

中華民國 101 年度
(101 年 1 月 1 日至 101 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101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	05239-11	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05239-12	頁至第	05239-12	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05239-13	頁至第	05239-13	頁
五、無形資產明細表·····	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

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 101 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 220,821,000 元，決算數 207,787,244 元。

100 學年度下學期，實際招收普通班 78 班，特教班 4 班，學生人數共 2,623 人。

101 學年度上學期，實際招收普通班 75 班，特教班 4 班，學生人數共 2,416 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 15,416,000 元(不含補辦預算 5,000,000 元)，決算數 482,666 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；及辦理本校老舊校舍整建工程(總經費 126,000,000 元，自 101 年開始辦理，為 3 年期延續性工程，預計 103 年完工，已執行 74,860 元，執行率為 0.06%，目前依原預算進度執行中)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 296,228,370 元，較預算數 236,237,000 元，增加 59,991,370 元，計增 25.39%。

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 122,000 元，較預算數 0 元，增加 122,000 元。
主要係因：午餐團膳懲罰性違約金，未編列預算，依實際收入數繳庫。
2. 服務收入：決算數 33,800 元，較預算數 40,000 元，減少 6,200 元，計減 15.50%。
主要係因：場地租借收入未如預期所致。
3. 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%。
主要係因：員生消費合作社租金收入。
4. 利息收入：決算數 78,815 元，較預算數 50,000 元，增加 28,815 元，計增 57.63%。
主要係因：專戶存款利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 13,200 元，較預算數 21,000 元，減少 7,800 元，計減 37.14%。

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 101 年度

主要係因：公有宿舍使用費收入，因校舍整建拆除部份宿舍致收入短少。

6. 縣市庫撥款收入：決算數 295,909,050 元，較預算數 236,117,000 元，增加 59,792,050 元，計增 25.32%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要申請市庫撥款所致。

7. 受贈收入：決算數 19,000 元，較預算數 0 元，增加 19,000 元。

主要係因：畢業典禮捐贈收入，未編列預算依實際收入數繳庫所致。

8. 雜項收入：決算數 43,001 元，較預算數 0 元，增加 43,001 元。

主要係因：資源回收收入，未編列預算依實際收入數繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 284,353,384 元，較可用預算數 241,237,000 元，增加 43,116,384 元，計增 17.87%。

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 207,787,244 元，較可用預算數 220,821,000 元，減少 13,033,756 元，計減 5.90%。

主要係因：正式人員薪資依實際進用情形之賸餘款。

2. 一般行政管理計畫：決算數 76,083,474 元，較可用預算數 0 元，增加 76,083,474 元。

主要係因：係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 482,666 元，較可用預算數 20,416,000 元，減少 19,933,334 元，計減 97.64%。

主要係因：老舊校舍中山樓整建工程，已簽訂契約尚未開工所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 11,874,986 元，較預算短絀數 5,000,000 元，增加賸餘 16,874,986 元，減少 337.50%短絀數。

主要係因：老舊校舍中山樓整建工程，已簽訂契約尚未開工所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 15,134,172 元。

其他活動之淨現金流入 5,596,060 元。

本年度現金及約當現金之淨增 20,730,232 元。

期初現金及約當現金 42,688,644 元。

期末現金及約當現金 63,418,876 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 438,651,662 元，包括：

流動資產 63,418,876 元。

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 101 年度

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 47,916 元。

其他資產 375,184,870 元。

負債總額為 408,743,864 元，包括：

流動負債 25,365,727 元。

其他負債 383,378,137 元。

基金餘額為累積餘額 29,907,798 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 5,038,702 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 0 元。

房屋及建築 1,560,000 元。

機械及設備 1,736,775 元。

交通及運輸設備 246,377 元。

什項設備 1,404,690 元。

購建中固定資產 74,860 元。

電腦軟體 16,000 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 101.7.25 中市教會字第 1010049935 號函	行政管理及推展	40,728,000
臺中市政府教育局 101.10.30 中市教體字第 1010080277 號函	國民中學教育	522,416
臺中市政府教育局 102.1.10 中市教會字第 1020002194 號函	行政管理及推展	35,356,000

