

中華民國 105 年度
(105 年 1 月 1 日至 105 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105年度

甲、總說明·····	第05239-01	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表 ·····	第05239-04	頁
二、現金流量決算表 ·····	第05239-05	頁
三、平衡表 ·····	第05239-06	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第05239-08	頁
二、基金用途明細表 ·····	第05239-09	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105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104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 105 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 193,218,000 元，決算數 187,013,026 元。

104 學年度下學期，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 1,921 人。

105 學年度上學期，實際招收普通班 60 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 1,703 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 67,525,000 元，決算數 75,205,455 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 75,303,000 元（不含以前年度保留數 2,885,465 元），決算數 17,440,851 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 340,387,560 元，較預算數 336,046,000 元，增加 4,341,560 元，計增 1.29%。

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 22,900 元，較預算數 0 元，增加 22,900 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 78,870 元，較預算數 150,000 元，減少 71,130 元，計減 47.42%。

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 176,560 元，較預算數 20,000 元，增加 156,560 元，計增 782.80 %。

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 105 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 8,713 元，較預算數 9,000 元，減少 287 元，計減 3.19%。

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 23,713 元，較預算數 36,000 元，減少 12,287 元，計減 34.13%。

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 339,870,162 元，較預算數 335,813,000 元，增加 4,057,162 元，計增 1.21%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

7. 雜項收入：決算數 206,642 元，較預算數 18,000 元，增加 188,642 元，計增 1,048.01%。

主要係因：學生破壞公物賠償及拆除舊建物(莊敬自強整建工程)有價料販售所得繳庫等，收入情形難以估計，依實際收入情形所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 279,659,332 元，較可用預算數 338,931,465 元，減少 59,272,133 元，計減 17.49%。

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 187,013,026 元，較可用預算數 193,218,000 元，減少 6,204,974 元，計減 3.21%。

主要係因：用人費用賸餘及撙節各項開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 75,205,455 元，較可用預算數 67,525,000 元，增加 7,680,455 元，計增 11.37%。

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 17,440,851 元，較可用預算數 78,188,465 元，減少 60,747,614 元，計減 77.69%。

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)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 60,728,228 元，較預算短絀數 2,885,465 元，增加賸餘 63,613,693 元。

主要係因：主要係建築及設備計畫執行未如預期及用人費用結餘等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 58,464,594 元。

其他活動之淨現金流出 60,594 元。

本年度現金及約當現金之淨增 58,404,000 元。

期初現金及約當現金 35,894,503 元。

期末現金及約當現金 94,298,503 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 105 年度

資產總額為 320,397,659 元，包括：

流動資產 95,999,852 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 9,856 元。

其他資產 224,387,951 元。

負債總額為 248,240,306 元，包括：

流動負債 18,181,354 元。

其他負債 230,058,952 元。

基金餘額為累積餘額 72,157,353 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 322,734,112 元，包括：

土地改良物 5,767,176 元。

房屋及建築 248,296,178 元。

機械及設備 26,086,316 元。

交通及運輸設備 4,923,470 元。

什項設備 20,326,684 元。

購建中固定資產 17,258,031 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 105.12.28 府授教會字第 1050283777 號函	行政管理及推展	7,680,455

