

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)

臺中市南區國光國民小學編



臺中市南區國光國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明·····	第 05324-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表·····	第 05324-4	頁
二、現金流量表·····	第 05324-5	頁
三、平衡表·····	第 05324-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表·····	第 05324-7	頁
二、基金用途明細表·····	第 05324-8	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05324-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表·····	第 05324-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05324-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05324-15	頁
二、用人費用彙計表·····	第 05324-16	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 05324-18	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 05324-19	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 05324-20	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 05324-21	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 05324-22	頁

臺中市南區國光國民小學

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 82,184,000 元，決算數 82,713,777 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，不分類身心障礙資源班 2 班，幼兒園 2 班共 30 班，學生人數共 666 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 27 班，不分類身心障礙資源班 2 班，幼兒園 2 班共 31 班，學生人數共 681 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 25,005,000 元，決算數 27,886,898 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 334,000 元，決算數 328,881 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 112,061,562 元，較預算數 107,523,000 元，增加 4,538,562 元，計增 4.22%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 99,268 元，較預算數 0 元，增加 99,268 元。

主要係因：楓香樓校舍耐震補強工程減價收受違約金及記點罰款收入所致。

2. 服務收入：決算數 614,050 元，較預算數 600,000 元，增加 14,050 元，計增 2.34%。

主要係因：場地租借收入比預期增加所致。

- 3 權利金收入：決算數 34,293 元，較預算數 24,000 元，增加 10,293 元，計增 42.89%。

主要係因：屋頂出租太陽能光電系統營運權利金收入，依實收數繳庫所致。

4. 利息收入：決算數 7,075 元，較預算數 8,000 元，減少 925 元，計減 11.56%。

主要係因：利息收入不如預期所致。

臺中市南區國光國民小學

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 110,542,419 元，較預算數 106,269,000 元，增加 4,273,419 元，計增 4.02%。

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 723,800 元，較預算數 612,000 元，增加 111,800 元，計增 18.27%。

主要係因：幼兒園學費補助較預期多所致。

7. 雜項收入：決算數 40,657 元，較預算數 10,000 元，增加 30,657 元，計增 306.57%。

主要係因：資源回收收入依實收數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 110,929,556 元，較可用預算數 107,523,000 元，增加 3,406,556 元，計增 3.17%。

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 82,713,777 元，較可用預算數 82,184,000 元，增加 529,777 元，計增 0.64%。

主要係因：人員維持費因調薪依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 27,886,898 元，較可用預算數 25,005,000 元，增加 2,881,898 元，計增 11.53%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助預算編列不足，依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 328,881 元，較可用預算數 334,000 元，減少 5,119 元，計減 1.53%。

主要係因：購置設備結餘所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,132,006 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 1,132,006 元。

主要係因：各項費用撙節支出所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 933,349 元。

其他活動之淨現金流入 473,872 元。

本年度現金及約當現金之淨減 459,477 元。

期初現金及約當現金 21,089,438 元。

期末現金及約當現金 20,629,961 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 265,159,827 元，包括：

流動資產 20,629,961 元。

其他資產 244,529,866 元。

負債總額為 260,193,309 元，包括：

流動負債 14,767,053 元。

臺中市南區國光國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

其他負債 245,426,256 元。

基金餘額為累積餘額 4,966,518 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 286,331,906 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。

2. 107 年度增加數 20,021,591 元，係土地改良物 36,000 元，房屋及建築 18,284,999 元，機械及設備 331,961 元，交通及運輸設備 74,800 元，雜項設備 1,196,181 元，電腦軟體 97,650 元。

3. 107 年度減少數 4,619,366 元，係房屋及建築 670,000 元，機械及設備 126,211 元，交通及運輸設備 274,872 元，雜項設備 3,548,283 元。

