

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)

臺中市大里區大元國民小學編

臺中市大里區大元國民小學  
地方教育發展基金  
目 次  
中華民國107年度

甲、總說明	第 05437-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05437-4	頁
二、現金流量表	第 05437-5	頁
三、平衡表	第 05437-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05437-8	頁
二、基金用途明細表	第 05437-9	頁
三、固定項目增減情形表	第 05437-12	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05437-13	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05437-16	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05437-17	頁
二、用人費用彙計表	第 05437-18	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 05437-20	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 05437-21	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05437-22	頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 --	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 05437-23	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 05437-24	頁

# 臺中市大里區大元國民小學

## 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 112,131,000 元，決算數 117,802,023 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 39 班，不分類身心障礙資源班 2 班，藝術才能班 4 班，學生人數共 1,069 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 42 班，不分類身心障礙資源班 2 班，藝術才能班 4 班，學生人數共 1,168 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 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 5,928,000 元，決算數 5,616,766 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 460,000 元，決算數 448,420 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 124,181,989 元，較預算數 118,119,000 元，增加 6,062,989 元，計增 5.13%。

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 158,650 元，較預算數 100,000 元，增加 58,650 元，計增 58.65%。  
主要係因：場地租借收入難估計，依實際數繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數 13,470 元，較預算數 0 元，增加 13,470 元。  
主要係因：財產報廢變賣收入，未編列預算依實際數繳庫所致。
3. 利息收入：決算數 2,765 元，較預算數 8,000 元，減少 5,235 元，計減 65.44%。  
主要係因：專戶存款利息收入難估計，依實際數繳庫所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 123,609,070 元，較預算數 117,645,000 元，增加 5,964,070 元，計增 5.07%。

# 臺中市大里區大元國民小學

## 地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：人員維持費依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 學雜費收入：決算數 364,000 元，較預算數 336,000 元，增加 28,000 元，計增 8.33%。

主要係因：幼兒園學雜費收入超收所致。

6. 雜項收入：決算數 34,034 元，較預算數 30,000 元，增加 4,034 元，計增 13.45%。

主要係因：資源回收收入難估計，依實際數繳庫所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 123,867,209 元，較可用預算數 118,519,000 元，增加 5,348,209 元，計增 4.51%。

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 117,802,023 元，較可用預算數 112,131,000 元，增加 5,671,023 元，計增 5.06%。

主要係因：人員維持費預算編列不足，依實際需要發放所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,616,766 元，較可用預算數 5,928,000 元，減少 311,234 元，計減 5.25%。

主要係因：退休金及各項補助費依實際需要發放所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 448,420 元，較可用預算數 460,000 元，減少 11,580 元，計減 2.52%。

主要係因：購置教學設備結餘所致。

#### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 314,780 元，較預算短絀數 400,000 元，減少短絀數 714,780 元。

主要係因：各項費用撙節開支所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,485,662 元。

其他活動之淨現金流出 543,589 元。

本年度現金及約當現金之淨增 942,073 元。

期初現金及約當現金 15,225,101 元。

期末現金及約當現金 16,167,174 元。

#### 四、資產負債情況：

資產總額為 89,128,707 元，包括：

流動資產 16,167,174 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,469,030 元。

其他資產 71,492,503 元。

負債總額為 87,328,879 元，包括：

流動負債 14,232,625 元。

其他負債 73,096,254 元。

# 臺中市大里區大元國民小學

## 地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 107 年度

基金餘額為累積餘額 1,799,828 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

##### (一)資產：

1. 取得成本 156,302,564 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。
2. 107 年度增加數 2,537,557 元，係土地改良物 13,750 元，機械及設備 1,440,216 元，交通及運輸設備 75,975 元，雜項設備 1,007,616 元。
3. 107 年度減少數 1,541,351 元，係土地改良物 328,592 元，機械及設備 891,708 元，雜項設備 321,051 元。
4. 107 年度累計折舊(耗)73,989,830 元。
5. 期末餘額 83,308,940 元，係土地改良物 889,669 元，房屋及建築 75,417,373 元，機械及設備 3,412,271 元，交通及運輸設備 329,810 元，雜項設備 3,259,817 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	6,403,000

