

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)

臺中市南屯區東興國民小學編

臺中市南屯區東興國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明	第 05392-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05392-4	頁
二、現金流量表	第 05392-5	頁
三、平衡表	第 05392-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05392-7	頁
二、基金用途明細表	第 05392-8	頁
三、固定項目增減情形表	第 05392-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05392-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05392-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05392-15	頁
二、用人費用彙計表	第 05392-16	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 05392-18	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 05392-19	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05392-20	頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 05392-21	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 05392-24	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 05392-25	頁

臺中市南屯區東興國民小學

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 130,433,000 元，決算數 130,629,660 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 51 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,026 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 54 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,338 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 23,058,000 元，決算數 31,438,293 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 276,000 元，決算數 276,000 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 161,345,108 元，較預算數 152,782,000 元，增加 8,563,108 元，計增 5.60%。

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 4,298 元，較預算數 0 元，增加 4,298 元。

主要係因：違規罰款收入情形難以估計所致。

2. 服務收入：決算數 71,176 元，較預算數 20,000 元，增加 51,176 元，計增 255.88%。

主要係因：場地租借收入增加所致。

3. 財產處分收入：決算數 70,270 元，較預算數 20,000 元，增加 50,270 元，計增 251.35%。

主要係因：財產處分收入情形難以估計所致。

4. 利息收入：決算數 7,705 元，較預算數 10,000 元，減少 2,295 元，計減 22.95%。

主要係因：保管金專戶等利息收入短少所致。

臺中市南屯區東興國民小學

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 161,161,005 元，較預算數 152,682,000 元，增加 8,479,005 元，計增 5.55%。

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. 受贈收入：決算數 25,000 元，較預算數 40,000 元，減少 15,000 元，計減 37.50%。

主要係因：受贈收入情形難以估計所致。

7. 雜項收入：決算數 5,654 元，較預算數 10,000 元，減少 4,346 元，計減 43.46%。

主要係因：資源回收收入短少所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 162,343,953 元，較可用預算數 153,767,000 元，增加 8,576,953 元，計增 5.58%。

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 130,629,660 元，較可用預算數 130,433,000 元，增加 196,660 元，計增 0.15%。

主要係因：人員維持費較預期增加所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 31,438,293 元，較可用預算數 23,058,000 元，增加 8,380,293 元，計增 36.34%。

主要係因：依實際需要支付退休、撫卹、各項補助所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 276,000 元，較可用預算數 276,000 元，增減數為 0 元。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 998,845 元，較預算短絀數 985,000 元，增加短絀 13,845 元。

主要係因：市庫減撥 106 年度基金賸餘應繳回數所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 3,182,970 元。

其他活動之淨現金流入 811,921 元。

本年度現金及約當現金之淨增 3,994,891 元。

期初現金及約當現金 14,517,595 元。

期末現金及約當現金 18,512,486 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 287,847,540 元，包括：

流動資產 18,512,486 元。

其他資產 269,335,054 元。

負債總額為 283,631,923 元，包括：

流動負債 13,051,948 元。

其他負債 270,579,975 元。

基金餘額為累積餘額 4,215,617 元。

臺中市南屯區東興國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 273,244,103 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。
2. 107 年度增加數 2,081,058 元，係機械及設備 1,334,204 元，交通及運輸設備 46,000 元，雜項設備 700,854 元。
3. 107 年度減少數 1,600,143 元，係機械及設備 372,229 元，交通及運輸設備 64,608 元，雜項設備 1,163,306 元。
4. 107 年度累計折舊(耗) 136,466,178 元。
5. 期末餘額 137,258,840 元，係土地改良物 126,036 元，房屋及建築 131,654,886 元，機械及設備 1,865,907 元，交通及運輸設備 283,777 元，雜項設備 1,442,906 元，電腦軟體 1,885,328 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	2,327,000
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	8,380,293

