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)

臺中市龍井區龍井國民小學編

臺中市龍井區龍井國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明	第 05642-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05642-4	頁
二、現金流量表	第 05642-5	頁
三、平衡表	第 05642-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05642-7	頁
二、基金用途明細表	第 05642-8	頁
三、固定項目增減情形表	第 05642-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05642-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05642-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05642-15	頁
二、用人費用彙計表	第 05642-16	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 05642-18	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 05642-19	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05642-20	頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 05642-21	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 05642-24	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 05642-25	頁

臺中市龍井區龍井國民小學

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 62,899,000 元，決算數 65,456,418 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 23 班，資源班 1 班，學生人數共 525 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 23 班，資源班 1 班，學生人數共 523 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 6,059,000 元，決算數 6,636,742 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 9,583,000 元，決算數 228,651 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 82,278,058 元，較預算數 78,541,000 元，增加 3,737,058 元，計增 4.76%。

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 46,625 元，較預算數 70,000 元，減少 23,375 元，計減 33.39%。
主要係因：場地租借收入短收，收入情形難以估計，依實際收入繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數 12,570 元，較預算數 4,000 元，增加 8,570 元，計增 214.25%。
主要係因：財產拍賣收入情形難以估計，依實際收入繳庫所致。
3. 利息收入：決算數 1,194 元，較預算數 1,000 元，增加 194 元，計增 19.40%。
主要係因：利息收入增加，收入情形難以估計，依實際收入繳庫所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 81,715,363 元，較預算數 77,793,000 元，增加 3,922,363 元，計增 5.04%。

臺中市龍井區龍井國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：員工薪津、退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 學雜費收入：決算數 375,200 元，較預算數 373,000 元，增加 2,200 元，計增 0.59%。

主要係因：依實際招收幼生數所繳學費收入繳庫，收入情形難以估計所致。

6. 受贈收入：決算數 110,000 元，較預算數 300,000 元，減少 190,000 元，計減 63.33%。

主要係因：臺中市龍井區公所補助辦理愛心志工文化觀摩成長研習活動經費及補助校慶活動經費，依實際收入數繳庫，收入情形難以估計所致。

7. 雜項收入：決算數 17,106 元，較預算數 0 元，增加 17,106 元。

主要係因：依資源回收實際收入繳庫，收入情形難以估計所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 72,321,811 元，較可用預算數 78,541,000 元，減少 6,219,189 元，計減 7.92%。

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 65,456,418 元，較可用預算數 62,899,000 元，增加 2,557,418 元，計增 4.07%。

主要係因：用人費用實際支出數大於預算數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,636,742 元，較可用預算數 6,059,000 元，增加 577,742 元，計增 9.54%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 228,651 元，較可用預算數 9,583,000 元，減少 9,354,349 元，計減 97.61%。

主要係因：老舊校舍拆除重建工程已發包惟尚未執行所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 9,956,247 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 9,956,247 元。

主要係因：老舊校舍拆除重建工程已發包惟尚未執行所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 10,332,417 元。

其他活動之淨現金流出 16,070 元。

本年度現金及約當現金之淨增 10,316,347 元。

期初現金及約當現金 19,989,558 元。

期末現金及約當現金 30,305,905 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 54,860,905 元，包括：

流動資產 30,365,905 元。

其他資產 24,495,000 元。

負債總額為 41,777,035 元，包括：

臺中市龍井區龍井國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

流動負債 16,707,464 元。

其他負債 25,069,571 元。

基金餘額為累積餘額 13,083,870 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 100,082,657 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。

2. 107 年度增加數 499,102 元，係機械及設備 339,102 元，交通及運輸設備 126,500 元，雜項設備 33,500 元。

3. 107 年度減少數 584,565 元，係機械及設備 116,900 元，交通及運輸設備 28,000 元，雜項設備 439,665 元。

4. 107 年度累計折舊(耗) 51,126,830 元。

5. 期末餘額 48,870,364 元，係土地改良物 57,257 元，房屋及建築 45,660,514 元，機械及設備 1,363,796 元，交通及運輸設備 355,542 元，雜項設備 1,379,755 元，購建中固定資產 53,500 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 1070321587 號函	國民教育計畫	4,172,000
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	577,742

