

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

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

地方教育發展基金108年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 05642-1	頁
乙、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、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05642-8	頁
二、基金用途明細表	第 05642-9	頁
三、貸出款明細表	第 - -	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05642-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05642-14	頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - -	頁
七、長期債務明細表	第 - -	頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - -	頁
九、員工人數彙計表	第 05642-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05642-16	頁
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 - -	頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 05642-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05642-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05642-20	頁
十五、出國計畫執行情形報告表	第 05642-21	頁
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 - -	頁
十七、市議會審議通過108年度臺中市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
十八、市議會審議通過107年度臺中市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

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 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 64,029,000 元，決算數 64,985,811 元。

107 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。

108 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，資源班 1 班，學生人數共 481 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 5,947,000 元，決算數 6,751,513 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 14,977,000 元，決算數 20,339,297 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 86,319,006 元，較預算數 83,988,000 元，增加 2,331,006 元，計增 2.78%。

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 0 元，較預算數 20,000 元，減少 20,000 元。

主要係因：場地租借收入 108 年度編列於服務收入，惟依據定義應於租金收入入帳所致。

2. 財產處分收入：決算數 5,090 元，較預算數 10,000 元，減少 4,910 元，計減 49.10%。

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. 租金收入：決算數 56,750 元，較預算數 0 元，增加 56,750 元。

主要係因：係場地租借收入 108 年度編列於服務收入，惟依據定義應於租金收入入帳所致。

4. 利息收入：決算數 3,474 元，較預算數 2,000 元，增加 1,474 元，計增 73.70%。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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。

5. 公庫撥款收入：決算數 85,278,236 元，較預算數 83,376,000 元，增加 1,902,236 元，計增 2.28%。

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. 學雜費收入：決算數 397,600 元，較預算數 380,000 元，增加 17,600 元，計增 4.63%。

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。

7. 受贈收入：決算數 75,000 元，較預算數 200,000 元，減少 125,000 元，計減 62.50%。

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及補助校慶活動經費，依實際收入繳庫所致。

8. 雜項收入：決算數 502,856 元，較預算數 0 元，增加 502,856 元。

主要係因：本校老舊校舍拆除重建工程舊有建築物拆除有價料販售所得未編列預算，依實際收入繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 92,076,621 元，較預算數 84,953,000 元，增加 7,123,621 元，計增 8.39%。

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 64,985,811 元，較預算數 64,029,000 元，增加 956,811 元，計增 1.49%。

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 6,751,513 元，較預算數 5,947,000 元，增加 804,513 元，計增 13.53%。

主要係因：退休金依實際狀況執行支應所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 20,339,297 元，較預算數 14,977,000 元，增加 5,362,297 元，計增 35.80%。

主要係因：本校老舊校舍拆除重建工程款由保留款依實際狀況執行支應所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 5,757,615 元，較預算短絀數 965,000 元，增加短絀 4,792,615 元。

主要係因：本校老舊校舍拆除重建工程款由保留款依實際狀況執行支應所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,310,341 元。

其他活動之淨現金流出 53,310 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,257,031 元。

期初現金及約當現金 30,305,905 元。

期末現金及約當現金 31,562,936 元。

四、資產負債情況：

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

資產總額為 56,705,624 元，包括：

流動資產 31,592,936 元。

其他資產 25,112,688 元。

負債總額為 49,379,369 元，包括：

流動負債 23,745,420 元。

其他負債 25,633,949 元。

基金餘額為累積餘額 7,326,255 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 99,997,194 元，以前年度累計折舊(耗)51,126,830 元。

2. 108 年度增加數 21,478,522 元，係機械及設備 1,059,713 元，雜項設備 243,050 元，購建中固定資產 20,175,759 元。

3. 108 年度減少數 13,478,499 元，係房屋及建築 12,630,974 元，機械及設備 483,096 元，交通及運輸設備 12,150 元，雜項設備 352,279 元。

4. 108 年度累計折舊(耗)-6,002,682 元。

5. 期末餘額 62,873,069 元，係土地改良物 57,257 元，房屋及建築 39,056,651 元，機械及設備 2,001,614 元，交通及運輸設備 230,235 元，雜項設備 1,298,053 元，購建中固定資產 20,229,259 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 108.12.30 府授教會字第 1080316570 號函	國民教育計畫	2,000,000
臺中市政府 108.12.30 府授教會字第 1080315717 號函	一般行政管理計畫	828,018

