險費	43,000	25,536	-17,464	-40.61	
261 一般房屋保險費	23,000	20,352	-2,648	-11.51	
26Y 其他保險費	20,000	5,184	-14,816	-74.08	
27 一般服務費	1,708,000	1,443,020	-264,980	-15.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,000	15,473	5,473	54.73	
279 外包費	1,318,000	1,093,836	-224,164	-17.01	
27D 計時與計件人員酬金		33,959	33,959		
27F 體育活動費	380,000	299,752	-80,248	-21.12	
28 專業服務費	508,000	262,424	-245,576	-48.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	64,584	-33,416	-34.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	139,000	142,400	3,400	2.45	
288 委託考選訓練費	246,000	27,000	-219,000	-89.02	
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	28,440	3,440	13.76	
29 公共關係費	126,000	125,925	-75	-0.06	
291 公共關係費	126,000	125,925	-75	-0.06	
3 材料及用品費	1,463,000	1,432,358	-30,642	-2.09	
31 使用材料費	106,000	39,103	-66,897	-63.11	
311 物料	50,000	30,783	-19,217	-38.43	
312 燃料	26,000	720	-25,280	-97.23	
314 建築材料	30,000	7,600	-22,400	-74.67	
32 用品消耗	1,357,000	1,393,255	36,255	2.67	
321 辦公（事務）用品	323,000	306,952	-16,048	-4.97	
322 報章什誌	30,000	26,669	-3,331	-11.10	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	233,533	73,533	45.96	
324 化學藥劑與實驗用品	65,000	21,813	-43,187	-66.44	
326 食品	85,000	95,340	10,340	12.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	28,847	-1,153	-3.84	
32Y 其他	664,000	680,101	16,101	2.42	
4 租金、償債與利息	200,000	169,410	-30,590	-15.30	
43 機器租金	11,000		-11,000	-100.00	
432 機械及設備租金	11,000		-11,000	-100.00	

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 104 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	%	
44 交通及運輸設備租金	30,000	31,150	1,150	3.83	
442 車租	30,000	31,150	1,150	3.83	
45 什項設備租金	159,000	138,260	-20,740	-13.04	
451 什項設備租金	159,000	138,260	-20,740	-13.04	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	140	-4,860	-97.20	
66 規費	5,000	140	-4,860	-97.20	
661 行政規費與強制費	5,000	140	-4,860	-97.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,228,000	1,965,620	-262,380	-11.78	
71 會費	32,000	45,810	13,810	43.16	
712 學術團體會費	30,000	43,810	13,810	46.03	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	360,000	340,800	-19,200	-5.33	
726 獎助學員生給與	360,000	340,800	-19,200	-5.33	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,616,000	1,381,021	-234,979	-14.54	
746 獎勵費用	152,000	74,000	-78,000	-51.32	
747 慰問金、照護及濟助金	636,000	588,000	-48,000	-7.55	
74Y 其他	828,000	719,021	-108,979	-13.16	
75 競賽及交流活動費	220,000	197,989	-22,011	-10.01	
751 技能競賽	220,000	197,989	-22,011	-10.01	
5L 一般行政管理計畫	69,450,000	74,917,688	5,467,688	7.87	
1 用人費用	69,450,000	74,917,688	5,467,688	7.87	
15 獎金	177,000	122,400	-54,600	-30.85	
15Y 其他獎金	177,000	122,400	-54,600	-30.85	
16 退休及卹償金	66,952,000	72,225,070	5,273,070	7.88	
161 職員退休及離職金	66,952,000	72,225,070	5,273,070	7.88	
18 福利費	2,321,000	2,570,218	249,218	10.74	
18Y 其他福利費	2,321,000	2,570,218	249,218	10.74	
5M 建築及設備計畫	17,976,248	13,503,121	-4,473,127	-24.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,976,248	13,503,121	-4,473,127	-24.88	
51 購置固定資產	17,976,248	13,503,121	-4,473,127	-24.88	

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 104 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	15,406,414	12,233,674	-3,172,740	-20.59	可用預算數：以前年度保留數12,019,214元，本年度預算數3,310,000元，本年度奉准先行辦理數2,647,034元。 決算數：以前年度保留數11,828,711元，本年度預算執行數(含奉准先行辦理數)1,674,410元。
514 購置機械及設備	534,500	514,947	-19,553	-3.66	
515 購置交通及運輸設備	1,977,334	697,000	-1,280,334	-64.75	
516 購置什項設備	58,000	57,500	-500	-0.86	

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104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	300,242,817	130,040,621	114,929,703	315,353,735
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,886,544	880,632		5,767,176
房屋及建築	147,905,763	110,234,692		258,140,455
機械及設備	15,286,591	11,568,869	1,025,470	25,829,990
交通及運輸設備	2,522,852	2,116,740	153,102	4,486,490
什項設備	16,663,863	5,125,153	891,624	20,897,392
購建中固定資產	112,859,507	114,535	112,859,507	114,535
電腦軟體	117,697			117,697
權利				