(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
臺中市政府 101.2.6 府授教秘字第 1010018611 號函	擴充改良房屋建築及設備	5,000,000

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 101 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	236,237,000	100.00	296,228,370	100.00	59,991,370	25.39	297,692,490	100.00
41 徵收及依法分配收入			122,000	0.04	122,000			
415 違規罰款收入			122,000	0.04	122,000			
43 勞務收入	40,000	0.02	33,800	0.01	-6,200	-15.50	500	0.00
431 服務收入	40,000	0.02	33,800	0.01	-6,200	-15.50	500	0.00
45 財產收入	80,000	0.03	101,519	0.03	21,519	26.90	259,856	0.09
451 財產處分收入							21,390	0.01
452 租金收入	9,000	0.00	9,504	0.00	504	5.60		
454 利息收入	50,000	0.02	78,815	0.03	28,815	57.63	74,162	0.02
45Y 其他財產收入	21,000	-0.01	13,200	0.00	-7,800	-37.14	164,304	0.06
46 政府撥入收入	236,117,000	99.95	295,909,050	99.89	59,792,050	25.32	297,305,729	99.87
462 縣（市）庫撥款收入	236,117,000	99.95	295,909,050	99.89	59,792,050	25.32	297,305,729	99.87
4Y 其他收入			62,001	0.02	62,001		126,405	0.04
4Y0 受贈收入			19,000	0.01	19,000			
4YY 雜項收入			43,001	0.01	43,001		126,405	0.04
5 基金用途	241,237,000	100.00	284,353,384	100.00	43,116,384	17.87	279,659,678	100.00
53 國民教育計畫	220,821,000	91.54	207,787,244	73.07	-13,033,756	-5.90	207,740,307	74.28
5L 一般行政管理計畫			76,083,474	26.76	76,083,474		71,560,729	25.59
5M 建築及設備計畫	20,416,000	8.46	482,666	0.17	-19,933,334	-97.64	358,642	0.13
購建固定資產	20,400,000	8.46	466,666	0.16	-19,933,334	-97.71	358,642	0.13
其他	16,000	0.01	16,000	0.01				
本期賸餘（短絀）	-5,000,000		11,874,986		16,874,986	-337.50	18,032,812	
期初基金餘額			18,032,812		18,032,812	0.00		
期末基金餘額	-5,000,000		29,907,798		34,907,798	-698.16	18,032,812	

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101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 本期盈餘(短絀—)		11,874,986	11,874,986	
812 調整非現金項目	-699,000	3,259,186	3,958,186	-566.26
8124 流動負債淨增(淨減—)	-699,000	3,259,186	3,958,186	-566.26
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-699,000	15,134,172	15,833,172	-2,265.12
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	11,000		-11,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債		5,596,060	5,596,060	
82D 減少短期債務及其他負債	-249,000		249,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-238,000	5,596,060	5,834,060	-2,451.29
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-937,000	20,730,232	21,667,232	-2,312.40
84 期初現金及約當現金	20,950,000	42,688,644	21,738,644	103.76
85 期末現金及約當現金	20,013,000	63,418,876	43,405,876	216.89