##### (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	118,119,000	100.00	124,181,989	100.00	6,062,989	5.13	118,746,018	100.00
43 勞務收入	100,000	0.08	158,650	0.13	58,650	58.65	133,600	0.11
431 服務收入	100,000	0.08	158,650	0.13	58,650	58.65	133,600	0.11
45 財產收入	8,000	0.01	16,235	0.01	8,235	102.94	8,251	0.01
451 財產處分收入			13,470	0.01	13,470	0.00	5,350	0.00
454 利息收入	8,000	0.01	2,765	0.00	-5,235	-65.44	2,901	0.00
46 政府撥入收入	117,645,000	99.60	123,609,070	99.54	5,964,070	5.07	118,187,851	99.53
462 公庫撥款收入	117,645,000	99.60	123,609,070	99.54	5,964,070	5.07	118,187,851	99.53
4S 教學收入	336,000	0.28	364,000	0.29	28,000	8.33	375,200	0.32
4S1 學雜費收入	336,000	0.28	364,000	0.29	28,000	8.33	375,200	0.32
4Y 其他收入	30,000	0.03	34,034	0.03	4,034	13.45	41,116	0.03
4YY 雜項收入	30,000	0.03	34,034	0.03	4,034	13.45	41,116	0.03
5 基金用途	118,519,000	100.00	123,867,209	100.00	5,348,209	4.51	118,403,964	100.00
53 國民教育計畫	112,131,000	94.61	117,802,023	95.10	5,671,023	5.06	112,099,772	94.68
5L 一般行政管理計畫	5,928,000	5.00	5,616,766	4.53	-311,234	-5.25	6,052,613	5.11
5M 建築及設備計畫	460,000	0.39	448,420	0.36	-11,580	-2.52	251,579	0.21
購建固定資產	460,000	0.39	448,420	0.36	-11,580	-2.52	251,579	0.21
本期賸餘 (短絀-)	-400,000		314,780		714,780	-178.70	342,054	
期初基金餘額	1,143,000		1,485,048		342,048	29.93	1,142,994	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	743,000		1,799,828		1,056,828	142.24	1,485,048	

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)	-400,000	314,780	714,780	-178.70
812 調整非現金項目	140,000	1,170,882	1,030,882	736.34
8123 流動資產淨減(淨增一)		5,600	5,600	
8124 流動負債淨增(淨減一)	140,000	1,165,282	1,025,282	732.34
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-260,000	1,485,662	1,745,662	-671.41
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-387,589	-387,589	
82C1 增加其他資產		-387,589	-387,589	
82D 減少短期債務及其他負債	-203,000	-156,000	47,000	-23.15
82D2 減少其他負債	-203,000	-156,000	47,000	-23.15
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-203,000	-543,589	-340,589	167.78
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-463,000	942,073	1,405,073	-303.47
84 期初現金及約當現金	13,819,000	15,225,101	1,406,101	10.18
85 期末現金及約當現金	13,356,000	16,167,174	2,811,174	21.05

不影響現金流量之活動如下：

本年度代管資產較上年度減少3,520,961元。

本年度退休及離職準備金較上年度增加58,920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	89,128,707	100.00	91,266,686	100.00	-2,137,979	-2.34
11 流動資產	16,167,174	18.14	15,230,701	16.69	936,473	6.15
111 現金	16,167,174	18.14	15,225,101	16.68	942,073	6.19
1112 銀行存款	16,167,174	18.14	15,225,101	16.68	942,073	6.19
1112-1 銀行存款-市庫存款	1,803,843	2.02	1,505,415	1.65	298,428	19.82
1112-3 銀行存款-保管金專戶	9,072,138	10.18	8,824,946	9.67	247,192	2.80
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	478,197	0.54	245,312	0.27	232,885	94.93
1112-5 銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	313,837	0.35	283,556	0.31	30,281	10.68
1112-6 銀行存款-午餐專戶	4,499,159	5.05	4,365,872	4.78	133,287	3.05
113 應收款項	0	0.00	5,600	0.01	-5,600	-100.00
1138 應收收益	0	0.00	5,600	0.01	-5,600	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,469,030	1.65	1,410,110	1.55	58,920	4.18
124 準備金	1,469,030	1.65	1,410,110	1.55	58,920	4.18
1241 退休及離職準備金	1,469,030	1.65	1,410,110	1.55	58,920	4.18
13 其他資產	71,492,503	80.21	74,625,875	81.77	-3,133,372	-4.20
131 什項資產	71,492,503	80.21	74,625,875	81.77	-3,133,372	-4.20
1315 暫付及待結轉帳項	441,589	0.50	54,000	0.06	387,589	717.76
1316 代管資產	71,050,914	79.72	74,571,875	81.71	-3,520,961	-4.72
1316-1 代管資產-土地	71,050,914	79.72	74,571,875	81.71	-3,520,961	-4.72
資 產 合 計	89,128,707	100.00	91,266,686	100.00	-2,137,979	-2.34
2 負 債	87,328,879	97.98	89,781,638	98.37	-2,452,759	-2.73
21 流動負債	14,232,625	15.97	13,067,343	14.32	1,165,282	8.92
212 應付款項	14,232,625	15.97	13,067,343	14.32	1,165,282	8.92
2123 應付代收款	14,228,610	15.96	13,041,376	14.29	1,187,234	9.10
2125 應付費用	4,015	0.00	25,967	0.03	-21,952	-84.54
22 其他負債	73,096,254	82.01	76,714,295	84.06	-3,618,041	-4.72
221 什項負債	73,096,254	82.01	76,714,295	84.06	-3,618,041	-4.72
2211 存入保證金	576,310	0.65	732,310	0.80	-156,000	-21.30
2213 應付退休及離職金	1,469,030	1.65	1,410,110	1.55	58,920	4.18
2214 應付代管資產	71,050,914	79.72	74,571,875	81.71	-3,520,961	-4.72