(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	78,541,000	100.00	82,278,058	100.00	3,737,058	4.76	70,602,129	100.00
43 勞務收入	70,000	0.09	46,625	0.06	-23,375	-33.39	14,000	0.02
431 服務收入	70,000	0.09	46,625	0.06	-23,375	-33.39	14,000	0.02
45 財產收入	5,000	0.01	13,764	0.02	8,764	175.28	55,313	0.08
451 財產處分收入	4,000	0.01	12,570	0.02	8,570	214.25	54,070	0.08
454 利息收入	1,000	0.00	1,194	0.00	194	19.40	1,243	0.00
46 政府撥入收入	77,793,000	99.05	81,715,363	99.32	3,922,363	5.04	70,045,353	99.21
462 公庫撥款收入	77,793,000	99.05	81,715,363	99.32	3,922,363	5.04	70,045,353	99.21
4S 教學收入	373,000	0.47	375,200	0.46	2,200	0.59	380,800	0.54
4S1 學雜費收入	373,000	0.47	375,200	0.46	2,200	0.59	380,800	0.54
4Y 其他收入	300,000	0.38	127,106	0.15	-172,894	-57.63	106,663	0.15
4Y0 受贈收入	300,000	0.38	110,000	0.13	-190,000	-63.33	80,000	0.11
4YY 雜項收入			17,106	0.02	17,106	0.00	26,663	0.04
5 基金用途	78,541,000	100.00	72,321,811	100.00	-6,219,189	-7.92	69,707,887	100.00
53 國民教育計畫	62,899,000	80.08	65,456,418	90.51	2,557,418	4.07	63,266,472	90.76
5L 一般行政管理計畫	6,059,000	7.71	6,636,742	9.18	577,742	9.54	6,212,453	8.91
5M 建築及設備計畫	9,583,000	12.20	228,651	0.32	-9,354,349	-97.61	228,962	0.33
購建固定資產	9,583,000	12.20	228,651	0.32	-9,354,349	-97.61	228,962	0.33
本期賸餘(短絀)			9,956,247		9,956,247	0.00	894,242	
期初基金餘額	2,233,000		3,127,623		894,623	40.06	2,233,381	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,233,000		13,083,870		10,850,870	485.93	3,127,623	

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)		9,956,247	9,956,247	
812 調整非現金項目	-14,000	376,170	390,170	-2,786.93
8123 流動資產淨減(淨增一)	80,000	84,000	4,000	5.00
8124 流動負債淨增(淨減一)	-94,000	292,170	386,170	-410.82
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-14,000	10,332,417	10,346,417	-73,902.98
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		26,389	26,389	
8241 減少其他資產		26,389	26,389	
825 增加短期債務及其他負債	560,000		-560,000	-100.00
8252 增加其他負債	560,000		-560,000	-100.00
82C 增加其他資產	-1,284,000		1,284,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-1,284,000		1,284,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-42,459	-42,459	
82D2 減少其他負債		-42,459	-42,459	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-724,000	-16,070	707,930	-97.78
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-738,000	10,316,347	11,054,347	-1,497.88
84 期初現金及約當現金	19,367,000	19,989,558	622,558	3.21
85 期末現金及約當現金	18,629,000	30,305,905	11,676,905	62.68