4. 107 年度累計折舊(耗) 118,508,569 元。

5. 期末餘額 183,225,562 元，係土地改良物 991,891 元，房屋及建築 174,303,887 元，機械及設備 4,464,784 元，交通及運輸設備 727,994 元，雜項設備 2,604,356 元，電腦軟體 132,650 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	2,881,898
臺中市政府 107.12.27 府授教會字第 1070321587 號函	國民教育計畫	1,689,000

(二)本年度辦理補辦預算，明細如下：無

臺中市南區國光國民小學
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	107,523,000	100.00	112,061,562	100.00	4,538,562	4.22	112,610,562	100.00
41 徵收及依法分配收入			99,268	0.09	99,268	0.00		
415 違規罰款收入			99,268	0.09	99,268	0.00		
43 勞務收入	600,000	0.56	614,050	0.55	14,050	2.34	547,950	0.49
431 服務收入	600,000	0.56	614,050	0.55	14,050	2.34	547,950	0.49
45 財產收入	32,000	0.03	41,368	0.04	9,368	29.28	31,858	0.03
453 權利金收入	24,000	0.02	34,293	0.03	10,293	42.89	24,184	0.02
454 利息收入	8,000	0.01	7,075	0.01	-925	-11.56	7,674	0.01
46 政府撥入收入	106,269,000	98.83	110,542,419	98.64	4,273,419	4.02	111,262,112	98.80
462 公庫撥款收入	106,269,000	98.83	110,542,419	98.64	4,273,419	4.02	111,262,112	98.80
4S 教學收入	612,000	0.57	723,800	0.65	111,800	18.27	756,000	0.67
4S1 學雜費收入	612,000	0.57	723,800	0.65	111,800	18.27	756,000	0.67
4Y 其他收入	10,000	0.01	40,657	0.04	30,657	306.57	12,642	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	40,657	0.04	30,657	306.57	12,642	0.01
5 基金用途	107,523,000	100.00	110,929,556	100.00	3,406,556	3.17	112,556,507	100.00
53 國民教育計畫	82,184,000	76.43	82,713,777	74.56	529,777	0.64	81,174,396	72.12
5L 一般行政管理計畫	25,005,000	23.26	27,886,898	25.14	2,881,898	11.53	30,264,092	26.89
5M 建築及設備計畫	334,000	0.31	328,881	0.30	-5,119	-1.53	1,118,019	0.99
購建固定資產	334,000	0.31	328,881	0.30	-5,119	-1.53	1,118,019	0.99
本期賸餘 (短絀-)			1,132,006		1,132,006	0.00	54,055	
期初基金餘額	2,568,000		3,834,512		1,266,512	49.32	3,780,457	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,568,000		4,966,518		2,398,518	93.40	3,834,512	

填表說明：

臺中市南區國光國民小學
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—)		1,132,006	1,132,006	
812 調整非現金項目	2,503,000	-2,065,355	-4,568,355	-182.52
8123 流動資產淨減(淨增—)	11,000	89,600	78,600	714.55
8124 流動負債淨增(淨減—)	2,492,000	-2,154,955	-4,646,955	-186.47
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	2,503,000	-933,349	-3,436,349	-137.29
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		517,043	517,043	
8252 增加其他負債		517,043	517,043	
82C 增加其他資產		-43,171	-43,171	
82C1 增加其他資產		-43,171	-43,171	
82D 減少短期債務及其他負債	-58,000		58,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-58,000		58,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-58,000	473,872	531,872	-917.02
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	2,445,000	-459,477	-2,904,477	-118.79
84 期初現金及約當現金	19,346,000	21,089,438	1,743,438	9.01
85 期末現金及約當現金	21,791,000	20,629,961	-1,161,039	-5.33

