

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)

臺中市立日南國民中學編

臺中市立日南國民中學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明	第 05268-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05268-4	頁
二、現金流量表	第 05268-5	頁
三、平衡表	第 05268-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05268-7	頁
二、基金用途明細表	第 05268-8	頁
三、固定項目增減情形表	第 05268-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05268-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05268-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05268-15	頁
二、用人費用彙計表	第 05268-16	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 05268-18	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 05268-19	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05268-20	頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 05268-21	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 05268-24	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 05268-25	頁

臺中市立日南國民中學

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 99,467,000 元，決算數 101,864,300 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 27 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 821 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 27 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 790 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 18,954,000 元，決算數 20,986,900 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 1,968,000 元，決算數 592,958 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 123,952,413 元，較預算數 118,659,000 元，增加 5,293,413 元，計增 4.46%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 12,800 元，較預算數 12,000 元，增加 800 元，計增 6.67%。
主要係因：場地租借收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數 38,186 元，較預算數 10,000 元，增加 28,186 元，計增 281.86%。
主要係因：報廢財產收入增加所致。
3. 租金收入：決算數 2,520 元，較預算數 4,000 元，減少 1,480 元，計減 37%。
主要係因：員生消費合作社租金收入減少所致。
4. 利息收入：決算數 8,516 元，較預算數 9,000 元，減少 484 元，計減 5.38%。
主要係因：各專戶存款利率降低致利息收入減少所致。

臺中市立日南國民中學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 123,834,326 元，較預算數 118,614,000 元，增加 5,220,326 元，計增 4.40%。

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。

6. 雜項收入：決算數 56,065 元，較預算數 10,000 元，增加 46,065 元，計增 460.65%。

主要係因：公物損壞賠償收入及資源回收收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 123,444,158 元，較可用預算數 120,389,000 元，增加 3,055,158 元，計增 2.54%。

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 101,864,300 元，較可用預算數 99,467,000 元，增加 2,397,300 元，計增 2.41%。

主要係因：用人費用依實際需要申請市庫撥款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 20,986,900 元，較可用預算數 18,954,000 元，增加 2,032,900 元，計增 10.73%。

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。

3. 建築及設備計畫：決算數 592,958 元，較可用預算數 1,968,000 元，減少 1,375,042 元，計減 69.87%。

主要係因：第二期廁所修繕工程尚未完工所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 508,255 元，較預算短絀數 1,730,000 元，增加賸餘 2,238,255 元。

主要係因：擲節各項經常性開支及第二期廁所修繕工程尚未完工所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 3,085,029 元。

其他活動之淨現金流入 429,805 元。

本年度現金及約當現金之淨增 3,514,834 元。

期初現金及約當現金 18,346,510 元。

期末現金及約當現金 21,861,344 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 21,861,344 元，包括：

流動資產 21,861,344 元。

負債總額為 14,428,231 元，包括：

流動負債 13,361,146 元。

其他負債 1,067,085 元。

基金餘額為累積餘額 7,433,113 元。

臺中市立日南國民中學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 74,420,182 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。
2. 107 年度增加數 8,213,308 元，係土地改良物 149,600 元，房屋及建築 1,729,886 元，機械及設備 2,156,930 元，交通及運輸設備 667,700 元，雜項設備 3,509,192 元。
3. 107 年度減少數 1,553,953 元，係機械及設備 346,115 元，交通及運輸設備 408,500 元，雜項設備 799,338 元。
4. 107 年度累計折舊(耗)50,174,075 元。
5. 期末餘額 30,905,462 元，係土地改良物 315,861 元，房屋及建築 20,634,437 元，機械及設備 3,149,732 元，交通及運輸設備 583,113 元，雜項設備 5,098,643 元，電腦軟體 1,123,676 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
臺中市政府 107.12.27 府授教會字第 1070321419 號函	一般行政管理計畫	2,032,900
臺中市政府 107.12.27 府授教會字第 1070321587 號函	國民教育計畫	3,877,935