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	54,860,905	100.00	44,654,947	100.00	10,205,958	22.86
11 流動資產	30,365,905	55.35	20,133,558	45.09	10,232,347	50.82
111 現金	30,305,905	55.24	19,989,558	44.76	10,316,347	51.61
1112 銀行存款	30,305,905	55.24	19,989,558	44.76	10,316,347	51.61
1112-1 銀行存款-市庫存款	13,209,591	24.08	3,102,979	6.95	10,106,612	325.71
1112-3 銀行存款-保管金專戶	7,898,348	14.40	7,585,111	16.99	313,237	4.13
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	7,176	0.01	90,184	0.20	-83,008	-92.04
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶	17,580	0.03	0	0.00	17,580	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶	881,100	1.61	919,174	2.06	-38,074	-4.14
1112-7 銀行存款-定期存款	8,292,110	15.11	8,292,110	18.57	0	0.00
113 應收款項	60,000	0.11	144,000	0.32	-84,000	-58.33
1138 應收收益	60,000	0.11	144,000	0.32	-84,000	-58.33
13 其他資產	24,495,000	44.65	24,521,389	54.91	-26,389	-0.11
131 什項資產	24,495,000	44.65	24,521,389	54.91	-26,389	-0.11
1315 暫付及待結轉帳項	75,000	0.14	101,389	0.23	-26,389	-26.03
1316 代管資產	24,420,000	44.51	24,420,000	54.69	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	24,420,000	44.51	24,420,000	54.69	0	0.00
資 產 合 計	54,860,905	100.00	44,654,947	100.00	10,205,958	22.86
2 負 債	41,777,035	76.15	41,527,324	93.00	249,711	0.60
21 流動負債	16,707,464	30.45	16,415,294	36.76	292,170	1.78
212 應付款項	16,707,464	30.45	16,415,294	36.76	292,170	1.78
2123 應付代收款	16,521,743	30.12	16,295,938	36.49	225,805	1.39
2125 應付費用	185,721	0.34	119,356	0.27	66,365	55.60
22 其他負債	25,069,571	45.70	25,112,030	56.24	-42,459	-0.17
221 什項負債	25,069,571	45.70	25,112,030	56.24	-42,459	-0.17
2211 存入保證金	649,571	1.18	692,030	1.55	-42,459	-6.14
2214 應付代管資產	24,420,000	44.51	24,420,000	54.69	0	0.00
3 基金餘額	13,083,870	23.85	3,127,623	7.00	9,956,247	318.33
31 基金餘額	13,083,870	23.85	3,127,623	7.00	9,956,247	318.33
311 基金餘額	13,083,870	23.85	3,127,623	7.00	9,956,247	318.33
3111 累積餘額	13,083,870	23.85	3,127,623	7.00	9,956,247	318.33
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	54,860,905	100.00	44,654,947	100.00	10,205,958	22.86

信託代理與保證資產

488,000

信託代理與保證負債

488,000

保證品

488,000

應付保證品

488,000

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	78,541,000	82,278,058	3,737,058	4.76	
43 勞務收入	70,000	46,625	-23,375	-33.39	
431服務收入	70,000	46,625	-23,375	-33.39	主要係場地租借收入短收，收入情形難以估計，依實際收入繳庫。
45 財產收入	5,000	13,764	8,764	175.28	
451財產處分收入	4,000	12,570	8,570	214.25	財產拍賣收入情形難以估計，依實際收入繳庫。
454利息收入	1,000	1,194	194	19.40	主要係利息收入，收入情形難以估計，依實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	77,793,000	81,715,363	3,922,363	5.04	
462公庫撥款收入	77,793,000	81,715,363	3,922,363	5.04	
4S 教學收入	373,000	375,200	2,200	0.59	
4S1學雜費收入	373,000	375,200	2,200	0.59	
4Y 其他收入	300,000	127,106	-172,894	-57.63	
4YO受贈收入	300,000	110,000	-190,000	-63.33	臺中市龍井區公所補助辦理愛心志工文化觀摩成長研習活動經費及補助校慶活動經費，依實際收入數繳庫。
4YY雜項收入		17,106	17,106	0.00	主要係資源回收收入，收入情形難以估計，依實際收入繳庫。