臺中市 方教育發展基金 - 臺中市立豐南國民中學

平衡表

中華民國101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	438,651,662	100.00	421,284,096	100.00	17,367,566	4.12
11 流動資產	63,418,876	14.46	42,688,644	10.13	20,730,232	48.56
111 現金	63,418,876	14.46	42,688,644	10.13	20,730,232	48.56
1112 銀行存款	63,418,876	14.46	42,688,644	10.13	20,730,232	48.56
1112-1 銀行存款-市庫存款	30,796,912	✓ 7.02	18,032,812	4.28	12,764,100	70.78
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	27,967,224	✓ 6.38	24,378,434	5.79	3,588,790	14.72
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	212,179	✓ 0.05	277,398	0.07	-65,219	-23.51
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶	3,560	✓ 0.00	0	0.00	3,560	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶	4,439,001	✓ 1.01	0	0.00	4,439,001	0.00
1113 零用及週轉金	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	47,916	✓ 0.01	0	0.00	47,916	0.00
124 準備金	47,916	0.01	0	0.00	47,916	0.00
1241 退休及離職準備金	47,916	0.01	0	0.00	47,916	0.00
13 其他資產	375,184,870	85.53	378,595,452	89.87	-3,410,582	-0.90
131 什項資產	375,184,870	85.53	378,595,452	89.87	-3,410,582	-0.90
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	375,184,870	85.53	378,595,452	89.87	-3,410,582	-0.90
1316-1 代管資產-土地	191,676,065	✓ 43.70	191,676,065	45.50	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	147,976,481	✓ 33.73	149,072,438	35.39	-1,095,957	-0.74
1316-3 代管資產-機械及設備	12,815,329	✓ 2.92	13,789,665	3.27	-974,336	-7.07
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	2,312,930	✓ 0.53	2,511,678	0.60	-198,748	-7.91
1316-5 代管資產-什項設備	15,517,521	✓ 3.54	16,659,062	3.95	-1,141,541	-6.85
1316-9 代管資產-土地改良物	4,886,544	✓ 1.11	4,886,544	1.16	0	0.00
資 產 合 計	438,651,662	✓ 100.00	421,284,096	100.00	17,367,566	4.12
2 負 債	408,743,864	✓ 93.18	403,251,284	95.72	5,492,580	1.36
21 流動負債	25,365,727	5.78	22,106,541	5.25	3,259,186	14.74
212 應付款項	25,365,727	5.78	22,106,541	5.25	3,259,186	14.74
2123 應付代收款	24,476,613	✓ 5.58	22,106,541	5.25	2,370,072	10.72
2125 應付費用	889,114	✓ 0.20	0	0.00	889,114	0.00
22 其他負債	383,378,137	87.40	381,144,743	90.47	2,233,394	0.59
221 什項負債	383,378,137	87.40	381,144,743	90.47	2,233,394	0.59
2211 存入保證金	8,145,351	✓ 1.86	2,549,291	0.61	5,596,060	219.51
2213 應付退休及離職金	47,916	✓ 0.01	0	0.00	47,916	0.00
2214 應付代管資產	375,184,870	✓ 85.53	378,595,452	89.87	-3,410,582	-0.90

註：

臺中市 方教育發展基金 - 臺中市立豐南國民中學

平衡表

中華民國101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	%
3 基金餘額		29,907,798	6.82	18,032,812	4.28	11,874,986	65.85
31 基金餘額		29,907,798	6.82	18,032,812	4.28	11,874,986	65.85
311 基金餘額		29,907,798	6.82	18,032,812	4.28	11,874,986	65.85
3111 累積餘額		29,907,798	6.82	18,032,812	4.28	11,874,986	65.85
負債及基金餘額合計		438,651,662	100.00	421,284,096	100.00	17,367,566	4.12

註：

臺中市 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 101 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	236,237,000	296,228,370	59,991,370	25.39	
41 徵收及依法分配收入		122,000	122,000		
415 違規罰款收入		122,000	122,000		係午餐團膳懲罰性違約金，未編列預算悉數繳庫。
43 勞務收入	40,000	33,800	-6,200	-15.50	
431 服務收入	40,000	33,800	-6,200	-15.50	
45 財產收入	80,000	101,519	21,519	26.90	
452 租金收入	9,000	9,504	504	5.60	
454 利息收入	50,000	78,815	28,815	57.63	係專戶存款利息收入超出預期，悉數繳庫。
45Y 其他財產收入	21,000	13,200	-7,800	-37.14	係公有宿舍使用費收入，因校舍整建拆除部份宿舍致收入短少，悉數繳庫。
46 政府撥入收入	236,117,000	295,909,050	59,792,050	25.32	
462 縣（市）庫撥款收入	236,117,000	295,909,050	59,792,050	25.32	係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要由市庫撥款支付。
4Y 其他收入		62,001	62,001		
4Y0 受贈收入		19,000	19,000		係畢業典禮捐贈收入，未編列預算悉數繳庫。
4YY 雜項收入		43,001	43,001		係資源回收收入，未編列預算悉數繳庫。