(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 105 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	336,046,000	100.00	340,387,560	100.00	4,341,560	1.29	278,886,195	100.00
41 徵收及依法分配收入			22,900	0.01	22,900	0.00	82,594	0.03
415 違規罰款收入			22,900	0.01	22,900	0.00	82,594	0.03
43 勞務收入	150,000	0.04	78,870	0.02	-71,130	-47.42	168,500	0.06
431 服務收入	150,000	0.04	78,870	0.02	-71,130	-47.42	168,500	0.06
45 財產收入	65,000	0.02	208,986	0.06	143,986	221.52	198,008	0.07
451 財產處分收入	20,000	0.01	176,560	0.05	156,560	782.80	151,730	0.05
452 租金收入	9,000	0.00	8,713	0.00	-287	-3.19	9,504	0.00
454 利息收入	36,000	0.01	23,713	0.01	-12,287	-34.13	36,774	0.01
46 政府撥入收入	335,813,000	99.93	339,870,162	99.85	4,057,162	1.21	278,345,371	99.81
462 公庫撥款收入	335,813,000	99.93	339,870,162	99.85	4,057,162	1.21	278,345,371	99.81
4Y 其他收入	18,000	0.01	206,642	0.06	188,642	1,048.01	91,722	0.03
4YY 雜項收入	18,000	0.01	206,642	0.06	188,642	1,048.01	91,722	0.03
5 基金用途	338,931,465	100.00	279,659,332	100.00	-59,272,133	-17.49	287,409,149	100.00
53 國民教育計畫	193,218,000	57.01	187,013,026	66.87	-6,204,974	-3.21	198,988,340	69.24
5L 一般行政管理計畫	67,525,000	19.92	75,205,455	26.89	7,680,455	11.37	74,917,688	26.07
5M 建築及設備計畫	78,188,465	23.07	17,440,851	6.24	-60,747,614	-77.69	13,503,121	4.70
購建固定資產	78,188,465	23.07	17,440,851	6.24	-60,747,614	-77.69	13,503,121	4.70
本期賸餘（短絀-）	-2,885,465		60,728,228		63,613,693	-2,204.63	-8,522,954	
期初基金餘額	19,952,000		11,429,125		-8,522,875	-42.72	19,952,079	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	17,066,535		72,157,353		55,090,818	322.80	11,429,125	

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105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—)		60,728,228	60,728,228	
812 調整非現金項目	-6,086,000	-2,263,634	3,822,366	-62.81
8123 流動資產淨減(淨增—)		-1,701,349	-1,701,349	
8124 流動負債淨增(淨減—)	-6,086,000	-562,285	5,523,715	-90.76
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-6,086,000	58,464,594	64,550,594	-1,060.64
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-12,825	-12,825	
82C1 增加其他資產		-12,825	-12,825	
82D 減少短期債務及其他負債	-163,000	-47,769	115,231	-70.69
82D2 減少其他負債	-163,000	-47,769	115,231	-70.69
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-163,000	-60,594	102,406	-62.83
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-6,249,000	58,404,000	64,653,000	-1,034.61
84 期初現金及約當現金	45,721,000	35,894,503	-9,826,497	-21.49
85 期末現金及約當現金	39,472,000	94,298,503	54,826,503	138.90

不影響現金流量之活動如下：

本年度代管資產較上年度增加1,247,263元。

本年度退休及離職準備金較上年度增加9,856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105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	320,397,659	100.00	259,022,366	100.00	61,375,293	23.69
11	流動資產	95,999,852	29.96	35,894,503	13.86	60,105,349	167.45
111	現金	94,298,503	29.43	35,894,503	13.86	58,404,000	162.71
1112	銀行存款	94,298,503	29.43	35,894,503	13.86	58,404,000	162.71
1112-1	銀行存款-市庫存款	71,079,619	22.18	11,827,907	4.57	59,251,712	500.95
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	21,038,939	6.57	21,674,378	8.37	-635,439	-2.93
1112-4	銀行存款-教育儲蓄戶	122,858	0.04	179,485	0.07	-56,627	-31.55
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	2,057,087	0.64	2,212,733	0.85	-155,646	-7.03
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	1,701,349	0.53	0	0.00	1,701,349	0.00
1154	預付費用	1,701,349	0.53	0	0.00	1,701,349	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,856	0.00	0	0.00	9,856	0.00
124	準備金	9,856	0.00	0	0.00	9,856	0.00
1241	退休及離職準備金	9,856	0.00	0	0.00	9,856	0.00
13	其他資產	224,387,951	70.03	223,127,863	86.14	1,260,088	0.56
131	什項資產	224,387,951	70.03	223,127,863	86.14	1,260,088	0.56
1315	暫付及待結轉帳項	12,825	0.00	0	0.00	12,825	0.00
1316	代管資產	224,375,126	70.03	223,127,863	86.14	1,247,263	0.56
1316-1	代管資產-土地	224,375,126	70.03	223,127,863	86.14	1,247,263	0.56
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	320,397,659	100.00	259,022,366	100.00	61,375,293	23.69
2	負 債	248,240,306	77.48	247,593,241	95.59	647,065	0.26
21	流動負債	18,181,354	5.67	18,743,639	7.24	-562,285	-3.00
212	應付款項	18,181,354	5.67	18,743,639	7.24	-562,285	-3.00
2123	應付代收款	17,557,739	5.48	18,344,857	7.08	-787,118	-4.29
2125	應付費用	619,309	0.19	398,782	0.15	220,527	55.30
2129	應付工程款	4,306	0.00	0	0.00	4,306	0.00
22	其他負債	230,058,952	71.80	228,849,602	88.35	1,209,350	0.53
221	什項負債	230,058,952	71.80	228,849,602	88.35	1,209,350	0.53
信託代理與保證資產		10,341,000		信託代理與保證負債		10,341,000	
保證品		10,341,000		應付保證品		10,341,000	