註：



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	%
3	基金餘額	1,799,828	2.02	1,485,048	1.63	314,780	21.20
31	基金餘額	1,799,828	2.02	1,485,048	1.63	314,780	21.20
311	基金餘額	1,799,828	2.02	1,485,048	1.63	314,780	21.20
3111	累積餘額	1,799,828	2.02	1,485,048	1.63	314,780	21.20
	負債及基金餘額合計	89,128,707	100.00	91,266,686	100.00	-2,137,979	-2.34

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	118,119,000	124,181,989	6,062,989	5.13	
43 勞務收入	100,000	158,650	58,650	58.65	
431服務收入	100,000	158,650	58,650	58.65	主要係場地租借收入難估計，依實際數繳庫所致。
45 財產收入	8,000	16,235	8,235	102.94	
451財產處分收入		13,470	13,470	0.00	主要係財產報廢變賣收入，未編列預算依實際數繳庫所致。
454利息收入	8,000	2,765	-5,235	-65.44	主要係專戶存款利息收入難估計，依實際數繳庫所致。
46 政府撥入收入	117,645,000	123,609,070	5,964,070	5.07	
462公庫撥款收入	117,645,000	123,609,070	5,964,070	5.07	
4S 教學收入	336,000	364,000	28,000	8.33	
4S1學雜費收入	336,000	364,000	28,000	8.33	
4Y 其他收入	30,000	34,034	4,034	13.45	
4YY雜項收入	30,000	34,034	4,034	13.45	主要係資源回收收入難估計，依實際數繳庫所致。

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	118,519,000	123,867,209	5,348,209	4.51	
53 國民教育計畫	112,131,000	117,802,023	5,671,023	5.06	
1 用人費用	107,408,000	113,485,237	6,077,237	5.66	
11 正式員額薪資	78,772,000	78,459,472	-312,528	-0.40	
113 職員薪金	77,657,000	77,312,632	-344,368	-0.44	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	1,115,000	1,146,840	31,840	2.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	686,000	1,008,591	322,591	47.02	
124 兼職人員酬金	686,000	1,008,591	322,591	47.02	
13 超時工作報酬	800,000	964,708	164,708	20.59	
131 加班費	800,000	964,708	164,708	20.59	
15 獎金	14,800,000	17,984,857	3,184,857	21.52	
151 考績獎金	6,500,000	8,465,324	1,965,324	30.24	
152 年終獎金	8,300,000	9,519,533	1,219,533	14.69	
16 退休及卹償金	5,700,000	6,904,389	1,204,389	21.13	
161 職員退休及離職金	5,700,000	6,904,389	1,204,389	21.13	
18 福利費	6,650,000	8,163,220	1,513,220	22.76	
181 分擔員工保險費	6,200,000	7,642,927	1,442,927	23.27	
183 傷病醫藥費		66,885	66,885		
18Y 其他福利費	450,000	453,408	3,408	0.76	
2 服務費用	3,741,000	3,423,615	-317,385	-8.48	
21 水電費	638,000	654,808	16,808	2.63	
212 工作場所電費	525,000	547,075	22,075	4.20	
214 工作場所水費	113,000	107,733	-5,267	-4.66	
22 郵電費	212,000	133,954	-78,046	-36.81	
221 郵費	46,000	20,728	-25,272	-54.94	
222 電話費	130,000	77,226	-52,774	-40.60	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	42,000	28,572	-13,428	-31.97	
231 國內旅費	42,000	28,572	-13,428	-31.97	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	904,000	872,073	-31,927	-3.53	
252 一般房屋修護費	545,000	469,886	-75,114	-13.78	
254 其他建築修護費		19,000	19,000		
255 機械及設備修護費	119,000	81,619	-37,381	-31.41	
256 交通及運輸設備修護費		49,190	49,190		