(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	118,659,000	100.00	123,952,413	100.00	5,293,413	4.46	123,067,144	100.00
43 勞務收入	12,000	0.01	12,800	0.01	800	6.67	20,900	0.02
431 服務收入	12,000	0.01	12,800	0.01	800	6.67	20,900	0.02
45 財產收入	23,000	0.02	49,222	0.04	26,222	114.01	37,470	0.03
451 財產處分收入	10,000	0.01	38,186	0.03	28,186	281.86	26,975	0.02
452 租金收入	4,000	0.00	2,520	0.00	-1,480	-37.00	4,320	0.00
454 利息收入	9,000	0.01	8,516	0.01	-484	-5.38	6,175	0.01
46 政府撥入收入	118,614,000	99.96	123,834,326	99.90	5,220,326	4.40	122,979,771	99.93
462 公庫撥款收入	118,614,000	99.96	123,834,326	99.90	5,220,326	4.40	122,979,771	99.93
4Y 其他收入	10,000	0.01	56,065	0.05	46,065	460.65	29,003	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	56,065	0.05	46,065	460.65	29,003	0.02
5 基金用途	120,389,000	100.00	123,444,158	100.00	3,055,158	2.54	121,130,223	100.00
53 國民教育計畫	99,467,000	82.62	101,864,300	82.52	2,397,300	2.41	101,486,591	83.78
5L 一般行政管理計畫	18,954,000	15.74	20,986,900	17.00	2,032,900	10.73	19,405,604	16.02
5M 建築及設備計畫	1,968,000	1.63	592,958	0.48	-1,375,042	-69.87	238,028	0.20
購建固定資產	1,968,000	1.63	592,958	0.48	-1,375,042	-69.87	238,028	0.20
本期賸餘 (短絀)	-1,730,000		508,255		2,238,255	-129.38	1,936,921	
期初基金餘額	4,988,000		6,924,858		1,936,858	38.83	4,987,937	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,258,000		7,433,113		4,175,113	128.15	6,924,858	

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(短絀一)	-1,730,000	508,255	2,238,255	-129.38
812 調整非現金項目	1,457,000	2,576,774	1,119,774	76.85
8124 流動負債淨增(淨減一)	1,457,000	2,576,774	1,119,774	76.85
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-273,000	3,085,029	3,358,029	-1,230.05
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	411,000	429,805	18,805	4.58
8252 增加其他負債	411,000	429,805	18,805	4.58
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	411,000	429,805	18,805	4.58
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	138,000	3,514,834	3,376,834	2,446.98
84 期初現金及約當現金	16,876,000	18,346,510	1,470,510	8.71
85 期末現金及約當現金	17,014,000	21,861,344	4,847,344	28.49

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1,612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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	21,861,344	100.00	18,348,122	100.00	3,513,222	19.15
11 流動資產	21,861,344	100.00	18,346,510	99.99	3,514,834	19.16
111 現金	21,861,344	100.00	18,346,510	99.99	3,514,834	19.16
1112 銀行存款	21,861,344	100.00	18,346,510	99.99	3,514,834	19.16
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,433,113	34.00	6,924,858	37.74	508,255	7.34
1112-3 銀行存款-保管金專戶	11,037,139	50.49	8,005,957	43.63	3,031,182	37.86
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	285,195	1.30	274,987	1.50	10,208	3.71
1112-6 銀行存款-午餐專戶	3,897	0.02	1,708	0.01	2,189	128.16
1112-7 銀行存款-定期存款	3,102,000	14.19	3,139,000	17.11	-37,000	-1.18
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	1,612	0.01	-1,612	-100.00
124 準備金	0	0.00	1,612	0.01	-1,612	-100.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	1,612	0.01	-1,612	-100.00
資 產 合 計	21,861,344	100.00	18,348,122	100.00	3,513,222	19.15
2 負 債	14,428,231	66.00	11,423,264	62.26	3,004,967	26.31
21 流動負債	13,361,146	61.12	10,784,372	58.78	2,576,774	23.89
212 應付款項	13,361,146	61.12	10,784,372	58.78	2,576,774	23.89
2123 應付代收款	13,361,146	61.12	10,784,372	58.78	2,576,774	23.89
22 其他負債	1,067,085	4.88	638,892	3.48	428,193	67.02
221 什項負債	1,067,085	4.88	638,892	3.48	428,193	67.02
2211 存入保證金	1,067,085	4.88	637,280	3.47	429,805	67.44
2213 應付退休及離職金	0	0.00	1,612	0.01	-1,612	-100.00
3 基金餘額	7,433,113	34.00	6,924,858	37.74	508,255	7.34
31 基金餘額	7,433,113	34.00	6,924,858	37.74	508,255	7.34
311 基金餘額	7,433,113	34.00	6,924,858	37.74	508,255	7.34
3111 累積餘額	7,433,113	34.00	6,924,858	37.74	508,255	7.34
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	21,861,344	100.00	18,348,122	100.00	3,513,222	19.15