1.土地改良物：應付代收款購置880,632元。

2.房屋及建築：應付代收款購置832,361元；購建中固定資產轉列房屋及建築設備97,283,192元。

3.機械及設備：教育局補助購置342,720元；應付代收款購置113,700元；購建中固定資產轉列機械設備10,597,502元。

4.交通及運輸設備：應付代收款購置36,320元；購建中固定資產轉列交通及運輸設備1,383,420元。

5.什項設備：應付代收款購置1,193,950元；接受捐贈168,310元；購建中固定資產轉列什項設備3,705,393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104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	12,019,214	3,000,000	387,200		15,406,414	12,119,139	-3,287,275	2,885,465
機械及設備		270,000	282,500	-18,000	534,500	514,947	-19,553	
交通及運輸設備			1,977,334		1,977,334	697,000	-1,280,334	
什項設備		40,000		18,000	58,000	57,500	-500	
購建中固定資產						114,535	114,535	
合 計	12,019,214	3,310,000	2,647,034		17,976,248	13,503,121	-4,473,127	2,885,465

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	190	168	-22	
職員	185	164	-21	
技工	1	1	0	
工友	4	3	-1	
合 計	190	168	-22	

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 104 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	130,427,000		490,000		34,182,000	12,476,000		15,623,000		193,198,000	2,347,000	195,545,000
正式人員	130,427,000		490,000		34,182,000	12,476,000		15,623,000		193,198,000		193,198,000
兼任人員											2,347,000	2,347,000
一般行政管理計畫					177,000	66,952,000		2,321,000		69,450,000		69,450,000
正式人員								2,321,000		2,321,000		2,321,000
其他人員					177,000	66,952,000				67,129,000		67,129,000
合 計	130,427,000		490,000		34,359,000	79,428,000		17,944,000		262,648,000	2,347,000	264,995,000

警衛外包預算數1,305,000元，決算數1,003,536元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數18,904,000元，決算數16,887,619元，合計185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15,278,000元，決算數13,934,979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177,000元，決算數122,400元，合計15人。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
131,076,866		17,831		30,822,598	11,304,210		13,199,697		186,421,202	4,177,505	190,598,707
131,076,866		17,831		30,822,598	11,304,210		13,199,697		186,421,202		186,421,202
										4,177,505	4,177,505
				122,400	72,225,070		2,570,218		74,917,688		74,917,688
							2,570,218		2,570,218		2,570,218
				122,400	72,225,070				72,347,470		72,347,470
131,076,866		17,831		30,944,998	83,529,280		15,769,915		261,338,890	4,177,505	265,516,395

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 104 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			293,495,248		287,409,149			-6,086,099	-2.07	1.以前年度保留 數12,019,214元，本 年度預算 數3,310,000元，奉 准先行辦理 數2,647,034元。 2.主要係莊敬、自 強樓整建計畫編列 預算書已送教育局 審核，俟完成後辦 理招標事宜，嗣後 注意並督促業務單 位配合預算期程辦 理；另全校定址廣 播系統招標採購擲 節開支所致，嗣後 辦理採購預算應詳 實估列。
國民教育計畫			206,069,000		198,988,340			-7,080,660	-3.44	
一般行政管理 計畫			69,450,000		74,917,688			5,467,688	7.87	
建築及設備計 畫			17,976,248		13,503,121			-4,473,127	-24.88	

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104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	264,995,000	265,516,395	521,395	0.20
11 正式員額薪資	130,427,000	131,076,866	649,866	0.50
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,000	4,177,505	1,830,505	77.99
13 超時工作報酬	490,000	17,831	-472,169	-96.36
15 獎金	34,359,000	30,944,998	-3,414,002	-9.94
16 退休及卹償金	79,428,000	83,529,280	4,101,280	5.16
18 福利費	17,944,000	15,769,915	-2,174,085	-12.12
2 服務費用	6,628,000	4,822,105	-1,805,895	-27.25
21 水電費	2,091,000	1,828,046	-262,954	-12.58
22 郵電費	271,000	215,932	-55,068	-20.32
23 旅運費	80,000	52,793	-27,207	-34.01
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	170,304	-129,696	-43.23
25 修理保養及保固費	1,501,000	698,125	-802,875	-53.49
26 保險費	43,000	25,536	-17,464	-40.61
27 一般服務費	1,708,000	1,443,020	-264,980	-15.51
28 專業服務費	508,000	262,424	-245,576	-48.34
29 公共關係費	126,000	125,925	-75	-0.06
3 材料及用品費	1,463,000	1,432,358	-30,642	-2.09
31 使用材料費	106,000	39,103	-66,897	-63.11
32 用品消耗	1,357,000	1,393,255	36,255	2.67
4 租金、償債與利息	200,000	169,410	-30,590	-15.30
43 機器租金	11,000	0	-11,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	31,150	1,150	3.83
45 什項設備租金	159,000	138,260	-20,740	-13.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,976,248	13,503,121	-4,473,127	-24.88
51 購置固定資產	17,976,248	13,503,121	-4,473,127	-24.88
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	140	-4,860	-97.20
66 規費	5,000	140	-4,860	-97.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,228,000	1,965,620	-262,380	-11.78
71 會費	32,000	45,810	13,810	43.16
72 捐助、補助與獎助	360,000	340,800	-19,200	-5.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,616,000	1,381,021	-234,979	-14.54
75 競賽及交流活動費	220,000	197,989	-22,011	-10.01
合計	293,495,248	287,409,149	-6,086,099	-2.07

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

市議會審議通過 104 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 104 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

臺中市地方教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

市議會審議通過 103 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 104 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：