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105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	%
2211	存入保證金	5,673,970	1.77	5,721,739	2.21	-47,769	-0.83
2213	應付退休及離職金	9,856	0.00	0	0.00	9,856	0.00
2214	應付代管資產	224,375,126	70.03	223,127,863	86.14	1,247,263	0.56
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	72,157,353	22.52	11,429,125	4.41	60,728,228	531.35
31	基金餘額	72,157,353	22.52	11,429,125	4.41	60,728,228	531.35
311	基金餘額	72,157,353	22.52	11,429,125	4.41	60,728,228	531.35
3111	累積餘額	72,157,353	22.52	11,429,125	4.41	60,728,228	531.35
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	320,397,659	100.00	259,022,366	100.00	61,375,293	23.69

信託代理與保證資產

10,341,000

信託代理與保證負債

10,341,000

保證品

10,341,000

應付保證品

10,341,000

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 105 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	336,046,000	340,387,560	4,341,560	1.29	
41 徵收及依法分配收入		22,900	22,900	0.00	
415 違規罰款收入		22,900	22,900	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	150,000	78,870	-71,130	-47.42	
431 服務收入	150,000	78,870	-71,130	-47.42	主要係場地租借收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫。
45 財產收入	65,000	208,986	143,986	221.52	
451 財產處分收入	20,000	176,560	156,560	782.80	主要係財產報廢變賣收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫。
452 租金收入	9,000	8,713	-287	-3.19	
454 利息收入	36,000	23,713	-12,287	-34.13	主要係公庫存款利息收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫。
46 政府撥入收入	335,813,000	339,870,162	4,057,162	1.21	
462 公庫撥款收入	335,813,000	339,870,162	4,057,162	1.21	
4Y 其他收入	18,000	206,642	188,642	1,048.01	
4YY 雜項收入	18,000	206,642	188,642	1,048.01	主要係學生破壞公物賠償及拆除舊建物(莊敬自強整建工程)有價料販售所得繳庫等，收入情形難以估計，依實際收入情形。

