

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)

臺中市大里區永隆國民小學編

臺中市大里區永隆國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明·····	第 05435-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表 ·····	第 05435-4	頁
二、現金流量表 ·····	第 05435-5	頁
三、平衡表 ·····	第 05435-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05435-7	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05435-8	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05435-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表·····	第 05435-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05435-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05435-15	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05435-16	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 05435-18	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 05435-19	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 05435-20	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 05435-21	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 05435-22	頁

臺中市大里區永隆國民小學

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 132,934,000 元，決算數 134,879,856 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 57 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 1,572 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 58 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,581 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 5,335,000 元，決算數 9,246,719 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 285,000 元（不含補辦預算 572,000 元），決算數 846,879 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 144,753,745 元，較預算數 138,456,000 元，增加 6,297,745 元，計增 4.55%。

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 67,950 元，較預算數 36,000 元，增加 31,950 元，計增 88.75%。

主要係因：場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

2. 財產處分收入：決算數 23,761 元，較預算 0 元，增加 23,761 元。

主要係因：財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 3,592 元，較預算數 5,000 元，減少 1,408 元，計減 28.16%。

主要係因：存款餘額及利率高低情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 144,606,279 元，較預算數 138,370,000 元，增加 6,236,279 元，計增 4.51%。

臺中市大里區永隆國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：退休金、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 受贈收入：決算數 33,600 元，較預算數 25,000 元，增加 8,600 元，計增 34.40%。

主要係因：各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

6. 雜項收入：決算數 18,563 元，較預算數 20,000 元，減少 1,437 元，計減 7.19%。

主要係因：資源回收變賣收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 144,973,454 元，較可用預算數 139,126,000 元，增加 5,847,454 元，計增 4.20%。

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 134,879,856 元，較可用預算數 132,934,000 元，增加 1,945,856 元，計增 1.46%。

主要係因：人員維持費預算編列不足，依實際金額撥付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 9,246,719 元，較可用預算數 5,335,000 元，增加 3,911,719 元，計增 73.32%。

主要係因：退休金、服務獎章獎勵金及各項補助預算編列不足，依實際金額撥付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 846,879 元，較可用預算數 857,000 元，減少 10,121 元，計減 1.18%。

主要係因：動支年度基金賸餘款辦理筆記型電腦採購經費賸餘款所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 219,709 元，較預算短絀數 670,000 元，減少短絀 450,291 元。

主要係因：各項費用依實際業務需求支用結餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 756,504 元。

其他活動之淨現金流出 172,611 元。

本年度現金及約當現金之淨減 929,115 元。

期初現金及約當現金 14,998,719 元。

期末現金及約當現金 14,069,604 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 168,936,478 元，包括：

流動資產 14,069,604 元。

其他資產 154,866,874 元。

負債總額為 165,811,126 元，包括：

流動負債 9,703,343 元。

其他負債 156,107,783 元。

臺中市大里區永隆國民小學

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 3,125,352 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 227,018,307 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。
2. 107 年度增加數 3,703,347 元，係機械及設備 2,414,387 元，交通及運輸設備 61,000 元，雜項設備 1,227,960 元。
3. 107 年度減少數 1,880,242 元，係機械及設備 1,178,482 元，交通及運輸設備 38,000 元，雜項設備 663,760 元。
4. 107 年度累計折舊(耗)81,715,177 元。
5. 期末餘額 147,126,235 元，係土地改良物 632,162 元，房屋及建築 134,542,258 元，機械及設備 5,959,181 元，交通及運輸設備 768,842 元，雜項設備 5,223,792 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
臺中市政府教育局 107.3.27 中市教小字第 1070025453 號函	國民教育計畫	24,000
臺中市政府 107.12.27 府授教會字第 1070321587 號函	國民教育計畫	2,790,000
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	3,911,719

(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
臺中市政府教育局 107.3.27 中市教小字第 1070025453 號函	購置機械及設備	572,000