填表說明：

臺中市立豐南國民中學

基金用途明細表

中華民國 101 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	241,237,000	284,353,384	43,116,384	17.87	
53 國民教育計畫	220,821,000	207,787,244	-13,033,756	-5.90	
1 用人費用	211,778,000	199,252,496	-12,525,504	-5.91	
11 正式編額薪資	146,221,000	138,484,367	-7,736,633	-5.29	
113 職員薪金	143,935,000	136,693,136	-7,241,864	-5.03	
114 工員工資	2,286,000	1,791,231	-494,769	-21.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,680,000	3,432,889	-247,111	-6.71	
124 兼職人員酬金	3,680,000	3,432,889	-247,111	-6.71	
13 超時工作報酬	501,000		-501,000	-100.00	
131 加班費	501,000		-501,000	-100.00	
15 獎金	31,805,000	31,506,686	-298,314	-0.94	
151 考績獎金	12,722,000	14,118,706	1,396,706	10.98	
152 年終獎金	19,083,000	17,387,980	-1,695,020	-8.88	
16 退休及卹償金	13,801,000	11,850,367	-1,950,633	-14.13	
161 職員退休及離職金	13,664,000	11,762,474	-1,901,526	-13.92	
162 工員退休及離職金	137,000	87,893	-49,107	-35.84	
18 福利費	15,770,000	13,978,187	-1,791,813	-11.36	
181 分擔員工保險費	14,239,000	12,264,760	-1,974,240	-13.87	
183 傷病醫藥費	105,000	24,500	-80,500	-76.67	
187 員工通勤交通費	1,122,000	890,828	-231,172	-20.60	
18Y 其他福利費	304,000	798,099	494,099	162.53	
2 服務費用	5,439,000	4,696,883	-742,117	-13.64	
21 水電費	1,370,000	1,463,617	93,617	6.83	
212 工作場所電費	1,238,000	1,177,095	-60,905	-4.92	
214 工作場所水費	132,000	284,382	152,382	115.44	
217 氣體費		2,140	2,140		
22 郵電費	348,000	294,219	-53,781	-15.45	
221 郵費	60,000	39,225	-20,775	-34.63	
222 電話費	240,000	206,994	-33,006	-13.75	
224 數據通信費	48,000	48,000			
23 旅運費	108,000	45,754	-62,246	-57.64	
231 國內旅費	103,000	42,254	-60,746	-58.98	
236 貨物運費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
24 印刷裝訂與廣告費	446,000	255,202	-190,798	-42.78	
241 印刷及裝訂費	446,000	255,202	-190,798	-42.78	
25 修理保養及保固費	1,191,000	924,033	-266,967	-22.42	
252 一般房屋修護費	700,000	357,455	-342,545	-48.94	
253 宿舍修護費	14,000		-14,000	-100.00	

臺中市教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

基金用途明細表

中華民國 101 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	25,000	136,075	111,075	444.30	
255 機械及設備修護費	56,000	27,963	-28,037	-50.07	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	38,500	33,500	670.00	
257 什項設備修護費	391,000	364,040	-26,960	-6.90	
26 保險費	69,000	34,893	-34,102	-49.42	
261 一般房屋保險費	23,000	22,187	-813	-3.53	
264 交通及運輸設備保險費		435	435		
26Y 其他保險費	46,000	12,276	-33,724	-73.31	
27 一般服務費	1,519,000	1,343,860	-175,140	-11.53	
279 外包費	442,000	931,306	489,306	110.70	
27D 計時與計件人員酬金	882,000	251,578	-630,422	-71.48	
27F 體育活動費	195,000	160,976	-34,024	-17.45	
28 專業服務費	220,000	167,300	-52,700	-23.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,000	84,000	-39,000	-31.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,000	63,400	-5,600	-8.12	
288 委託考選訓練費	23,000	11,900	-11,100	-48.26	
28A 電子計算機軟體服務費	5,000	8,000	3,000	60.00	
29 公共關係費	168,000	168,000			
291 公共關係費	168,000	168,000			
3 材料及用品費	1,240,000	1,203,648	-36,352	-2.93	
31 使用材料費	19,000	142,299	123,299	648.94	
311 物料		128,466	128,466		
312 燃料	19,000	4,173	-14,827	-78.04	
314 建築材料		9,660	9,660		
32 用品消耗	1,221,000	1,061,349	-159,651	-13.08	
321 辦公(事務)用品	310,000	311,428	1,428	0.46	
322 報章什誌	30,000	19,440	-10,560	-35.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	194,494	94,494	94.49	
324 化學藥劑與實驗用品	63,000	9,167	-53,833	-85.45	
325 服裝	6,000		-6,000	-100.00	
326 食品	80,000	89,640	9,640	12.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	11,941	-59	-0.49	
32Y 其他	620,000	425,239	-194,761	-31.41	
4 租金、償債與利息	191,000	229,613	38,613	20.22	
43 機器租金		2,000	2,000		
432 機械及設備租金		2,000	2,000		