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 105 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	338,931,465	279,659,332	-59,272,133	-17.49	
53 國民教育計畫	193,218,000	187,013,026	-6,204,974	-3.21	
1 用人費用	182,770,000	178,445,149	-4,324,851	-2.37	
11 正式員額薪資	121,827,000	122,496,801	669,801	0.55	
113 職員薪金	120,047,000	120,926,382	879,382	0.73	
114 工員工資	1,780,000	1,570,419	-209,581	-11.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,000	3,914,724	1,567,724	66.80	
124 兼職人員酬金	2,347,000	3,914,724	1,567,724	66.80	
13 超時工作報酬	510,000	597,064	87,064	17.07	
131 加班費	510,000	597,064	87,064	17.07	
15 獎金	31,808,000	28,424,578	-3,383,422	-10.64	
151 考績獎金	14,329,000	12,275,002	-2,053,998	-14.33	
152 年終獎金	17,479,000	16,149,576	-1,329,424	-7.61	
16 退休及卹償金	11,649,000	10,512,920	-1,136,080	-9.75	
161 職員退休及離職金	11,537,000	10,442,072	-1,094,928	-9.49	
162 工員退休及離職金	112,000	70,848	-41,152	-36.74	
18 福利費	14,629,000	12,499,062	-2,129,938	-14.56	
181 分擔員工保險費	13,861,000	11,547,367	-2,313,633	-16.69	
183 傷病醫藥費		45,500	45,500		
18Y 其他福利費	768,000	906,195	138,195	17.99	
2 服務費用	6,506,000	5,432,249	-1,073,751	-16.50	
21 水電費	2,111,000	1,567,723	-543,277	-25.74	
212 工作場所電費	1,868,000	1,474,606	-393,394	-21.06	
214 工作場所水費	240,000	93,117	-146,883	-61.20	
217 氣體費	3,000		-3,000	-100.00	
22 郵電費	271,000	217,972	-53,028	-19.57	
221 郵費	35,000	46,936	11,936	34.10	
222 電話費	200,000	135,036	-64,964	-32.48	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	80,000	48,659	-31,341	-39.18	
231 國內旅費	70,000	48,659	-21,341	-30.49	
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	172,402	-127,598	-42.53	
241 印刷及裝訂費	300,000	172,402	-127,598	-42.53	
25 修理保養及保固費	1,451,000	1,480,035	29,035	2.00	
251 土地改良物修護費		59,750	59,750		
252 一般房屋修護費	610,000	279,860	-330,140	-54.12	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-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 105 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	80,000		-80,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	182,000	103,845	-78,155	-42.94	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	30,800	-29,200	-48.67	
257 什項設備修護費	514,000	1,005,780	491,780	95.68	
26 保險費	50,000	26,153	-23,847	-47.69	
261 一般房屋保險費	30,000	21,192	-8,808	-29.36	
26Y 其他保險費	20,000	4,961	-15,039	-75.20	
27 一般服務費	1,694,000	1,592,581	-101,419	-5.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,000	16,322	6,322	63.22	
279 外包費	1,318,000	1,089,984	-228,016	-17.30	警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,089,984元。 行政助理1名，預算數0元，決算數188,975元。(係人力替代方案人員1名)。
27D 計時與計件人員酬金		188,975	188,975		
27F 體育活動費	366,000	297,300	-68,700	-18.77	
28 專業服務費	423,000	200,800	-222,200	-52.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	52,000	-46,000	-46.94	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,000	90,100	36,100	66.85	
288 委託考選訓練費	246,000	17,100	-228,900	-93.05	
28A 電子計算機軟體服務費	25,000	41,600	16,600	66.40	
29 公共關係費	126,000	125,924	-76	-0.06	
291 公共關係費	126,000	125,924	-76	-0.06	
3 材料及用品費	1,475,000	1,238,746	-236,254	-16.02	
31 使用材料費	114,000	6,200	-107,800	-94.56	
311 物料	58,000		-58,000	-100.00	
312 燃料	26,000	6,200	-19,800	-76.15	
314 建築材料	30,000		-30,000	-100.00	
32 用品消耗	1,361,000	1,232,546	-128,454	-9.44	
321 辦公(事務)用品	323,000	293,127	-29,873	-9.25	
322 報章什誌	30,000	19,210	-10,790	-35.97	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	312,240	152,240	95.15	
324 化學藥劑與實驗用品	75,000	42,233	-32,767	-43.69	
326 食品	85,000	87,060	2,060	2.42	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	28,952	-1,048	-3.49	
32Y 其他	658,000	449,724	-208,276	-31.65	