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	118,659,000	123,952,413	5,293,413	4.46	
43 勞務收入	12,000	12,800	800	6.67	
431服務收入	12,000	12,800	800	6.67	
45 財產收入	23,000	49,222	26,222	114.01	
451財產處分收入	10,000	38,186	28,186	281.86	係報廢財產收入較預估數增加，依實際收入全數繳庫所致。
452租金收入	4,000	2,520	-1,480	-37.00	係租金收入未如預期，依實際收入繳庫所致。
454利息收入	9,000	8,516	-484	-5.38	
46 政府撥入收入	118,614,000	123,834,326	5,220,326	4.40	
462公庫撥款收入	118,614,000	123,834,326	5,220,326	4.40	
4Y 其他收入	10,000	56,065	46,065	460.65	
4YY雜項收入	10,000	56,065	46,065	460.65	係公物損壞賠償收入及資源回收收入較預估數增加，依實際收入全數繳庫所致。

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	120,389,000	123,444,158	3,055,158	2.54	
53 國民教育計畫	99,467,000	101,864,300	2,397,300	2.41	
1 用人費用	94,098,000	97,416,654	3,318,654	3.53	
11 正式員額薪資	63,056,000	66,590,509	3,534,509	5.61	
113 職員薪金	62,112,000	65,825,029	3,713,029	5.98	超支併決算原因係107年度人員維持費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
114 工員工資	944,000	765,480	-178,520	-18.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,250,000	1,808,224	-441,776	-19.63	
124 兼職人員酬金	2,250,000	1,808,224	-441,776	-19.63	
13 超時工作報酬	900,000	932,368	32,368	3.60	
131 加班費	900,000	932,368	32,368	3.60	
15 獎金	15,445,000	15,340,540	-104,460	-0.68	
151 考績獎金	6,820,000	7,155,933	335,933	4.93	
152 年終獎金	8,625,000	8,184,607	-440,393	-5.11	
16 退休及卹償金	5,750,000	5,853,648	103,648	1.80	
161 職員退休及離職金	5,750,000	5,853,648	103,648	1.80	
18 福利費	6,697,000	6,891,365	194,365	2.90	
181 分擔員工保險費	6,217,000	6,434,865	217,865	3.50	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	480,000	442,500	-37,500	-7.81	
2 服務費用	3,478,000	2,941,355	-536,645	-15.43	
21 水電費	627,000	552,475	-74,525	-11.89	
212 工作場所電費	463,000	404,668	-58,332	-12.60	
214 工作場所水費	160,000	147,587	-12,413	-7.76	
217 氣體費	4,000	220	-3,780	-94.50	
22 郵電費	176,000	156,026	-19,974	-11.35	
221 郵費	30,000	45,008	15,008	50.03	
222 電話費	110,000	75,018	-34,982	-31.80	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	65,000	26,429	-38,571	-59.34	
231 國內旅費	62,000	26,429	-35,571	-57.37	
236 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	238,000	105,984	-132,016	-55.47	
241 印刷及裝訂費	238,000	105,984	-132,016	-55.47	
25 修理保養及保固費	916,000	794,833	-121,167	-13.23	
252 一般房屋修護費	356,000	292,784	-63,216	-17.76	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	