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	138,456,000	100.00	144,753,745	100.00	6,297,745	4.55	142,915,066	100.00
43 勞務收入	36,000	0.03	67,950	0.05	31,950	88.75	43,450	0.03
431服務收入	36,000	0.03	67,950	0.05	31,950	88.75	43,450	0.03
45 財產收入	5,000	0.00	27,353	0.02	22,353	447.06	19,456	0.01
451財產處分收入			23,761	0.02	23,761	0.00	16,340	0.01
454利息收入	5,000	0.00	3,592	0.00	-1,408	-28.16	3,116	0.00
46 政府撥入收入	138,370,000	99.94	144,606,279	99.90	6,236,279	4.51	142,804,884	99.92
462公庫撥款收入	138,370,000	99.94	144,606,279	99.90	6,236,279	4.51	142,804,884	99.92
4Y 其他收入	45,000	0.03	52,163	0.04	7,163	15.92	47,276	0.03
4Y0受贈收入	25,000	0.02	33,600	0.02	8,600	34.40	24,600	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.01	18,563	0.01	-1,437	-7.19	22,676	0.02
5 基金用途	139,126,000	100.00	144,973,454	100.00	5,847,454	4.20	143,137,691	100.00
53 國民教育計畫	132,934,000	95.55	134,879,856	93.04	1,945,856	1.46	132,248,447	92.39
5L 一般行政管理計畫	5,335,000	3.83	9,246,719	6.38	3,911,719	73.32	9,610,884	6.71
5M 建築及設備計畫	857,000	0.62	846,879	0.58	-10,121	-1.18	1,278,360	0.89
購建固定資產	857,000	0.62	846,879	0.58	-10,121	-1.18	1,278,360	0.89
本期賸餘（短絀-）	-670,000		-219,709		450,291	-67.21	-222,625	
期初基金餘額	3,568,000		3,345,061		-222,939	-6.25	3,567,686	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,898,000		3,125,352		227,352	7.85	3,345,061	

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—)	-98,000	-219,709	-121,709	124.19
812 調整非現金項目	-186,000	-536,795	-350,795	188.60
8124 流動負債淨增(淨減—)	-186,000	-536,795	-350,795	188.60
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-284,000	-756,504	-472,504	166.37
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產	-586,000	-44,631	541,369	-92.38
82C1 增加其他資產	-586,000	-44,631	541,369	-92.38
82D 減少短期債務及其他負債	-210,000	-127,980	82,020	-39.06
82D2 減少其他負債	-210,000	-127,980	82,020	-39.06
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-796,000	-172,611	623,389	-78.32
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,080,000	-929,115	150,885	-13.97
84 期初現金及約當現金	16,705,000	14,998,719	-1,706,281	-10.21
85 期末現金及約當現金	15,625,000	14,069,604	-1,555,396	-9.95

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4,697,939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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	168,936,478	100.00	174,518,901	100.00	-5,582,423	-3.20
11	流動資產	14,069,604	8.33	14,998,719	8.59	-929,115	-6.19
111	現金	14,069,604	8.33	14,998,719	8.59	-929,115	-6.19
1112	銀行存款	14,069,604	8.33	14,998,719	8.59	-929,115	-6.19
1112-1	銀行存款-市庫存款	3,273,896	1.94	3,596,992	2.06	-323,096	-8.98
1112-3	銀行存款-保管金專戶	7,861,739	4.65	8,008,103	4.59	-146,364	-1.83
1112-4	銀行存款-教育儲蓄戶	191,179	0.11	157,510	0.09	33,669	21.38
1112-5	銀行存款-代收學雜費暨薪 資轉存專戶	1,017,863	0.60	1,323,095	0.76	-305,232	-23.07
1112-6	銀行存款-午餐專戶	1,724,927	1.02	1,913,019	1.10	-188,092	-9.83
13	其他資產	154,866,874	91.67	159,520,182	91.41	-4,653,308	-2.92
131	什項資產	154,866,874	91.67	159,520,182	91.41	-4,653,308	-2.92
1315	暫付及待結轉帳項	44,631	0.03	0	0.00	44,631	0.00
1316	代管資產	154,822,243	91.65	159,520,182	91.41	-4,697,939	-2.95
1316-1	代管資產-土地	154,822,243	91.65	159,520,182	91.41	-4,697,939	-2.95
	資 產 合 計	168,936,478	100.00	174,518,901	100.00	-5,582,423	-3.20
2	負 債	165,811,126	98.15	171,173,840	98.08	-5,362,714	-3.13
21	流動負債	9,703,343	5.74	10,240,138	5.87	-536,795	-5.24
212	應付款項	9,703,343	5.74	10,240,138	5.87	-536,795	-5.24
2123	應付代收款	9,554,799	5.66	9,988,207	5.72	-433,408	-4.34
2125	應付費用	148,544	0.09	251,931	0.14	-103,387	-41.04
22	其他負債	156,107,783	92.41	160,933,702	92.22	-4,825,919	-3.00
221	什項負債	156,107,783	92.41	160,933,702	92.22	-4,825,919	-3.00
2211	存入保證金	1,285,540	0.76	1,413,520	0.81	-127,980	-9.05
2214	應付代管資產	154,822,243	91.65	159,520,182	91.41	-4,697,939	-2.95
3	基金餘額	3,125,352	1.85	3,345,061	1.92	-219,709	-6.57
31	基金餘額	3,125,352	1.85	3,345,061	1.92	-219,709	-6.57
311	基金餘額	3,125,352	1.85	3,345,061	1.92	-219,709	-6.57
3111	累積餘額	3,125,352	1.85	3,345,061	1.92	-219,709	-6.57
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	168,936,478	100.00	174,518,901	100.00	-5,582,423	-3.20