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	78,541,000	72,321,811	-6,219,189	-7.92	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。
53 國民教育計畫	62,899,000	65,456,418	2,557,418	4.07	
1 用人費用	58,993,000	62,072,726	3,079,726	5.22	
11 正式員額薪資	41,325,000	42,625,454	1,300,454	3.15	
113 職員薪金	40,000,000	41,863,734	1,863,734	4.66	
114 工員工資	1,325,000	761,720	-563,280	-42.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	430,000	1,432,832	1,002,832	233.22	
124 兼職人員酬金	430,000	1,432,832	1,002,832	233.22	
13 超時工作報酬	620,000	592,892	-27,108	-4.37	
131 加班費	620,000	592,892	-27,108	-4.37	
15 獎金	9,000,000	9,434,313	434,313	4.83	
151 考績獎金	4,000,000	4,358,625	358,625	8.97	
152 年終獎金	5,000,000	5,075,688	75,688	1.51	
16 退休及卹償金	3,498,000	3,634,836	136,836	3.91	
161 職員退休及離職金	3,498,000	3,634,836	136,836	3.91	
18 福利費	4,120,000	4,352,399	232,399	5.64	
181 分擔員工保險費	3,800,000	4,014,799	214,799	5.65	
183 傷病醫藥費		22,700	22,700		
18Y 其他福利費	320,000	314,900	-5,100	-1.59	
2 服務費用	2,769,000	2,650,976	-118,024	-4.26	
21 水電費	354,000	255,966	-98,034	-27.69	
212 工作場所電費	330,000	241,445	-88,555	-26.83	
214 工作場所水費	24,000	14,521	-9,479	-39.50	
22 郵電費	126,000	107,489	-18,511	-14.69	
221 郵費	20,000	23,807	3,807	19.04	
222 電話費	70,000	47,682	-22,318	-31.88	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	80,000	61,104	-18,896	-23.62	
231 國內旅費	80,000	61,104	-18,896	-23.62	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	64,819	14,819	29.64	
241 印刷及裝訂費	50,000	64,819	14,819	29.64	
25 修理保養及保固費	408,000	450,598	42,598	10.44	
252 一般房屋修護費	120,000	64,358	-55,642	-46.37	
255 機械及設備修護費	20,000	15,259	-4,741	-23.71	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 什項設備修護費	258,000	370,981	112,981	43.79	

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	%	
26 保險費	8,000	5,504	-2,496	-31.20	
26Y 其他保險費	8,000	5,504	-2,496	-31.20	
27 一般服務費	1,620,000	1,546,296	-73,704	-4.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	2,168	-832	-27.73	
279 外包費	501,000	498,292	-2,708	-0.54	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數450,292元。
27D 計時與計件人員酬金	1,002,000	942,400	-59,600	-5.95	行政助理2名，預算數1,002,000元，決算數942,400元。
27F 體育活動費	114,000	103,436	-10,564	-9.27	
28 專業服務費	51,000	87,200	36,200	70.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000	27,500	12,500	83.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	35,600	-400	-1.11	
288 委託考選訓練費		2,500	2,500		
28A 電子計算機軟體服務費		21,600	21,600		
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	895,000	548,558	-346,442	-38.71	
31 使用材料費	6,000	6,764	764	12.73	
312 燃料	6,000	6,764	764	12.73	
32 用品消耗	889,000	541,794	-347,206	-39.06	
321 辦公(事務)用品	150,000	64,236	-85,764	-57.18	
322 報章什誌	15,000	2,100	-12,900	-86.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	18,595	-61,405	-76.76	
325 服裝	5,000	5,000			
326 食品	20,000	6,880	-13,120	-65.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	20,073	10,073	100.73	
32Y 其他	609,000	424,910	-184,090	-30.23	
4 租金、償債與利息	80,000	55,544	-24,456	-30.57	
45 什項設備租金	80,000	55,544	-24,456	-30.57	
451 什項設備租金	80,000	55,544	-24,456	-30.57	
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	3,218	1,218	60.90	
64 消費與行為稅		2,818	2,818		
644 營業稅		2,818	2,818		
66 規費	2,000	400	-1,600	-80.00	
661 行政規費與強制費	2,000	400	-1,600	-80.00	