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68,544,543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	265,159,827	100.00	334,210,276	100.00	-69,050,449	-20.66
11 流動資產	20,629,961	7.78	21,179,038	6.34	-549,077	-2.59
111 現金	20,629,961	7.78	21,089,438	6.31	-459,477	-2.18
1112 銀行存款	20,629,961	7.78	21,089,438	6.31	-459,477	-2.18
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,100,016	1.92	3,879,726	1.16	1,220,290	31.45
1112-3 銀行存款-保管金專戶	7,894,329	2.98	9,489,029	2.84	-1,594,700	-16.81
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	14,239	0.01	38,986	0.01	-24,747	-63.48
1112-5 銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	338,742	0.13	212,087	0.06	126,655	59.72
1112-6 銀行存款-午餐專戶	7,282,635	2.75	7,469,610	2.24	-186,975	-2.50
113 應收款項	0	0.00	89,600	0.03	-89,600	-100.00
1138 應收收益	0	0.00	89,600	0.03	-89,600	-100.00
13 其他資產	244,529,866	92.22	313,031,238	93.66	-68,501,372	-21.88
131 什項資產	244,529,866	92.22	313,031,238	93.66	-68,501,372	-21.88
1315 暫付及待結轉帳項	44,371	0.02	1,200	0.00	43,171	3,597.58
1316 代管資產	244,485,495	92.20	313,030,038	93.66	-68,544,543	-21.90
1316-1 代管資產-土地	244,485,495	92.20	313,030,038	93.66	-68,544,543	-21.90
資 產 合 計	265,159,827	100.00	334,210,276	100.00	-69,050,449	-20.66
2 負 債	260,193,309	98.13	330,375,764	98.85	-70,182,455	-21.24
21 流動負債	14,767,053	5.57	16,922,008	5.06	-2,154,955	-12.73
212 應付款項	14,767,053	5.57	16,922,008	5.06	-2,154,955	-12.73
2123 應付代收款	14,633,555	5.52	16,787,194	5.02	-2,153,639	-12.83
2125 應付費用	133,498	0.05	134,814	0.04	-1,316	-0.98
22 其他負債	245,426,256	92.56	313,453,756	93.79	-68,027,500	-21.70
221 什項負債	245,426,256	92.56	313,453,756	93.79	-68,027,500	-21.70
2211 存入保證金	940,761	0.35	423,718	0.13	517,043	122.03
2214 應付代管資產	244,485,495	92.20	313,030,038	93.66	-68,544,543	-21.90
3 基金餘額	4,966,518	1.87	3,834,512	1.15	1,132,006	29.52
31 基金餘額	4,966,518	1.87	3,834,512	1.15	1,132,006	29.52
311 基金餘額	4,966,518	1.87	3,834,512	1.15	1,132,006	29.52
3111 累積餘額	4,966,518	1.87	3,834,512	1.15	1,132,006	29.52
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	265,159,827	100.00	334,210,276	100.00	-69,050,449	-20.66
信託代理與保證資產	1,990,800		信託代理與保證負債		1,990,800	
保證品	1,990,800		應付保證品		1,990,800	

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	107,523,000	112,061,562	4,538,562	4.22	
41 徵收及依法分配收入		99,268	99,268	0.00	
415 違規罰款收入		99,268	99,268	0.00	主要係楓香樓校舍耐震補強工程減價收受違約金及記點罰款收入所致。
43 勞務收入	600,000	614,050	14,050	2.34	
431 服務收入	600,000	614,050	14,050	2.34	
45 財產收入	32,000	41,368	9,368	29.28	
453 權利金收入	24,000	34,293	10,293	42.89	主要係太陽能光電營運權利金收入依實收數繳庫所致。
454 利息收入	8,000	7,075	-925	-11.56	
46 政府撥入收入	106,269,000	110,542,419	4,273,419	4.02	
462 公庫撥款收入	106,269,000	110,542,419	4,273,419	4.02	
4S 教學收入	612,000	723,800	111,800	18.27	
4S1 學雜費收入	612,000	723,800	111,800	18.27	主要係幼兒園學費補助較預期多所致。
4Y 其他收入	10,000	40,657	30,657	306.57	
4YY 雜項收入	10,000	40,657	30,657	306.57	主要係資源回收收入，收入情形難以估計所致。