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	138,456,000	144,753,745	6,297,745	4.55	
43 勞務收入	36,000	67,950	31,950	88.75	
431服務收入	36,000	67,950	31,950	88.75	主要係因場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	5,000	27,353	22,353	447.06	
451財產處分收入		23,761	23,761	0.00	主要係因財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。
454利息收入	5,000	3,592	-1,408	-28.16	主要係因存款餘額及利率高低情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	138,370,000	144,606,279	6,236,279	4.51	
462公庫撥款收入	138,370,000	144,606,279	6,236,279	4.51	
4Y 其他收入	45,000	52,163	7,163	15.92	
4YO受贈收入	25,000	33,600	8,600	34.40	主要係因各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
4YY雜項收入	20,000	18,563	-1,437	-7.19	

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	139,126,000	144,973,454	5,847,454	4.20	超支併決算原因係107年度人員維持費不足教育局增撥款、動支年度基金賸餘款辦理購置耳機(含麥克風)案，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	132,934,000	134,879,856	1,945,856	1.46	
1 用人費用	127,188,000	129,563,873	2,375,873	1.87	
11 正式員額薪資	89,218,000	89,666,312	448,312	0.50	
113 職員薪金	88,475,000	88,880,472	405,472	0.46	
114 工員工資	743,000	785,840	42,840	5.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	560,000	2,007,722	1,447,722	258.52	
124 兼職人員酬金	560,000	2,007,722	1,447,722	258.52	
13 超時工作報酬	810,000	845,424	35,424	4.37	
131 加班費	810,000	845,424	35,424	4.37	
15 獎金	19,850,000	20,283,972	433,972	2.19	
151 考績獎金	8,850,000	9,287,794	437,794	4.95	
152 年終獎金	11,000,000	10,996,178	-3,822	-0.03	
16 退休及卹償金	8,000,000	7,871,166	-128,834	-1.61	
161 職員退休及離職金	8,000,000	7,871,166	-128,834	-1.61	
18 福利費	8,750,000	8,889,277	139,277	1.59	
181 分擔員工保險費	8,300,000	8,434,368	134,368	1.62	
183 傷病醫藥費		67,000	67,000		
18Y 其他福利費	450,000	387,909	-62,091	-13.80	
2 服務費用	4,452,000	3,947,296	-504,704	-11.34	
21 水電費	641,000	601,277	-39,723	-6.20	
212 工作場所電費	571,000	549,145	-21,855	-3.83	
214 工作場所水費	70,000	52,132	-17,868	-25.53	
22 郵電費	172,000	140,582	-31,418	-18.27	
221 郵費	36,000	34,460	-1,540	-4.28	
222 電話費	100,000	70,122	-29,878	-29.88	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	160,000	5,498	-154,502	-96.56	
231 國內旅費	160,000	4,998	-155,002	-96.88	
236 貨物運費		500	500		
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	155,692	55,692	55.69	
241 印刷及裝訂費	100,000	155,692	55,692	55.69	
25 修理保養及保固費	719,000	584,702	-134,298	-18.68	
252 一般房屋修護費	256,000	149,620	-106,380	-41.55	
255 機械及設備修護費	114,000	162,697	48,697	42.72	