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000	125,396	-34,604	-21.63	
71 會費	1,000	4,584	3,584	358.40	
712 學術團體會費		3,584	3,584		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	22,000		-22,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	22,000		-22,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	87,000	100,502	13,502	15.52	
746 獎勵費用	30,000	34,000	4,000	13.33	
747 慰問金、照護及補助金	12,000	12,000			
74Y 其他	45,000	54,502	9,502	21.12	
75 競賽及交流活動費	50,000	20,310	-29,690	-59.38	
751 技能競賽	50,000	20,310	-29,690	-59.38	
5L 一般行政管理計畫	6,059,000	6,636,742	577,742	9.54	
1 用人費用	6,059,000	6,636,742	577,742	9.54	
16 退休及卹償金	5,446,000	5,629,809	183,809	3.38	
161 職員退休及離職金	5,446,000	5,629,809	183,809	3.38	超支併決算原因係退休金、撫卹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。
18 福利費	613,000	1,006,933	393,933	64.26	
18Y 其他福利費	613,000	1,006,933	393,933	64.26	
5M 建築及設備計畫	9,583,000	228,651	-9,354,349	-97.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,583,000	228,651	-9,354,349	-97.61	
51 購置固定資產	9,583,000	228,651	-9,354,349	-97.61	
513 擴充改良房屋建築及設備	9,354,000		-9,354,000	-100.00	主要係老舊校舍拆除重建工程已發包惟尚未執行所致。
514 購置機械及設備	160,000	159,651	-349	-0.22	
515 購置交通及運輸設備	69,000	69,000			

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	100,082,657		499,102	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,725,700			
房屋及建築	81,504,110			
機械及設備	4,608,794		339,102	(1)
交通及運輸設備	1,159,406		126,500	(1)
雜項設備	7,031,147		33,500	(1)
購建中固定資產	53,500			
電腦軟體				
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			
584,565			51,126,830	48,870,364
			5,668,443	57,257
			35,843,596	45,660,514
116,900	(7)	教育局補助購置179,451元，預算內購置159,651元，本年度預算外增加之財產移撥65,000元，報廢51,900元。	3,467,200	1,363,796
28,000	(5)	預算內購置69,000元，應付代收款購置57,500元，報廢28,000元。	902,364	355,542
439,665	(5)	教育局補助購置33,500元，報廢439,665元。	5,245,227	1,379,755
				53,500

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		9,354,000			9,354,000		-9,354,000	9,354,000
房屋及建築		9,354,000			9,354,000		-9,354,000	9,354,000
購建中固定資產								
機械及設備		160,000			160,000	159,651	-349	
機械及設備		160,000			160,000	159,651	-349	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		69,000			69,000	69,000		
交通及運輸設備		69,000			69,000	69,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		9,583,000			9,583,000	228,651	-9,354,349	9,354,000

107年度保留數9,354,000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	57	53	-4	
職員	53	50	-3	
工友	3	2	-1	
廚工	1	1	0	
合 計	57	53	-4	

填表說明：行政助理2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	41,325,000		620,000		9,000,000	3,498,000		4,120,000		58,563,000	430,000	58,993,000
正式人員	41,325,000		620,000		9,000,000	3,498,000		4,120,000		58,563,000		58,563,000
兼任人員											430,000	430,000
一般行政管理計畫						5,446,000		613,000		6,059,000		6,059,000
正式人員								613,000		613,000		613,000
其他人員						5,446,000				5,446,000		5,446,000
合 計	41,325,000		620,000		9,000,000	8,944,000		4,733,000		64,622,000	430,000	65,052,000

行政助理預算數1,002,000元，決算數942,400元；警衛外包預算數501,000元，決算數450,292元。

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5,000,000元，決算數5,075,688元，合計54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4,000,000元，決算數4,358,625元，合計48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
42,625,454		592,892		9,434,313	3,634,836		4,352,399		60,639,894	1,432,832	62,072,726
42,625,454		592,892		9,434,313	3,634,836		4,352,399		60,639,894		60,639,894
					5,629,809		1,006,933		6,636,742	1,432,832	1,432,832
							1,006,933		1,006,933		1,006,933
					5,629,809				5,629,809		5,629,809
42,625,454		592,892		9,434,313	9,264,645		5,359,332		67,276,636	1,432,832	68,709,468