臺中市立豐南中學與教育發展基金-臺中市立豐南中學

基金用途明細表

中華民國 101 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	10,000	38,212	28,212	282.12	
442 車租	10,000	38,212	28,212	282.12	
45 什項設備租金	181,000	189,401	8,401	4.64	
451 什項設備租金	181,000	189,401	8,401	4.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,173,000	2,404,604	231,604	10.66	
71 會費	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
713 職業團體會費	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
72 捐助、補助與獎助	384,000	374,400	-9,600	-2.50	
726 獎助學員生給與	384,000	374,400	-9,600	-2.50	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,694,000	1,963,538	269,538	15.91	
746 獎勵費用	112,000	52,000	-60,000	-53.57	
747 慰問金、照護及濟助金	570,000	554,000	-16,000	-2.81	
74Y 其他	1,012,000	1,357,538	345,538	34.14	
75 競賽及交流活動費	80,000	64,666	-15,334	-19.17	
751 技能競賽	80,000	64,666	-15,334	-19.17	
5L 一般行政管理計畫		76,083,474	76,083,474		
1 用人費用		76,083,474	76,083,474		
15 獎金		90,000	90,000		
15Y 其他獎金		90,000	90,000		一般行政管理計畫係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要申請市庫撥款所致。
16 退休及卹償金		72,649,734	72,649,734		
161 職員退休及離職金		72,649,734	72,649,734		
18 福利費		3,343,740	3,343,740		
18Y 其他福利費		3,343,740	3,343,740		
5M 建築及設備計畫	20,416,000	482,666	-19,933,334	-97.64	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,416,000	482,666	-19,933,334	-97.64	
51 購置固定資產	20,400,000	466,666	-19,933,334	-97.71	
513 擴充改良房屋建築及設備	20,000,000	74,860	-19,925,140	-99.63	係老舊校舍中山樓整建工程，已簽訂契約尚未開工。
514 購置機械及設備	286,000	279,246	-6,754	-2.36	
516 購置什項設備	114,000	112,560	-1,440	-1.26	
52 購置無形資產	16,000	16,000			
521 購置電腦軟體	16,000	16,000			

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101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	1,478,492	3,560,210		5,038,702
土地				
土地改良物				
房屋及建築		1,560,000		1,560,000
機械及設備	682,300	1,054,475		1,736,775
交通及運輸設備	15,000	231,377		246,377
什項設備	781,192	623,498		1,404,690
購建中固定資產		74,860		74,860
電腦軟體		16,000		16,000
權利				

1.以應付代收款購置房屋及建築1,560,000元。

2.以應付代收款購置機械及設備143,407元，教育局購置撥入539,071元，贈與撥入92,751元。

3.以應付代收款購置交通及運輸設備231,377元。

4.以應付代收款購置什項設備447,938元，贈與撥入63,000元。

5.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101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		15,000,000	5,000,000		20,000,000		-20,000,000	19,925,140
機械及設備		286,000			286,000	279,246	-6,754	
交通及運輸設備								
什項設備		114,000			114,000	112,560	-1,440	
購建中固定資產						74,860	74,860	
合 計		15,400,000	5,000,000		20,400,000	466,666	-19,933,334	19,925,140

註：購建中固定資產係屬房屋及建築。

臺中市地 教育發展基金-臺中市立豐南國中 中學

無形資產明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	可用預算數					決算數	比增減數 (-)	較本 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			
購置無形資產		16,000			16,000	16,000	-	
購置電腦軟體		16,000			16,000	16,000	-	