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	%	
256 交通及運輸設備修護費		38,435	38,435		
257 什項設備修護費	349,000	233,950	-115,050	-32.97	
26 保險費	20,000	30,939	10,939	54.70	
26Y 其他保險費	20,000	30,939	10,939	54.70	
27 一般服務費	2,489,000	2,236,131	-252,869	-10.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,259	3,259		
279 外包費	501,000	613,047	112,047	22.36	警衛外包2名，預算數501,000元，決算數613,047元(原警衛行政助理1名出缺未補8月起改由警衛外包)。
27D 計時與計件人員酬金	1,772,000	1,408,825	-363,175	-20.50	行政助理3名，預算數1,772,000元，決算數1,408,825元(原警衛行政助理1名出缺未補8月起改由警衛外包)。
27F 體育活動費	216,000	211,000	-5,000	-2.31	
28 專業服務費	53,000	94,475	41,475	78.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	51,900	38,900	299.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	42,575	2,575	6.44	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,001,000	1,193,543	192,543	19.24	
31 使用材料費	6,000	8,732	2,732	45.53	
312 燃料	6,000	8,732	2,732	45.53	
32 用品消耗	995,000	1,184,811	189,811	19.08	
321 辦公（事務）用品	295,000	377,586	82,586	28.00	
322 報章什誌	14,000	25,559	11,559	82.56	
323 農業與園藝用品及環境美化費	248,000	208,354	-39,646	-15.99	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	6,158	-3,842	-38.42	
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	10,000	2,400	-7,600	-76.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	20,850	7,850	60.38	
32Y 其他	400,000	543,904	143,904	35.98	
4 租金、償債與利息	80,000	83,000	3,000	3.75	
43 機器租金		23,000	23,000		
431 電腦硬、軟體租金及使用費		23,000	23,000		
45 什項設備租金	80,000	60,000	-20,000	-25.00	
451 什項設備租金	80,000	60,000	-20,000	-25.00	

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	213,000	92,144	-120,856	-56.74	主要係因退休金、服務獎章獎勵金及各項補助預算編列不足，依實際金額撥付所致。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。
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
72 捐助、補助與獎助	92,000		-92,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	92,000		-92,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	90,144	-7,856	-8.02	
746 獎勵費用	60,000	52,000	-8,000	-13.33	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	32,000	32,144	144	0.45	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
5L 一般行政管理計畫	5,335,000	9,246,719	3,911,719	73.32	
1 用人費用	5,335,000	9,246,719	3,911,719	73.32	
15 獎金		14,400	14,400		
15Y 其他獎金		14,400	14,400		
16 退休及卹償金	4,459,000	7,827,869	3,368,869	75.55	購建固定資產：可用預算數：法定預算數285,000元，本年度奉准先行辦理數572,000元。決算數：法定預算數284,999元，本年度奉准先行辦理數561,880元。
161 職員退休及離職金	4,459,000	7,827,869	3,368,869	75.55	
18 福利費	876,000	1,404,450	528,450	60.33	
18Y 其他福利費	876,000	1,404,450	528,450	60.33	
5M 建築及設備計畫	857,000	846,879	-10,121	-1.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	857,000	846,879	-10,121	-1.18	
51 購置固定資產	857,000	846,879	-10,121	-1.18	
514 購置機械及設備	767,000	756,879	-10,121	-1.32	
515 購置交通及運輸設備	39,000	39,000			
516 購置什項設備	51,000	51,000			

臺中市大里區永隆國民小學
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	227,018,307	3,703,347	1,880,242	228,841,412	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	6,203,942			6,203,942	
房屋及建築	182,446,656			182,446,656	
機械及設備	17,094,228	2,414,387	1,178,482	18,330,133	
交通及運輸設備	2,281,775	61,000	38,000	2,304,775	
雜項設備	18,991,706	1,227,960	663,760	19,555,906	
購建中固定資產					
電腦軟體					
權利					
遞耗資產					
其他					
負 債					
長期債務					

機械及設備：教育局補助499,988元，應付代收款購置1,157,520元。

交通及運輸設備：應付代收款購置22,000元。

雜項設備：應付代收款購置1,176,960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	227,018,307		3,703,347	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,203,942			
房屋及建築	182,446,656			
機械及設備	17,094,228		2,414,387	(1)
交通及運輸設備	2,281,775		61,000	(1)
雜項設備	18,991,706		1,227,960	(1)
購建中固定資產				
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

減少		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
金額	類型			
1,880,242			81,715,177	147,126,235
			5,571,780	632,162
			47,904,398	134,542,258
1,178,482	(5)	教育局補助499,988元；應付代收款購置1,157,520元；預算內購置756,879元；報廢1,178,482元。	12,370,952	5,959,181
38,000	(5)	應付代收款購置22,000元；預算內購置39,000元；報廢38,000元。	1,535,933	768,842
663,760	(5)	應付代收款購置1,176,960元；預算內購置51,000元；報廢663,760元。	14,332,114	5,223,792