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			78,541,000		72,321,811		-6,219,189	-7.92	
國民教育計畫			62,899,000		65,456,418		2,557,418	4.07	
一般行政管理 計畫			6,059,000		6,636,742		577,742	9.54	
建築及設備計 畫			9,583,000		228,651		-9,354,349	-97.61	1.法定預算 數9,583,000元。 2.主要係老舊校舍 拆除重建工程已發 包惟尚未執行所 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	65,052,000	68,709,468	3,657,468	5.62
11 正式員額薪資	41,325,000	42,625,454	1,300,454	3.15
12 聘僱及兼職人員薪資	430,000	1,432,832	1,002,832	233.22
13 超時工作報酬	620,000	592,892	-27,108	-4.37
15 獎金	9,000,000	9,434,313	434,313	4.83
16 退休及卹償金	8,944,000	9,264,645	320,645	3.59
18 福利費	4,733,000	5,359,332	626,332	13.23
2 服務費用	2,769,000	2,650,976	-118,024	-4.26
21 水電費	354,000	255,966	-98,034	-27.69
22 郵電費	126,000	107,489	-18,511	-14.69
23 旅運費	80,000	61,104	-18,896	-23.62
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	64,819	14,819	29.64
25 修理保養及保固費	408,000	450,598	42,598	10.44
26 保險費	8,000	5,504	-2,496	-31.20
27 一般服務費	1,620,000	1,546,296	-73,704	-4.55
28 專業服務費	51,000	87,200	36,200	70.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	895,000	548,558	-346,442	-38.71
31 使用材料費	6,000	6,764	764	12.73
32 用品消耗	889,000	541,794	-347,206	-39.06
4 租金、償債與利息	80,000	55,544	-24,456	-30.57
45 什項設備租金	80,000	55,544	-24,456	-30.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,583,000	228,651	-9,354,349	-97.61
51 購置固定資產	9,583,000	228,651	-9,354,349	-97.61
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	3,218	1,218	60.90
64 消費與行為稅	0	2,818	2,818	0.00
66 規費	2,000	400	-1,600	-80.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000	125,396	-34,604	-21.63
71 會費	1,000	4,584	3,584	358.40
72 捐助、補助與獎助	22,000	0	-22,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	87,000	100,502	13,502	15.52
75 競賽及交流活動費	50,000	20,310	-29,690	-59.38
合 計	78,541,000	72,321,811	-6,219,189	-7.92

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	1,017,000	969,900	-47,100	-4.63	
27D 計時與計件人員酬金	1,002,000	942,400	-59,600	-5.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000	27,500	12,500	83.33	

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
臺中市龍井區龍井國民小學	來自他機關或基金補助 臺中市政府教育局補助 610,000元(107.6.22中 市教體字第1070054744 號函) 教育部體育署補助 300,000元(107.6.8中市 教體字第1070049547號 函) 外交部補助50,000元 (107.6.13外民參字第 10793507520號函) 僑務委員會補助20,000 元(107.6.11僑民事字第 10701029501號函) 原住民族委員會補助 10,000元(107.7.3原民 教字第10700424092號 函) 指定用途捐款557,550元	2018年保加利亞-阿特蘭國際手球分齡錦標賽	(3)參加2018年保加利亞-阿特蘭國際手球分齡錦標賽	1,547,550	1,501,000	107/07/06 107/07/19
合計				1,547,550	1,501,000	

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	
保加利亞	阿特蘭	臺中市龍井區龍井國民小學教師及學生19人	王志忠 徐志煌 沈義忠	107	7	31	2	2	0	0	應付代收款 1,501,000元

臺中市龍井區龍井國民小學

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。	

臺中市龍井區龍井國民小學

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：