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 105 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	236,000	131,204	-104,796	-44.41	
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	
44 交通及運輸設備租金	60,000	15,500	-44,500	-74.17	
442 車租	60,000	15,500	-44,500	-74.17	
45 什項設備租金	165,000	115,704	-49,296	-29.88	
451 什項設備租金	165,000	115,704	-49,296	-29.88	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	460	-4,540	-90.80	
66 規費	5,000	460	-4,540	-90.80	
661 行政規費與強制費	5,000	460	-4,540	-90.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,226,000	1,765,218	-460,782	-20.70	
71 會費	34,000	19,020	-14,980	-44.06	
712 學術團體會費	32,000	17,020	-14,980	-46.81	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	341,000	312,000	-29,000	-8.50	
726 獎助學員生給與	341,000	312,000	-29,000	-8.50	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,631,000	1,299,446	-331,554	-20.33	
746 獎勵費用	134,000	106,000	-28,000	-20.90	
747 慰問金、照護及濟助金	690,000	596,000	-94,000	-13.62	
74Y 其他	807,000	597,446	-209,554	-25.97	
75 競賽及交流活動費	220,000	134,752	-85,248	-38.75	
751 技能競賽	220,000	134,752	-85,248	-38.75	
5L 一般行政管理計畫	67,525,000	75,205,455	7,680,455	11.37	
1 用人費用	67,525,000	75,205,455	7,680,455	11.37	
15 獎金	210,000	25,200	-184,800	-88.00	
15Y 其他獎金	210,000	25,200	-184,800	-88.00	
16 退休及卹償金	65,523,000	72,908,955	7,385,955	11.27	
161 職員退休及離職金	65,523,000	72,908,955	7,385,955	11.27	
18 福利費	1,792,000	2,271,300	479,300	26.75	
18Y 其他福利費	1,792,000	2,271,300	479,300	26.75	
5M 建築及設備計畫	78,188,465	17,440,851	-60,747,614	-77.69	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,188,465	17,440,851	-60,747,614	-77.69	
51 購置固定資產	78,188,465	17,440,851	-60,747,614	-77.69	

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 105 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	77,885,465	17,143,496	-60,741,969	-77.99	可用預算數：以前年度保留數2,885,465元，法定預算數75,303,000元。決 算 數：以前年度保留數2,885,465元，法定預算數14,555,386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。
514 購置機械及設備	210,000	204,563	-5,437	-2.59	
515 購置交通及運輸設備	24,000	24,000			
516 購置什項設備	69,000	68,792	-208	-0.30	

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105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	315,353,735	19,494,615	12,114,238	322,734,112
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	258,140,455		9,844,277	248,296,178
機械及設備	25,829,990	1,369,711	1,113,385	26,086,316
交通及運輸設備	4,486,490	751,000	314,020	4,923,470
什項設備	20,897,392	230,408	801,116	20,326,684
購建中固定資產	114,535	17,143,496		17,258,031
電腦軟體	117,697		41,440	76,257
權利				

1.機械及設備：教育局補助購置1,099,148元；應付代收款購置66,000元。

2.交通及運輸設備：教育局補助購置400,000元；應付代收款購置327,000元。

3.什項設備：教育局補助購置63,616元；應付代收款購置98,000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105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	2,885,465	75,000,000			77,885,465		-77,885,465	60,741,969
機械及設備		150,000		60,000	210,000	204,563	-5,437	
交通及運輸設備				24,000	24,000	24,000		
什項設備		153,000		-84,000	69,000	68,792	-208	
購建中固定資產						17,143,496	17,143,496	
合 計	2,885,465	75,303,000			78,188,465	17,440,851	-60,747,614	60,741,969

105年度保留數60,741,969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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	183	158	-25	
職員	178	153	-25	
技工	1	1	0	
工友	4	4	0	
合 計	183	158	-25	

填表說明：行政助理1名，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 105 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	121,827,000		510,000		31,808,000	11,649,000		14,629,000		180,423,000	2,347,000	182,770,000
正式人員	121,827,000		510,000		31,808,000	11,649,000		14,629,000		180,423,000		180,423,000
兼任人員											2,347,000	2,347,000
一般行政管理計畫					210,000	65,523,000		1,792,000		67,525,000		67,525,000
正式人員								1,792,000		1,792,000		1,792,000
其他人員					210,000	65,523,000				65,733,000		65,733,000
合 計	121,827,000		510,000		32,018,000	77,172,000		16,421,000		247,948,000	2,347,000	250,295,000