(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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	83,988,000	100.00	86,319,006	100.00	2,331,006	2.78	82,278,058	100.00
43 勞務收入	20,000	0.02			-20,000	-100.00	46,625	0.06
431 服務收入	20,000	0.02			-20,000	-100.00	46,625	0.06
45 財產收入	12,000	0.01	65,314	0.08	53,314	444.28	13,764	0.02
451 財產處分收入	10,000	0.01	5,090	0.01	-4,910	-49.10	12,570	0.02
452 租金收入			56,750	0.07	56,750	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	3,474	0.00	1,474	73.70	1,194	0.00
46 政府撥入收入	83,376,000	99.27	85,278,236	98.79	1,902,236	2.28	81,715,363	99.32
462 公庫撥款收入	83,376,000	99.27	85,278,236	98.79	1,902,236	2.28	81,715,363	99.32
4S 教學收入	380,000	0.45	397,600	0.46	17,600	4.63	375,200	0.46
4S1 學雜費收入	380,000	0.45	397,600	0.46	17,600	4.63	375,200	0.46
4Y 其他收入	200,000	0.24	577,856	0.67	377,856	188.93	127,106	0.15
4Y0 受贈收入	200,000	0.24	75,000	0.09	-125,000	-62.50	110,000	0.13
4YY 雜項收入			502,856	0.58	502,856	0.00	17,106	0.02
5 基金用途	84,953,000	100.00	92,076,621	100.00	7,123,621	8.39	72,321,811	100.00
53 國民教育計畫	64,029,000	75.37	64,985,811	70.58	956,811	1.49	65,456,418	90.51
5L 一般行政管理計畫	5,947,000	7.00	6,751,513	7.33	804,513	13.53	6,636,742	9.18
5M 建築及設備計畫	14,977,000	17.63	20,339,297	22.09	5,362,297	35.80	228,651	0.32
購建固定資產	14,977,000	17.63	20,339,297	22.09	5,362,297	35.80	228,651	0.32
本期賸餘 (短絀-)	-965,000		-5,757,615		-4,792,615	496.64	9,956,247	
期初基金餘額	3,128,000		13,083,870		9,955,870	318.28	3,127,623	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,163,000		7,326,255		5,163,255	238.71	13,083,870	

填表說明：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國108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)	-965,000	-5,757,615	-4,792,615	496.64
812 調整非現金項目	1,046,000	7,067,956	6,021,956	575.71
8123 流動資產淨減(淨增)	144,000	30,000	-114,000	-79.17
8124 流動負債淨增(淨減)	902,000	7,037,956	6,135,956	680.26
813 業務活動之淨現金流入(流出)	81,000	1,310,341	1,229,341	1,517.70
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		19,512	19,512	
8241 減少其他資產		19,512	19,512	
82C 增加其他資產	-915,000		915,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-915,000		915,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-313,000	-72,822	240,178	-76.73
82D2 減少其他負債	-313,000	-72,822	240,178	-76.73
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-1,228,000	-53,310	1,174,690	-95.66
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,147,000	1,257,031	2,404,031	-209.59
84 期初現金及約當現金	19,990,000	30,305,905	10,315,905	51.61
85 期末現金及約當現金	18,843,000	31,562,936	12,719,936	67.50

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637,200元。

地方教育
平衡
中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	56,705,624	100.00	54,860,905	100.00	1,844,719	3.36
流動資產	31,592,936	55.71	30,365,905	55.35	1,227,031	4.04
現金	31,562,936	55.66	30,305,905	55.24	1,257,031	4.15
銀行存款	31,562,936	55.66	30,305,905	55.24	1,257,031	4.15
銀行存款-市庫存款	7,414,983	13.08	13,209,591	24.08	-5,794,608	-43.87
銀行存款-保管金專戶	15,521,399	27.37	7,898,348	14.40	7,623,051	96.51
銀行存款-教育儲蓄戶	7,178	0.01	7,176	0.01	2	0.03
銀行存款-代收學雜費專戶	0	0.00	17,580	0.03	-17,580	-100.00
銀行存款-午餐專戶	827,266	1.46	881,100	1.61	-53,834	-6.11
銀行存款-定期存款	7,792,110	13.74	8,292,110	15.11	-500,000	-6.03
應收款項	30,000	0.05	60,000	0.11	-30,000	-50.00
應收收益	30,000	0.05	60,000	0.11	-30,000	-50.00
其他資產	25,112,688	44.29	24,495,000	44.65	617,688	2.52
什項資產	25,112,688	44.29	24,495,000	44.65	617,688	2.52
暫付及待結轉帳項	55,488	0.10	75,000	0.14	-19,512	-26.02
代管資產	25,057,200	44.19	24,420,000	44.51	637,200	2.61
代管資產-土地	25,057,200	44.19	24,420,000	44.51	637,200	2.61
合 計	56,705,624	100.00	54,860,905	100.00	1,844,719	3.36