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	%	
254 其他建築修護費	90,000	13,500	-76,500	-85.00	
255 機械及設備修護費	30,000	21,900	-8,100	-27.00	
257 什項設備修護費	435,000	466,649	31,649	7.28	
26 保險費	6,000	4,214	-1,786	-29.77	
26Y 其他保險費	6,000	4,214	-1,786	-29.77	
27 一般服務費	1,274,000	1,174,994	-99,006	-7.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	4,731	731	18.28	
279 外包費	96,000	571,989	475,989	495.82	警衛外包1名，預算數0元，決算數475,989元(原警衛行政助理1名出缺未補改由警衛外包)。
27D 計時與計件人員酬金	1,002,000	453,934	-548,066	-54.70	行政助理1名，預算數1,002,000元，決算數453,934元。
27F 體育活動費	172,000	144,340	-27,660	-16.08	
28 專業服務費	104,000	54,400	-49,600	-47.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	20,600	-19,400	-48.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,000	30,800	-18,200	-37.14	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	874,000	740,570	-133,430	-15.27	
31 使用材料費	31,000	27,789	-3,211	-10.36	
312 燃料	11,000	7,655	-3,345	-30.41	
315 設備零件	20,000	20,134	134	0.67	
32 用品消耗	843,000	712,781	-130,219	-15.45	
321 辦公(事務)用品	320,000	170,751	-149,249	-46.64	
322 報章什誌	30,000	24,500	-5,500	-18.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	158,000	273,402	115,402	73.04	
324 化學藥劑與實驗用品	15,000	1,085	-13,915	-92.77	
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	8,000	6,560	-1,440	-18.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	12,615	-7,385	-36.93	
32Y 其他	287,000	223,868	-63,132	-22.00	
4 租金、償債與利息	450,000	434,804	-15,196	-3.38	
41 地租及水租	340,000	323,952	-16,048	-4.72	

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	%	
411 一般土地租金	340,000	323,952	-16,048	-4.72	
44 交通及運輸設備租金	5,000	9,000	4,000	80.00	
442 車租	5,000	9,000	4,000	80.00	
45 什項設備租金	105,000	101,852	-3,148	-3.00	
451 什項設備租金	105,000	101,852	-3,148	-3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	567,000	330,917	-236,083	-41.64	
71 會費	14,000	12,380	-1,620	-11.57	
712 學術團體會費	13,000	11,380	-1,620	-12.46	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	149,000	144,000	-5,000	-3.36	
726 獎助學員生給與	149,000	144,000	-5,000	-3.36	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	57,183	-26,817	-31.93	
746 獎勵費用	26,000	26,000			
747 慰問金、照護及濟助金	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
74Y 其他	40,000	17,183	-22,817	-57.04	
75 競賽及交流活動費	320,000	117,354	-202,646	-63.33	
751 技能競賽	320,000	117,354	-202,646	-63.33	
5L 一般行政管理計畫	18,954,000	20,986,900	2,032,900	10.73	
1 用人費用	18,954,000	20,986,900	2,032,900	10.73	
15 獎金	30,000	14,400	-15,600	-52.00	
15Y 其他獎金	30,000	14,400	-15,600	-52.00	1.係退休退職給付及各項生活津貼等預算經費不足申請撥補，依實際需要支付所致。2.超支併決算原因係退休金及各項補助費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
16 退休及卹償金	18,148,000	20,157,675	2,009,675	11.07	
161 職員退休及離職金	18,148,000	20,157,675	2,009,675	11.07	
18 福利費	776,000	814,825	38,825	5.00	
18Y 其他福利費	776,000	814,825	38,825	5.00	
5M 建築及設備計畫	1,968,000	592,958	-1,375,042	-69.87	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,968,000	592,958	-1,375,042	-69.87	
51 購置固定資產	1,968,000	592,958	-1,375,042	-69.87	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,730,000	364,187	-1,365,813	-78.95	係第二期校舍廁所修繕工程尚未完工所致。
514 購置機械及設備	56,000	56,000			
516 購置什項設備	182,000	172,771	-9,229	-5.07	