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	%	
257 什項設備修護費	240,000	252,378	12,378	5.16	
26 保險費	33,000	12,568	-20,432	-61.92	
26Y 其他保險費	33,000	12,568	-20,432	-61.92	
27 一般服務費	1,684,000	1,551,140	-132,860	-7.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,981	981	98.10	
279 外包費	501,000	495,852	-5,148	-1.03	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數495,852元。
27D 計時與計件人員酬金	1,002,000	879,211	-122,789	-12.25	行政助理2名，預算數1,002,000元，決算數855,123元。
27F 體育活動費	180,000	174,096	-5,904	-3.28	
28 專業服務費	146,000	98,500	-47,500	-32.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,000	15,600	-5,400	-25.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	55,000	28,000	-27,000	-49.09	
288 委託考選訓練費		6,900	6,900		
289 試務甄選費	70,000	48,000	-22,000	-31.43	
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	775,000	738,362	-36,638	-4.73	
31 使用材料費	6,000	5,986	-14	-0.23	
312 燃料	6,000	5,986	-14	-0.23	
32 用品消耗	769,000	732,376	-36,624	-4.76	
321 辦公(事務)用品	201,000	242,423	41,423	20.61	
322 報章什誌	10,000	7,560	-2,440	-24.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	126,000	138,774	12,774	10.14	
324 化學藥劑與實驗用品	49,000	4,327	-44,673	-91.17	
325 服裝	5,000	5,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	17,367	7,367	73.67	
32Y 其他	368,000	316,925	-51,075	-13.88	
6 稅捐及規費(強制費)		1,035	1,035		
64 消費與行為稅		1,035	1,035		
644 營業稅		1,035	1,035		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207,000	153,774	-53,226	-25.71	
71 會費	5,000	4,500	-500	-10.00	
713 職業團體會費	5,000	4,500	-500	-10.00	

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	%	
72 捐助、補助與獎助	68,000	71,200	3,200	4.71	
726 獎助學員生給與	68,000	71,200	3,200	4.71	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	78,074	-55,926	-41.74	
746 獎勵費用	58,000	28,000	-30,000	-51.72	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	70,000	44,074	-25,926	-37.04	
5L 一般行政管理計畫	5,928,000	5,616,766	-311,234	-5.25	
1 用人費用	5,928,000	5,616,766	-311,234	-5.25	
15 獎金		7,200	7,200		
15Y 其他獎金		7,200	7,200		
16 退休及卹償金	4,599,000	4,197,466	-401,534	-8.73	
161 職員退休及離職金	4,599,000	4,197,466	-401,534	-8.73	
18 福利費	1,329,000	1,412,100	83,100	6.25	
18Y 其他福利費	1,329,000	1,412,100	83,100	6.25	
5M 建築及設備計畫	460,000	448,420	-11,580	-2.52	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	460,000	448,420	-11,580	-2.52	
51 購置固定資產	460,000	448,420	-11,580	-2.52	
514 購置機械及設備	281,000	269,645	-11,355	-4.04	
515 購置交通及運輸設備	60,000	59,975	-25	-0.04	
516 購置什項設備	119,000	118,800	-200	-0.17	

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
<b>資產</b>	156,302,564		2,537,557	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,368,279		13,750	(1)
房屋及建築	114,777,101			
機械及設備	15,533,358		1,440,216	(1)
交通及運輸設備	1,690,137		75,975	(1)
雜項設備	19,933,689		1,007,616	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
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			
1,541,351			73,989,830	83,308,940
328,592	(5)	應付代收款購置13,750元；報廢328,592元。	3,163,768	889,669
891,708	(5)	預算內購置269,645元；應付代收款購置1,170,571元；報廢891,708元。	39,359,728	75,417,373
		預算內購置59,975元；應付代收款購置16,000元。	12,669,595	3,412,271
321,051	(5)	預算內購置118,800元；應付代收款購置888,816元；報廢321,051元。	1,436,302	329,810
			17,360,437	3,259,817