信託代理與保證資產

5,057,600

保證品

5,057,600

註：

發展基金
表
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	%
負 債	49,379,369	87.08	41,777,035	76.15	7,602,334	18.20
流動負債	23,745,420	41.87	16,707,464	30.45	7,037,956	42.12
應付款項	23,745,420	41.87	16,707,464	30.45	7,037,956	42.12
應付代收款	23,626,692	41.67	16,521,743	30.12	7,104,949	43.00
應付費用	118,728	0.21	185,721	0.34	-66,993	-36.07
其他負債	25,633,949	45.21	25,069,571	45.70	564,378	2.25
什項負債	25,633,949	45.21	25,069,571	45.70	564,378	2.25
存入保證金	576,749	1.02	649,571	1.18	-72,822	-11.21
應付代管資產	25,057,200	44.19	24,420,000	44.51	637,200	2.61
基金餘額	7,326,255	12.92	13,083,870	23.85	-5,757,615	-44.01
基金餘額	7,326,255	12.92	13,083,870	23.85	-5,757,615	-44.01
基金餘額	7,326,255	12.92	13,083,870	23.85	-5,757,615	-44.01
累積餘額	7,326,255	12.92	13,083,870	23.85	-5,757,615	-44.01
合 計	56,705,624	100.00	54,860,905	100.00	1,844,719	3.36

信託代理與保證負債

5,057,600

應付保證品

5,057,600

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 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	83,988,000	86,319,006	2,331,006	2.78	
43 勞務收入	20,000		-20,000	-100.00	
431 服務收入	20,000		-20,000	-100.00	主要係場地租借收入108年度編列於服務收入，惟依據定義應於租金收入入帳所致。
45 財產收入	12,000	65,314	53,314	444.28	
451 財產處分收入	10,000	5,090	-4,910	-49.10	財產拍賣收入情形難以估計，依實際收入繳庫所致。
452 租金收入		56,750	56,750	0.00	主要係場地租借收入108年度編列於服務收入，惟依據定義應於租金收入入帳所致。
454 利息收入	2,000	3,474	1,474	73.70	利息收入增加，收入情形難以估計，依實際收入繳庫所致。
46 政府撥入收入	83,376,000	85,278,236	1,902,236	2.28	
462 公庫撥款收入	83,376,000	85,278,236	1,902,236	2.28	
4S 教學收入	380,000	397,600	17,600	4.63	
4S1 學雜費收入	380,000	397,600	17,600	4.63	
4Y 其他收入	200,000	577,856	377,856	188.93	
4Y0 受贈收入	200,000	75,000	-125,000	-62.50	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及補助校慶活動經費，依實際收入繳庫所致。
4YY 雜項收入		502,856	502,856	0.00	主要係本校老舊校舍拆除重建工程舊有建築物拆除有價料販售所得未編列預算，依實際收入繳庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	84,953,000	92,076,621	7,123,621	8.39	
53 國民教育計畫	64,029,000	64,985,811	956,811	1.49	超支併決算原因係108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。
1 用人費用	59,977,000	61,276,481	1,299,481	2.17	
11 正式員額薪資	42,269,000	41,734,649	-534,351	-1.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	470,000	1,126,907	656,907	139.77	
13 超時工作報酬	620,000	625,470	5,470	0.88	
15 獎金	9,000,000	9,842,367	842,367	9.36	
16 退休及卹償金	3,498,000	3,656,646	158,646	4.54	
18 福利費	4,120,000	4,290,442	170,442	4.14	
2 服務費用	2,800,000	2,792,427	-7,573	-0.27	
21 水電費	324,000	270,459	-53,541	-16.53	
22 郵電費	126,000	104,696	-21,304	-16.91	
23 旅運費	80,000	48,656	-31,344	-39.18	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	59,419	9,419	18.84	
25 修理保養及保固費	443,000	579,914	136,914	30.91	
26 保險費	8,000	3,072	-4,928	-61.60	
27 一般服務費	1,616,000	1,546,051	-69,949	-4.33	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數458,444元。行政助理2名，預算數1,002,000元，決算數933,255元。
28 專業服務費	81,000	108,160	27,160	33.53	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	775,000	505,840	-269,160	-34.73	
31 使用材料費	6,000	7,212	1,212	20.20	
32 用品消耗	769,000	498,628	-270,372	-35.16	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	65,170	-14,830	-18.54	
45 雜項設備租金	80,000	65,170	-14,830	-18.54	
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	26,672	24,672	1,233.60	
64 消費與行為稅		26,272	26,272		
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	395,000	319,221	-75,779	-19.18	
71 會費	1,000	2,446	1,446	144.60	
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	83,920	9,920	13.41	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
75 競賽及交流活動費	300,000	232,855	-67,145	-22.38	
5L 一般行政管理計畫	5,947,000	6,751,513	804,513	13.53	1.主要係退休金依實際狀況執行支應所致。2.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。
1 用人費用	5,947,000	6,751,513	804,513	13.53	
15 獎金		10,000	10,000		
16 退休及卹償金	5,447,000	6,107,863	660,863	12.13	
18 福利費	500,000	633,650	133,650	26.73	
5M 建築及設備計畫	14,977,000	20,339,297	5,362,297	35.80	主要係本校老舊校舍拆除重建工程款由保留款依實際狀況執行支應所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,977,000	20,339,297	5,362,297	35.80	
51 購建固定資產	14,977,000	20,339,297	5,362,297	35.80	1.工程管理費依中央政府各機關工程管理費支用要點計算，總工程預算數986,061元，本年度決算數0元。2.可用預算數：以前年度保留數9,354,000元，法定預算數14,977,000元。決算數：以前年度保留數9,354,000元，法定預算數10,985,297元。