臺中市 立教育發展基金—臺中市立豐南國民中學

員工人數彙計表

中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	195	188	-7	
職員	189	183	-6	
技工	2	1	-1	
工友	4	4	0	
合 計	195	188	-7	

填表說明：臨時人員1名，警衛外包3名。

臺中市立教育發展基金-臺中市立豐南國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 101 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	146,221,000		501,000		31,805,000	13,801,000		15,770,000		208,098,000	3,680,000	211,778,000
正式人員	146,221,000		501,000		31,805,000	13,801,000		15,770,000		208,098,000		208,098,000
兼任人員											3,680,000	3,680,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
其他人員												
合 計	146,221,000		501,000		31,805,000	13,801,000		15,770,000		208,098,000	3,680,000	211,778,000

註：預算編列臨時人員(含交通費)882,000元，警衛外包435,000元。

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(右半頁)

中華民國 101 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
138,484,367				31,506,686	11,850,367		13,978,187		195,819,607	3,432,889	199,252,496
138,484,367				31,506,686	11,850,367		13,978,187		195,819,607		195,819,607
				90,000	72,649,734		3,343,740		76,083,474	3,432,889	76,083,474
				90,000	72,649,734		2,764,540		2,764,540		2,764,540
				90,000	72,649,734		579,200		73,318,934		73,318,934
138,484,367				31,506,686	84,500,101		17,321,927		271,903,081	3,432,889	275,335,970

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 101 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	%		
總 計			241,237,000		284,353,384		43,116,384	17.87	
國民教育計畫			220,821,000		207,787,244		-13,033,756	-5.90	
一般行政管理計畫			0		76,083,474		76,083,474	0.00	一般行政管理計畫係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要申請市庫撥款所致
建築及設備計畫			20,416,000		482,666		-19,933,334	-97.64	係老舊校舍中山樓整建工程，已簽訂契約尚未開工

臺中市 方教育發展基金-臺中市立豐南區 中學

各項費用彙計表

中華民國101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	211,778,000	275,335,970	63,557,970	30.01
11 正式員額薪資	146,221,000	138,484,367	-7,736,633	-5.29
113 職員薪金	143,935,000	136,693,136	-7,241,864	-5.03
114 工員工資	2,286,000	1,791,231	-494,769	-21.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,680,000	3,432,889	-247,111	-6.71
124 兼職人員酬金	3,680,000	3,432,889	-247,111	-6.71
13 超時工作報酬	501,000	0	-501,000	-100.00
131 加班費	501,000	0	-501,000	-100.00
15 獎金	31,805,000	31,596,686	-208,314	-0.65
151 考績獎金	12,722,000	14,118,706	1,396,706	10.98
152 年終獎金	19,083,000	17,387,980	-1,695,020	-8.88
15Y 其他獎金	0	90,000	90,000	0.00
16 退休及卹償金	13,801,000	84,500,101	70,699,101	512.28
161 職員退休及離職金	13,664,000	84,412,208	70,748,208	517.77
162 工員退休及離職金	137,000	87,893	-49,107	-35.84
18 福利費	15,770,000	17,321,927	1,551,927	9.84
181 分擔員工保險費	14,239,000	12,264,760	-1,974,240	-13.87
183 傷病醫藥費	105,000	24,500	-80,500	-76.67
187 員工通勤交通費	1,122,000	890,828	-231,172	-20.60
18Y 其他福利費	304,000	4,141,839	3,837,839	262.45
2 服務費用	5,439,000	4,696,883	-742,117	-13.64
21 水電費	1,370,000	1,463,617	93,617	6.83
212 工作場所電費	1,238,000	1,177,095	-60,905	-4.92
214 工作場所水費	132,000	284,382	152,382	115.44
217 氣體費	0	2,140	2,140	0.00
22 郵電費	348,000	294,219	-53,781	-15.45
221 郵費	60,000	39,225	-20,775	-34.63
222 電話費	240,000	206,994	-33,006	-13.75
224 數據通信費	48,000	48,000	0	0.00
23 旅運費	108,000	45,754	-62,246	-57.64
231 國內旅費	103,000	42,254	-60,746	-58.98
236 貨物運費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
24 印刷裝訂與廣告費	446,000	255,202	-190,798	-42.78
241 印刷及裝訂費	446,000	255,202	-190,798	-42.78
25 修理保養及保固費	1,191,000	924,033	-266,967	-22.42
252 一般房屋修護費	700,000	357,455	-342,545	-48.94
253 宿舍修護費	14,000	0	-14,000	-100.00
254 其他建築修護費	25,000	136,075	111,075	444.30
255 機械及設備修護費	56,000	27,963	-28,037	-50.07
256 交通及運輸設備修護費	5,000	38,500	33,500	670.00
257 什項設備修護費	391,000	364,040	-26,960	-6.90
26 保險費	69,000	34,898	-34,102	-49.42
261 一般房屋保險費	23,000	22,187	-813	-3.53
264 交通及運輸設備保險費	0	435	435	0.00