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	107,523,000	110,929,556	3,406,556	3.17	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	82,184,000	82,713,777	529,777	0.64	
1 用人費用	76,849,000	77,582,744	733,744	0.95	
11 正式員額薪資	53,657,000	52,814,121	-842,879	-1.57	
113 職員薪金	52,514,000	51,624,249	-889,751	-1.69	
114 工員工資	1,143,000	1,189,872	46,872	4.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	362,000	1,045,930	683,930	188.93	
124 兼職人員酬金	362,000	1,045,930	683,930	188.93	
13 超時工作報酬	840,000	806,251	-33,749	-4.02	
131 加班費	840,000	806,251	-33,749	-4.02	
15 獎金	12,120,000	12,774,145	654,145	5.40	
151 考績獎金	5,540,000	5,997,833	457,833	8.26	
152 年終獎金	6,580,000	6,776,312	196,312	2.98	
16 退休及卹償金	4,520,000	4,668,825	148,825	3.29	
161 職員退休及離職金	4,500,000	4,668,825	168,825	3.75	
162 工員退休及離職金	20,000		-20,000	-100.00	
18 福利費	5,350,000	5,473,472	123,472	2.31	
181 分擔員工保險費	5,014,000	5,004,641	-9,359	-0.19	
183 傷病醫藥費		58,000	58,000		
18Y 其他福利費	336,000	410,831	74,831	22.27	
2 服務費用	4,145,000	4,131,039	-13,961	-0.34	
21 水電費	994,000	998,244	4,244	0.43	
212 工作場所電費	884,000	926,043	42,043	4.76	
214 工作場所水費	110,000	72,201	-37,799	-34.36	
22 郵電費	143,000	128,854	-14,146	-9.89	
221 郵費	15,000	11,183	-3,817	-25.45	
222 電話費	80,000	69,671	-10,329	-12.91	
224 數據通信費	48,000	48,000			
23 旅運費	40,000	35,151	-4,849	-12.12	
231 國內旅費	40,000	27,651	-12,349	-30.87	
236 貨物運費		7,500	7,500		
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	41,545	-48,455	-53.84	
241 印刷及裝訂費	90,000	41,545	-48,455	-53.84	
25 修理保養及保固費	715,000	766,099	51,099	7.15	
252 一般房屋修護費	232,000	233,785	1,785	0.77	
255 機械及設備修護費	155,000	142,378	-12,622	-8.14	

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	53,000	79,840	26,840	50.64	
257 什項設備修護費	275,000	310,096	35,096	12.76	
26 保險費	6,000	6,943	943	15.72	
26Y 其他保險費	6,000	6,943	943	15.72	
27 一般服務費	2,018,000	2,019,103	1,103	0.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	253	-1,747	-87.35	
279 外包費	1,503,000	1,489,653	-13,347	-0.89	警衛外包3名，預算數1,503,000元，決算數1,393,653元。
27D 計時與計件人員酬金	385,000	401,197	16,197	4.21	行政助理1名，預算數385,000元，決算數380,630元。
27F 體育活動費	128,000	128,000			
28 專業服務費	67,000	63,100	-3,900	-5.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	26,700	3,700	16.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	34,000	33,400	-600	-1.76	
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	984,000	804,517	-179,483	-18.24	
31 使用材料費	58,000	18,979	-39,021	-67.28	
312 燃料	12,000	10,697	-1,303	-10.86	
315 設備零件	46,000	8,282	-37,718	-82.00	
32 用品消耗	926,000	785,538	-140,462	-15.17	
321 辦公(事務)用品	246,000	205,930	-40,070	-16.29	
322 報章什誌	30,000	35,445	5,445	18.15	
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	187,600	-32,400	-14.73	
324 化學藥劑與實驗用品	16,000	12,595	-3,405	-21.28	
326 食品	6,000	6,470	470	7.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	8,136	4,136	103.40	
32Y 其他	404,000	329,362	-74,638	-18.47	
4 租金、償債與利息	50,000	46,282	-3,718	-7.44	
45 什項設備租金	50,000	46,282	-3,718	-7.44	
451 什項設備租金	50,000	46,282	-3,718	-7.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156,000	149,195	-6,805	-4.36	
71 會費	2,000	2,000			