行政助理預算數0元，決算數188,975元(係人力替代方案人員)；警衛外包預算數1,305,000元，決算數1,089,984元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數17,479,000元，決算數16,149,576元，合計180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14,329,000元，決算數12,275,002元，合計146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210,000元，決算數25,200元，合計3人。

用人費用彙計表(右半頁)

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
122,496,801		597,064		28,424,578	10,512,920		12,499,062		174,530,425	3,914,724	178,445,149
122,496,801		597,064		28,424,578	10,512,920		12,499,062		174,530,425		174,530,425
										3,914,724	3,914,724
				25,200	72,908,955		2,271,300		75,205,455		75,205,455
							1,646,180		1,646,180		1,646,180
				25,200	72,908,955		625,120		73,559,275		73,559,275
122,496,801		597,064		28,449,778	83,421,875		14,770,362		249,735,880	3,914,724	253,650,604

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 105 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			338,931,465		279,659,332			-59,272,133	-17.49	1.以前年度保留 數2,885,465元，法 定預算 數75,303,000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			193,218,000		187,013,026			-6,204,974	-3.21	
一般行政管理 計畫			67,525,000		75,205,455			7,680,455	11.37	
建築及設備計 畫			78,188,465		17,440,851			-60,747,614	-77.69	

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105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	250,295,000	253,650,604	3,355,604	1.34
11 正式員額薪資	121,827,000	122,496,801	669,801	0.55
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,000	3,914,724	1,567,724	66.80
13 超時工作報酬	510,000	597,064	87,064	17.07
15 獎金	32,018,000	28,449,778	-3,568,222	-11.14
16 退休及卹償金	77,172,000	83,421,875	6,249,875	8.10
18 福利費	16,421,000	14,770,362	-1,650,638	-10.05
2 服務費用	6,506,000	5,432,249	-1,073,751	-16.50
21 水電費	2,111,000	1,567,723	-543,277	-25.74
22 郵電費	271,000	217,972	-53,028	-19.57
23 旅運費	80,000	48,659	-31,341	-39.18
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	172,402	-127,598	-42.53
25 修理保養及保固費	1,451,000	1,480,035	29,035	2.00
26 保險費	50,000	26,153	-23,847	-47.69
27 一般服務費	1,694,000	1,592,581	-101,419	-5.99
28 專業服務費	423,000	200,800	-222,200	-52.53
29 公共關係費	126,000	125,924	-76	-0.06
3 材料及用品費	1,475,000	1,238,746	-236,254	-16.02
31 使用材料費	114,000	6,200	-107,800	-94.56
32 用品消耗	1,361,000	1,232,546	-128,454	-9.44
4 租金、償債與利息	236,000	131,204	-104,796	-44.41
43 機器租金	11,000	0	-11,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	60,000	15,500	-44,500	-74.17
45 什項設備租金	165,000	115,704	-49,296	-29.88
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,188,465	17,440,851	-60,747,614	-77.69
51 購置固定資產	78,188,465	17,440,851	-60,747,614	-77.69
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	460	-4,540	-90.80
66 規費	5,000	460	-4,540	-90.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,226,000	1,765,218	-460,782	-20.70
71 會費	34,000	19,020	-14,980	-44.06
72 捐助、補助與獎助	341,000	312,000	-29,000	-8.50
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,631,000	1,299,446	-331,554	-20.33
75 競賽及交流活動費	220,000	134,752	-85,248	-38.75
合 計	338,931,465	279,659,332	-59,272,133	-17.49

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 105 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 105 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 104 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 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	嗣後各機關超支併決算額度若有超過預算 15%以上之情形，應向議會做專案報告。	遵照辦理。