臺中市 地方教育發展基金-臺中市立豐南區 中學

各項費用彙計表

中華民國101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	%
26Y 其他保險費	46,000	12,276	-33,724	-73.31
27 一般服務費	1,519,000	1,343,860	-175,140	-11.53
279 外包費	442,000	931,306	489,306	110.70
27D 計時與計件人員酬金	882,000	251,578	-630,422	-71.48
27F 體育活動費	195,000	160,976	-34,024	-17.45
28 專業服務費	220,000	167,300	-52,700	-23.95
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,000	84,000	-39,000	-31.71
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,000	63,400	-5,600	-8.12
288 委託考選訓練費	23,000	11,900	-11,100	-48.26
28A 電子計算機軟體服務費	5,000	8,000	3,000	60.00
29 公共關係費	168,000	168,000	0	0.00
291 公共關係費	168,000	168,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,240,000	1,203,648	-36,352	-2.93
31 使用材料費	19,000	142,299	123,299	648.94
311 物料	0	128,466	128,466	0.00
312 燃料	19,000	4,173	-14,827	-78.04
314 建築材料	0	9,660	9,660	0.00
32 用品消耗	1,221,000	1,061,349	-159,651	-13.08
321 辦公(事務)用品	310,000	311,428	1,428	0.46
322 報章什誌	30,000	19,440	-10,560	-35.20
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	194,494	94,494	94.49
324 化學藥劑與實驗用品	63,000	9,167	-53,833	-85.45
325 服裝	6,000	0	-6,000	-100.00
326 食品	80,000	89,640	9,640	12.05
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	11,941	-59	-0.49
32Y 其他	620,000	425,239	-194,761	-31.41
4 租金、償債與利息	191,000	229,613	38,613	20.22
43 機器租金	0	2,000	2,000	0.00
432 機械及設備租金	0	2,000	2,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	38,212	28,212	282.12
442 車租	10,000	38,212	28,212	282.12
45 什項設備租金	181,000	189,401	8,401	4.64
451 什項設備租金	181,000	189,401	8,401	4.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,416,000	482,666	-19,933,334	-97.64
51 購置固定資產	20,400,000	466,666	-19,933,334	-97.71
513 擴充改良房屋建築及設備	20,000,000	74,860	-19,925,140	-99.63
514 購置機械及設備	286,000	279,246	-6,754	-2.36
516 購置什項設備	114,000	112,560	-1,440	-1.26
52 購置無形資產	16,000	16,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	16,000	16,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,173,000	2,404,604	231,604	10.66
71 會費	15,000	2,000	-13,000	-86.67

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101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	%
713 職業團體會費	15,000	2,000	-13,000	-86.67
72 捐助、補助與獎助	384,000	374,400	-9,600	-2.50
726 獎助學員生給與	384,000	374,400	-9,600	-2.50
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,694,000	1,963,538	269,538	15.91
746 獎勵費用	112,000	52,000	-60,000	-53.57
747 慰問金、照護及濟助金	570,000	554,000	-16,000	-2.81
74Y 其他	1,012,000	1,357,538	345,538	34.14
75 競賽及交流活動費	80,000	64,666	-15,334	-19.17
751 技能競賽	80,000	64,666	-15,334	-19.17
合計	241,237,000	284,353,384	43,116,384	17.87

主辦會計人員：陳玉梅



基金主持人：呂允成