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			572,000	195,000	767,000	756,879	-10,121	
機械及設備			572,000	195,000	767,000	756,879	-10,121	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				39,000	39,000	39,000		
交通及運輸設備				39,000	39,000	39,000		
購建中固定資產								
雜項設備		285,000		-234,000	51,000	51,000		
雜項設備		285,000		-234,000	51,000	51,000		
購建中固定資產								
合 計		285,000	572,000		857,000	846,879	-10,121	

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	108	112	4	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4人。
職員	106	110	4	
工友	2	2	0	
合 計	108	112	4	

填表說明：行政助理3名，警衛外包2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											
	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	89,218,000		810,000		19,850,000	8,000,000		8,750,000		126,628,000	560,000	127,188,000
正式人員	89,218,000		810,000		19,850,000	8,000,000		8,750,000		126,628,000		126,628,000
兼任人員											560,000	560,000
一般行政管理計畫						4,459,000		876,000		5,335,000		5,335,000
正式人員								876,000		876,000		876,000
其他人員						4,459,000				4,459,000		4,459,000
合 計	89,218,000		810,000		19,850,000	12,459,000		9,626,000		131,963,000	560,000	132,523,000

行政助理預算數1,772,000元，決算數1,408,825元(原警衛行政助理1名出缺未補8月起改由警衛外包)；警衛外包預算數501,000元，決算數 613,047元(原警衛行政助理1名出缺未補8月起改由警衛外包)。

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11,000,000元，決算數10,996,178元，合計115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8,850,000元，決算數9,287,794元，合計97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
89,666,312		845,424		20,283,972	7,871,166		8,889,277		127,556,151	2,007,722	129,563,873
89,666,312		845,424		20,283,972	7,871,166		8,889,277		127,556,151		127,556,151
										2,007,722	2,007,722
				14,400	7,827,869		1,404,450		9,246,719	9,246,719	
							1,404,450		1,404,450	1,404,450	
				14,400	7,827,869		7,842,269		7,842,269		
89,666,312	845,424	20,298,372	15,699,035	10,293,727	136,802,870	2,007,722	138,810,592				

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	%	金額	%	
總 計			139,126,000		144,973,454			5,847,454	4.20	主要係因退休金、服務獎章獎勵金及各項補助預算編列不足，依實際金額撥付所致。 法定預算數285,000元，奉准先行辦理數572,000元。
國民教育計畫			132,934,000		134,879,856			1,945,856	1.46	
一般行政管理計畫			5,335,000		9,246,719			3,911,719	73.32	
建築及設備計畫			857,000		846,879			-10,121	-1.18	

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	132,523,000	138,810,592	6,287,592	4.74
11 正式員額薪資	89,218,000	89,666,312	448,312	0.50
12 聘僱及兼職人員薪資	560,000	2,007,722	1,447,722	258.52
13 超時工作報酬	810,000	845,424	35,424	4.37
15 獎金	19,850,000	20,298,372	448,372	2.26
16 退休及卹償金	12,459,000	15,699,035	3,240,035	26.01
18 福利費	9,626,000	10,293,727	667,727	6.94
2 服務費用	4,452,000	3,947,296	-504,704	-11.34
21 水電費	641,000	601,277	-39,723	-6.20
22 郵電費	172,000	140,582	-31,418	-18.27
23 旅運費	160,000	5,498	-154,502	-96.56
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	155,692	55,692	55.69
25 修理保養及保固費	719,000	584,702	-134,298	-18.68
26 保險費	20,000	30,939	10,939	54.70
27 一般服務費	2,489,000	2,236,131	-252,869	-10.16
28 專業服務費	53,000	94,475	41,475	78.25
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,001,000	1,193,543	192,543	19.24
31 使用材料費	6,000	8,732	2,732	45.53
32 用品消耗	995,000	1,184,811	189,811	19.08
4 租金、償債與利息	80,000	83,000	3,000	3.75
43 機器租金	0	23,000	23,000	0.00
45 什項設備租金	80,000	60,000	-20,000	-25.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	857,000	846,879	-10,121	-1.18
51 購置固定資產	857,000	846,879	-10,121	-1.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	213,000	92,144	-120,856	-56.74
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
72 捐助、補助與獎助	92,000	0	-92,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	90,144	-7,856	-8.02
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	139,126,000	144,973,454	5,847,454	4.20

中華民國 107 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,785,000	1,460,725	-324,275	-18.17	
27D 計時與計件人員酬金	1,772,000	1,408,825	-363,175	-20.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	51,900	38,900	299.23	

臺中市大里區永隆國民小學

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。	

臺中市大里區永隆國民小學

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：