資本資產及長期負債增減情形表

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	99,997,194	51,126,830	21,478,522	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,725,700	5,668,443		
房屋及建築	81,504,110	35,843,596		
機械及設備	4,830,996	3,467,200	1,059,713	(1)
交通及運輸設備	1,257,906	902,364		
雜項設備	6,624,982	5,245,227	243,050	(1)
購建中固定資產	53,500		20,175,759	(1)
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

108 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			
13,478,499			-6,002,682	62,873,069
				57,257
12,630,974	(5)	報廢12,630,974元。	-6,027,111	39,056,651
483,096	(5)	預算內經費購置120,488元、預算外補助款購置939,225元、報廢483,096元。	-61,201	2,001,614
12,150	(5)	報廢12,150元。	113,157	230,235
352,279	(5)	預算內經費購置43,050元、預算外補助款購置200,000元、報廢352,279元。	-27,527	1,298,053
		預算內老舊校舍拆除重建工程增列20,175,759元。		20,229,259

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108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	14,084,000			23,438,000	20,175,759	-3,262,241	3,262,241
房屋及建築	9,354,000	14,084,000			23,438,000		-23,438,000	3,262,241
購建中固定資產						20,175,759	20,175,759	
機械及設備		788,000		-44,000	744,000	120,488	-623,512	
機械及設備		788,000		-44,000	744,000	120,488	-623,512	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		105,000			105,000		-105,000	
交通及運輸設備		105,000			105,000		-105,000	
購建中固定資產								
雜項設備				44,000	44,000	43,050	-950	
雜項設備				44,000	44,000	43,050	-950	
購建中固定資產								
合 計	9,354,000	14,977,000			24,331,000	20,339,297	-3,991,703	3,262,241

107年度保留數9,354,000元，108年度保留數3,262,241元

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	55	50	-5	
職員	51	47	-4	
工友	3	2	-1	
廚工	1	1	0	
合 計	55	50	-5	

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 108 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	42,269,000		620,000		9,000,000	3,498,000		4,120,000		59,507,000	470,000	59,977,000
正式人員	42,269,000		620,000		9,000,000	3,498,000		4,120,000		59,507,000		59,507,000
兼任人員											470,000	470,000
一般行政管理計畫						5,447,000		500,000		5,947,000		5,947,000
正式人員								500,000		500,000		500,000
其他人員						5,447,000				5,447,000		5,447,000
合 計	42,269,000		620,000		9,000,000	8,945,000		4,620,000		65,454,000	470,000	65,924,000