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	%	
712 學術團體會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	42,000	28,800	-13,200	-31.43	
726 獎助學員生給與	42,000	28,800	-13,200	-31.43	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	112,000	118,395	6,395	5.71	
746 獎勵費用	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
747 慰問金、照護及濟助金	42,000	40,000	-2,000	-4.76	
74Y 其他	34,000	48,395	14,395	42.34	
5L 一般行政管理計畫	25,005,000	27,886,898	2,881,898	11.53	
1 用人費用	25,005,000	27,886,898	2,881,898	11.53	
15 獎金	20,000	7,200	-12,800	-64.00	
15Y 其他獎金	20,000	7,200	-12,800	-64.00	
16 退休及卹償金	23,908,000	26,801,423	2,893,423	12.10	1.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。2.主要係退休金、撫卹金及各項補助費依實際支付所致。
161 職員退休及離職金	23,908,000	26,801,423	2,893,423	12.10	
18 福利費	1,077,000	1,078,275	1,275	0.12	
18Y 其他福利費	1,077,000	1,078,275	1,275	0.12	
5M 建築及設備計畫	334,000	328,881	-5,119	-1.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	334,000	328,881	-5,119	-1.53	
51 購置固定資產	334,000	328,881	-5,119	-1.53	
513 擴充改良房屋建築及設備	113,000	112,770	-230	-0.20	
514 購置機械及設備	68,000	67,760	-240	-0.35	
515 購置交通及運輸設備	75,000	74,800	-200	-0.27	
516 購置什項設備	78,000	73,551	-4,449	-5.70	

臺中市南區國光國民小學
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

107+108 預算增加

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	286,331,906	20,021,591	4,619,366	301,734,131	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	10,839,372	36,000		10,875,372	
房屋及建築	245,960,581	18,284,999	670,000	263,575,580	
機械及設備	11,090,809	331,961	126,211	11,296,559	
交通及運輸設備	3,269,362	74,800	274,872	3,069,290	
雜項設備	15,136,782	1,196,181	3,548,283	12,784,680	
購建中固定資產					
電腦軟體	35,000	97,650		132,650	
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36,000元。

房屋及建築：教育局補助18,172,229元。

機械及設備：教育局補助101,451元，應付代收款購置162,750元。

雜項設備：應付代收款購置1,122,630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	286,331,906		20,021,591	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,839,372		36,000	(1)
房屋及建築	245,960,581		18,284,999	(1)
機械及設備	11,090,809		331,961	(1)
交通及運輸設備	3,269,362		74,800	(1)
雜項設備	15,136,782		1,196,181	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	35,000		97,650	(1)
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			
4,619,366			118,508,569	183,225,562
		應付代收款購置36,000元。	9,883,481	991,891
670,000	(5)	預算內購置112,770元;教育局補助18,172,229元;報廢670,000元。	89,271,693	174,303,887
126,211	(5)	預算內購置67,760元，應付代收款購置162,750元，教育局補助101,451元;報廢126,211元。	6,831,775	4,464,784
274,872	(5)	預算內購置74,800元;報廢274,872元。	2,341,296	727,994
3,548,283	(5)	預算內購置73,551元，應付代收款購置1,122,630元;報廢3,548,283元。	10,180,324	2,604,356
		應付代收款購置97,650元。		132,650

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				113,000	113,000	112,770	-230	
房屋及建築				113,000	113,000	112,770	-230	
購建中固定資產								
機械及設備		50,000		18,000	68,000	67,760	-240	
機械及設備		50,000		18,000	68,000	67,760	-240	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		44,000		31,000	75,000	74,800	-200	
交通及運輸設備		44,000		31,000	75,000	74,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		240,000		-162,000	78,000	73,551	-4,449	
雜項設備		240,000		-162,000	78,000	73,551	-4,449	
購建中固定資產								
合 計		334,000			334,000	328,881	-5,119	