臺中市立日南國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國107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	說 明
資產	74,420,182	8,213,308	1,553,953	81,079,537	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	8,877,102	149,600		9,026,702	
房屋及建築	42,548,688	1,729,886		44,278,574	
機械及設備	7,337,473	2,156,930	346,115	9,148,288	
交通及運輸設備	1,685,977	667,700	408,500	1,945,177	
雜項設備	12,847,266	3,509,192	799,338	15,557,120	
購建中固定資產					
電腦軟體	1,123,676			1,123,676	
權利					
遞耗資產					
其他					
負債					
長期債務					

土地改良物：應付代收款購置149,600元。

房屋及建築：應付代收款購置1,365,699元。

機械及設備：教育局補助115,944元，應付代收款購置1,984,986元。

交通及運輸設備：應付代收款購置667,700元。

雜項設備：接受捐贈137,200元，應付代收款購置3,199,221元。

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	74,420,182		8,213,308	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,877,102		149,600	(1)
房屋及建築	42,548,688		1,729,886	(1)
機械及設備	7,337,473		2,156,930	(1)
交通及運輸設備	1,685,977		667,700	(1)
雜項設備	12,847,266		3,509,192	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,123,676			
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

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			
1,553,953			50,174,075	30,905,462
		應付代收款購置149,600元。	8,710,841	315,861
		應付代收款購置1,365,699元、本年 度預算購置364,187元。	23,644,137	20,634,437
346,115	(5)	應付代收款購置1,984,986元、教育 局補助115,944元、本年度預算購置5 6,000元、以前年度資產報廢346,115 元。	5,998,556	3,149,732
408,500	(7)	應付代收款購置667,700元，財產撥 出408,500元。	1,362,064	583,113
799,338	(5)	應付代收款購置3,199,221元、接受 捐贈137,200元、本年度預算購置172 ,771元、以前年度資產報廢799,338 元。	10,458,477	5,098,643
				1,123,676

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		1,730,000			1,730,000	364,187	-1,365,813	1,314,524
房屋及建築		1,730,000			1,730,000	364,187	-1,365,813	1,314,524
購建中固定資產								
機械及設備		56,000			56,000	56,000		
機械及設備		56,000			56,000	56,000		
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		182,000			182,000	172,771	-9,229	
雜項設備		182,000			182,000	172,771	-9,229	
購建中固定資產								
合 計		1,968,000			1,968,000	592,958	-1,375,042	1,314,524

107年度保留數1,314,524元

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	86	87	1	
職員	83	85	2	依臺中市政府107.10.12府授教中字第1070246720號函核定增加教師員額。
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
合 計	86	87	1	

填表說明：行政助理1名，警衛外包1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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	63,056,000		900,000		15,445,000	5,750,000		6,697,000		91,848,000	2,250,000	94,098,000
正式人員	63,056,000		900,000		15,445,000	5,750,000		6,697,000		91,848,000		91,848,000
兼任人員											2,250,000	2,250,000
一般行政管理計畫					30,000	18,148,000		776,000		18,954,000		18,954,000
正式人員								776,000		776,000		776,000
其他人員					30,000	18,148,000				18,178,000		18,178,000
合 計	63,056,000		900,000		15,475,000	23,898,000		7,473,000		110,802,000	2,250,000	113,052,000

行政助理預算數1,002,000元，決算數453,934元；警衛外包預算數0元，決算數475,989元(原警衛行政助理出缺未補改由警衛外包)。

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8,625,000元，決算數8,184,607元，合計87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6,820,000元，決算數7,155,933元，合計73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30,000元，決算數14,400元，合計2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
66,590,509		932,368		15,340,540	5,853,648		6,891,365		95,608,430	1,808,224	97,416,654
66,590,509		932,368		15,340,540	5,853,648		6,891,365		95,608,430		95,608,430
				14,400	20,157,675		814,825		20,986,900	1,808,224	1,808,224
							814,825		814,825		814,825
				14,400	20,157,675				20,172,075		20,172,075
66,590,509		932,368		15,354,940	26,011,323		7,706,190		116,595,330	1,808,224	118,403,554