行政助理預算數1,002,000元，決算數933,255元；警衛外包預算數501,000元，決算數458,444元。

獎金包含：

1. 年終獎金依「一百零七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5,311,771元，合計55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4,530,596元，合計46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0元，決算數10,000元，合計1人。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
41,734,649		625,470		9,842,367	3,656,646		4,290,442		60,149,574	1,126,907	61,276,481
41,734,649		625,470		9,842,367	3,656,646		4,290,442		60,149,574		60,149,574
				10,000	6,107,863		633,650		6,751,513	1,126,907	1,126,907
							633,650		633,650		633,650
				10,000	6,107,863				6,117,863		6,117,863
41,734,649		625,470		9,852,367	9,764,509		4,924,092		66,901,087	1,126,907	68,027,994

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 108 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			84,953,000		92,076,621		7,123,621	8.39	
國民教育計畫			64,029,000		64,985,811		956,811	1.49	
一般行政管理 計畫			5,947,000		6,751,513		804,513	13.53	主要係退休金依實際狀況執行支應所致。
建築及設備計畫			14,977,000		20,339,297		5,362,297	35.80	1.以前年度保留數9,354,000元，法定預算數14,977,000元。2.主要係本校老舊校舍拆除重建工程款由保留款依實際狀況執行支應所致。

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	65,924,000	68,027,994	2,103,994	3.19
11 正式員額薪資	42,269,000	41,734,649	-534,351	-1.26
12 聘僱及兼職人員薪資	470,000	1,126,907	656,907	139.77
13 超時工作報酬	620,000	625,470	5,470	0.88
15 獎金	9,000,000	9,852,367	852,367	9.47
16 退休及卹償金	8,945,000	9,764,509	819,509	9.16
18 福利費	4,620,000	4,924,092	304,092	6.58
2 服務費用	2,800,000	2,792,427	-7,573	-0.27
21 水電費	324,000	270,459	-53,541	-16.53
22 郵電費	126,000	104,696	-21,304	-16.91
23 旅運費	80,000	48,656	-31,344	-39.18
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	59,419	9,419	18.84
25 修理保養及保固費	443,000	579,914	136,914	30.91
26 保險費	8,000	3,072	-4,928	-61.60
27 一般服務費	1,616,000	1,546,051	-69,949	-4.33
28 專業服務費	81,000	108,160	27,160	33.53
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	775,000	505,840	-269,160	-34.73
31 使用材料費	6,000	7,212	1,212	20.20
32 用品消耗	769,000	498,628	-270,372	-35.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	65,170	-14,830	-18.54
45 雜項設備租金	80,000	65,170	-14,830	-18.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,977,000	20,339,297	5,362,297	35.80
51 購建固定資產	14,977,000	20,339,297	5,362,297	35.80
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	26,672	24,672	1,233.60
64 消費與行為稅	0	26,272	26,272	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	395,000	319,221	-75,779	-19.18
71 會費	1,000	2,446	1,446	144.60
72 捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	83,920	9,920	13.41
75 競賽及交流活動費	300,000	232,855	-67,145	-22.38
合 計	84,953,000	92,076,621	7,123,621	8.39

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 108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	1,032,000	958,175	-73,825	-7.15	
27D 計時與計件人員酬金	1,002,000	933,255	-68,745	-6.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	24,920	-5,080	-16.93	

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 632,000元(108.6.24中 市教體字第1080055836 號函) 教育部體育署補助 364,000元(108.6.10臺 教體署國(二)字第 1080019795號函) 外交部補助50,000元 (108.6.20外民參字第 10893509350號函) 原住民族委員會補助 10,000元(108.7.3原民 教字第1080047771號函) 指定用途捐款623,600元	2019年斯洛維尼亞-科佩國際手球分齡錦標賽	(3)參加2019年斯洛維尼亞-科佩國際手球分齡錦標賽	1,679,600	1,634,000	108/06/30 108/07/16
合計				1,679,600	1,634,000	

發展基金

行情形報告表

108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	
斯洛維 尼亞	科佩	臺中市龍井 區龍井國民 小學校長、 教師及學生 19人	黃文材 王志忠	108	8	7	1	1	0	0	應付代收款 1,634,000元

地方教育發展基金

市議會審議通過108年度臺中市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108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

地方教育發展基金

市議會審議通過107年度臺中市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108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：