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		200,000		81,000	281,000	269,645	-11,355	
機械及設備		200,000		81,000	281,000	269,645	-11,355	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000		30,000	60,000	59,975	-25	
交通及運輸設備		30,000		30,000	60,000	59,975	-25	
購建中固定資產								
雜項設備		230,000		-111,000	119,000	118,800	-200	
雜項設備		230,000		-111,000	119,000	118,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		460,000			460,000	448,420	-11,580	



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	90	99	9	依據臺中市政府107.8.7府授教小字第1070187014號函核定增加教師員額9人。
職員	86	95	9	
工友	3	3	0	
廚工	1	1	0	
合 計	90	99	9	

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	78,772,000		800,000		14,800,000	5,700,000		6,650,000		106,722,000	686,000	107,408,000
正式人員	78,772,000		800,000		14,800,000	5,700,000		6,650,000		106,722,000		106,722,000
兼任人員											686,000	686,000
一般行政管理計畫						4,599,000		1,329,000		5,928,000		5,928,000
正式人員								1,329,000		1,329,000		1,329,000
其他人員						4,599,000				4,599,000		4,599,000
合 計	78,772,000		800,000		14,800,000	10,299,000		7,979,000		112,650,000	686,000	113,336,000

行政助理預算數1,002,000元，決算數855,123元；警衛外包預算數501,000元，決算數495,852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8,300,000元，決算數9,519,533元，合計97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6,500,000元，決算數8,465,324元，合計84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7,200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 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
78,459,472		964,708		17,984,857	6,904,389		8,163,220		112,476,646	1,008,591	113,485,237
78,459,472		964,708		17,984,857	6,904,389		8,163,220		112,476,646		112,476,646
				7,200	4,197,466		1,412,100		5,616,766	1,008,591	1,008,591
							1,412,100		1,412,100		1,412,100
				7,200	4,197,466				4,204,666		4,204,666
78,459,472		964,708		17,992,057	11,101,855		9,575,320		118,093,412	1,008,591	119,102,003

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			118,519,000		123,867,209		5,348,209	4.51	
國民教育計畫			112,131,000		117,802,023		5,671,023	5.06	
一般行政管理 計畫			5,928,000		5,616,766		-311,234	-5.25	
建築及設備計 畫			460,000		448,420		-11,580	-2.52	法定預算 數460,000元。

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	113,336,000	119,102,003	5,766,003	5.09
11 正式員額薪資	78,772,000	78,459,472	-312,528	-0.40
12 聘僱及兼職人員薪資	686,000	1,008,591	322,591	47.02
13 超時工作報酬	800,000	964,708	164,708	20.59
15 獎金	14,800,000	17,992,057	3,192,057	21.57
16 退休及卹償金	10,299,000	11,101,855	802,855	7.80
18 福利費	7,979,000	9,575,320	1,596,320	20.01
2 服務費用	3,741,000	3,423,615	-317,385	-8.48
21 水電費	638,000	654,808	16,808	2.63
22 郵電費	212,000	133,954	-78,046	-36.81
23 旅運費	42,000	28,572	-13,428	-31.97
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	904,000	872,073	-31,927	-3.53
26 保險費	33,000	12,568	-20,432	-61.92
27 一般服務費	1,684,000	1,551,140	-132,860	-7.89
28 專業服務費	146,000	98,500	-47,500	-32.53
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	775,000	738,362	-36,638	-4.73
31 使用材料費	6,000	5,986	-14	-0.23
32 用品消耗	769,000	732,376	-36,624	-4.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	460,000	448,420	-11,580	-2.52
51 購置固定資產	460,000	448,420	-11,580	-2.52
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,035	1,035	0.00
64 消費與行為稅	0	1,035	1,035	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207,000	153,774	-53,226	-25.71
71 會費	5,000	4,500	-500	-10.00
72 捐助、補助與獎助	68,000	71,200	3,200	4.71
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	78,074	-55,926	-41.74
合計	118,519,000	123,867,209	5,348,209	4.51

臺中市大里區大元國民小學  
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。	

臺中市大里區大元國民小學

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。	