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	%		
總 計			120,389,000		123,444,158		3,055,158	2.54	
國民教育計畫			99,467,000		101,864,300		2,397,300	2.41	
一般行政管理 計畫			18,954,000		20,986,900		2,032,900	10.73	主要係退休退職給 付及各項生活津貼 等預算經費不足申 請撥補，依實際需 要支付所致。
建築及設備計 畫			1,968,000		592,958		-1,375,042	-69.87	1.法定預算 數1,968,000元。2. 主要係第二期校舍 廁所修繕工程尚未 完工所致。

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	113,052,000	118,403,554	5,351,554	4.73
11 正式員額薪資	63,056,000	66,590,509	3,534,509	5.61
12 聘僱及兼職人員薪資	2,250,000	1,808,224	-441,776	-19.63
13 超時工作報酬	900,000	932,368	32,368	3.60
15 獎金	15,475,000	15,354,940	-120,060	-0.78
16 退休及卹償金	23,898,000	26,011,323	2,113,323	8.84
18 福利費	7,473,000	7,706,190	233,190	3.12
2 服務費用	3,478,000	2,941,355	-536,645	-15.43
21 水電費	627,000	552,475	-74,525	-11.89
22 郵電費	176,000	156,026	-19,974	-11.35
23 旅運費	65,000	26,429	-38,571	-59.34
24 印刷裝訂與廣告費	238,000	105,984	-132,016	-55.47
25 修理保養及保固費	916,000	794,833	-121,167	-13.23
26 保險費	6,000	4,214	-1,786	-29.77
27 一般服務費	1,274,000	1,174,994	-99,006	-7.77
28 專業服務費	104,000	54,400	-49,600	-47.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	874,000	740,570	-133,430	-15.27
31 使用材料費	31,000	27,789	-3,211	-10.36
32 用品消耗	843,000	712,781	-130,219	-15.45
4 租金、償債與利息	450,000	434,804	-15,196	-3.38
41 地租及水租	340,000	323,952	-16,048	-4.72
44 交通及運輸設備租金	5,000	9,000	4,000	80.00
45 什項設備租金	105,000	101,852	-3,148	-3.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,968,000	592,958	-1,375,042	-69.87
51 購置固定資產	1,968,000	592,958	-1,375,042	-69.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	567,000	330,917	-236,083	-41.64
71 會費	14,000	12,380	-1,620	-11.57
72 捐助、補助與獎助	149,000	144,000	-5,000	-3.36
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	57,183	-26,817	-31.93
75 競賽及交流活動費	320,000	117,354	-202,646	-63.33
合 計	120,389,000	123,444,158	3,055,158	2.54

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,387,000	798,486	-588,514	-42.43	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	1,002,000	453,934	-548,066	-54.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	20,600	-19,400	-48.50	
411 一般土地租金	340,000	323,952	-16,048	-4.72	

出國計畫執行情形報告表

地方教育
出國計畫執

中華民國

機關名稱	經費來源	出國計畫 名稱	出國類別及內 容簡述	預算 金額	決算 金額	起訖日期
臺中市立 日南民中 學	來自他機關或基金補助 教育部體育署補助 270,000元(107.7.12臺 教體署學(三)字第 1070025514E號函) 臺中市政府教育局補助 134,000元(107.8.14中 市教體字第1070070347 號函) 學生收費70,000元 體育獎金21,000元	107年自由車隊赴 泰國移地訓練計 畫	(3)赴泰國移 地訓練	495,000	479,700	107/08/15 107/08/20
合計				495,000	479,700	

發展基金

行情形報告表

107年度

單位：新臺幣元

地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
國家	城市	服務單位 (部門)及職 稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行項 數	未採 行項 數	研議 中項 數	
泰國	曼谷 芭達雅	臺中市立日 南國民中學 校長 臺中市立日 南國民中學 教師 臺中市立日 南國民中學 專任運動教 練 及學生共18 人	舒富男 吳國彰 林永鈞 江思翰	107	10	2	1	1	0	0	應付代收款 479,700元

臺中市立日南國民中學
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。	

臺中市立日南國民中學
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：