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	64	64	0	
職員	60	60	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
廚工	1	1	0	
合 計	64	64	0	

填表說明：行政助理1名，警衛外包3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	53,657,000		840,000		12,120,000	4,520,000		5,350,000		76,487,000	362,000	76,849,000
正式人員	53,657,000		840,000		12,120,000	4,520,000		5,350,000		76,487,000		76,487,000
兼任人員											362,000	362,000
一般行政管理計畫					20,000	23,908,000		1,077,000		25,005,000		25,005,000
正式人員								1,077,000		1,077,000		1,077,000
其他人員					20,000	23,908,000				23,928,000		23,928,000
合 計	53,657,000		840,000		12,140,000	28,428,000		6,427,000		101,492,000	362,000	101,854,000

行政助理預算數385,000元，決算數380,630元；警衛外包預算數1,503,000元，決算數1,393,653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6,580,000元，決算數6,776,312元，合計70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5,540,000元，決算數5,997,833元，合計60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20,000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
52,814,121		806,251		12,774,145	4,668,825		5,473,472		76,536,814	1,045,930	77,582,744
52,814,121		806,251		12,774,145	4,668,825		5,473,472		76,536,814		76,536,814
										1,045,930	1,045,930
				7,200	26,801,423		1,078,275		27,886,898		27,886,898
							1,078,275		1,078,275		1,078,275
				7,200	26,801,423				26,808,623		26,808,623
52,814,121		806,251		12,781,345	31,470,248		6,551,747		104,423,712	1,045,930	105,469,642

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			107,523,000		110,929,556			3,406,556	3.17	主要係退休、撫卹、各項補助預算編列不足，依實際需要支付所致。 法定預算數334,000元。
國民教育計畫			82,184,000		82,713,777			529,777	0.64	
一般行政管理計畫			25,005,000		27,886,898			2,881,898	11.53	
建築及設備計畫			334,000		328,881			-5,119	-1.53	

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	101,854,000	105,469,642	3,615,642	3.55
11 正式員額薪資	53,657,000	52,814,121	-842,879	-1.57
12 聘僱及兼職人員薪資	362,000	1,045,930	683,930	188.93
13 超時工作報酬	840,000	806,251	-33,749	-4.02
15 獎金	12,140,000	12,781,345	641,345	5.28
16 退休及卹償金	28,428,000	31,470,248	3,042,248	10.70
18 福利費	6,427,000	6,551,747	124,747	1.94
2 服務費用	4,145,000	4,131,039	-13,961	-0.34
21 水電費	994,000	998,244	4,244	0.43
22 郵電費	143,000	128,854	-14,146	-9.89
23 旅運費	40,000	35,151	-4,849	-12.12
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	41,545	-48,455	-53.84
25 修理保養及保固費	715,000	766,099	51,099	7.15
26 保險費	6,000	6,943	943	15.72
27 一般服務費	2,018,000	2,019,103	1,103	0.05
28 專業服務費	67,000	63,100	-3,900	-5.82
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	984,000	804,517	-179,483	-18.24
31 使用材料費	58,000	18,979	-39,021	-67.28
32 用品消耗	926,000	785,538	-140,462	-15.17
4 租金、償債與利息	50,000	46,282	-3,718	-7.44
45 什項設備租金	50,000	46,282	-3,718	-7.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	334,000	328,881	-5,119	-1.53
51 購置固定資產	334,000	328,881	-5,119	-1.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156,000	149,195	-6,805	-4.36
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	42,000	28,800	-13,200	-31.43
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	112,000	118,395	6,395	5.71
合 計	107,523,000	110,929,556	3,406,556	3.17

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	408,000	427,897	19,897	4.88	
27D 計時與計件人員酬金	385,000	401,197	16,197	4.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	26,700	3,700	16.09	

臺中市南區國光國民小學

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。	

臺中市南區國光國民小學

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：

會計室主任 孟繼芷

基金主持人：

臺中市南區國光國民小學校長 趙祝凌