(二)本年度辦理補辦預算：無

臺中市南屯區東興國民小學
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	152,782,000	100.00	161,345,108	100.00	8,563,108	5.60	157,006,741	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,298	0.00	4,298	0.00	1,500	0.00
415 違規罰款收入			4,298	0.00	4,298	0.00	1,500	0.00
43 勞務收入	20,000	0.01	71,176	0.04	51,176	255.88	22,600	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	71,176	0.04	51,176	255.88	22,600	0.01
45 財產收入	30,000	0.02	77,975	0.05	47,975	159.92	35,015	0.02
451 財產處分收入	20,000	0.01	70,270	0.04	50,270	251.35	27,962	0.02
454 利息收入	10,000	0.01	7,705	0.00	-2,295	-22.95	7,053	0.00
46 政府撥入收入	152,682,000	99.93	161,161,005	99.89	8,479,005	5.55	156,383,695	99.60
462 公庫撥款收入	152,682,000	99.93	161,161,005	99.89	8,479,005	5.55	156,383,695	99.60
4Y 其他收入	50,000	0.03	30,654	0.02	-19,346	-38.69	563,931	0.36
4Y0 受贈收入	40,000	0.03	25,000	0.02	-15,000	-37.50	18,000	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	5,654	0.00	-4,346	-43.46	545,931	0.35
5 基金用途	153,767,000	100.00	162,343,953	100.00	8,576,953	5.58	156,085,016	100.00
53 國民教育計畫	130,433,000	84.83	130,629,660	80.46	196,660	0.15	127,817,366	81.89
5L 一般行政管理計畫	23,058,000	15.00	31,438,293	19.37	8,380,293	36.34	27,987,650	17.93
5M 建築及設備計畫	276,000	0.18	276,000	0.17		0.00	280,000	0.18
購建固定資產	276,000	0.18	276,000	0.17			280,000	0.18
本期賸餘(短絀-)	-985,000		-998,845		-13,845	1.41	921,725	
期初基金餘額	3,598,000		5,214,462		1,616,462	44.93	4,292,737	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,613,000		4,215,617		1,602,617	61.33	5,214,462	

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—)	-985,000	-998,845	-13,845	1.41
812 調整非現金項目		4,181,815	4,181,815	
8124 流動負債淨增(淨減—)		4,181,815	4,181,815	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-985,000	3,182,970	4,167,970	-423.14
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		811,921	811,921	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		811,921	811,921	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-985,000	3,994,891	4,979,891	-505.57
84 期初現金及約當現金	14,195,000	14,517,595	322,595	2.27
85 期末現金及約當現金	13,210,000	18,512,486	5,302,486	40.14

不影響現金流量之活動如下：

本年度代官管資產較上年度減少23,088,258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 名 稱	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	287,847,540	100.00	306,940,907	100.00	-19,093,367	-6.22
11 流動資產	18,512,486	6.43	14,517,595	4.73	3,994,891	27.52
111 現金	18,512,486	6.43	14,517,595	4.73	3,994,891	27.52
1112 銀行存款	18,512,486	6.43	14,517,595	4.73	3,994,891	27.52
1112-1 銀行存款-市庫存款	4,246,608	1.48	5,299,262	1.73	-1,052,654	-19.86
1112-3 銀行存款-保管金專戶	11,959,682	4.15	7,516,095	2.45	4,443,587	59.12
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	165,707	0.06	165,579	0.05	128	0.08
1112-5 銀行存款-代收學雜費暨薪 資轉存專戶	693,745	0.24	0	0.00	693,745	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶						
13 其他資產	1,446,744	0.50	1,536,659	0.50	-89,915	-5.85
131 什項資產	269,335,054	93.57	292,423,312	95.27	-23,088,258	-7.90
1316 代管資產	269,335,054	93.57	292,423,312	95.27	-23,088,258	-7.90
1316-1 代管資產-土地	269,335,054	93.57	292,423,312	95.27	-23,088,258	-7.90
資 產 合 計	287,847,540	100.00	306,940,907	100.00	-19,093,367	-6.22
2 負 債	283,631,923	98.54	301,726,445	98.30	-18,094,522	-6.00
21 流動負債	13,051,948	4.53	8,870,133	2.89	4,181,815	47.14
212 應付款項	13,051,948	4.53	8,870,133	2.89	4,181,815	47.14
2123 應付代收款	13,020,957	4.52	8,785,333	2.86	4,235,624	48.21
2125 應付費用	30,991	0.01	84,800	0.03	-53,809	-63.45
22 其他負債	270,579,975	94.00	292,856,312	95.41	-22,276,337	-7.61
221 什項負債	270,579,975	94.00	292,856,312	95.41	-22,276,337	-7.61
2211 存入保證金	1,244,921	0.43	433,000	0.14	811,921	187.51
2214 應付代管資產	269,335,054	93.57	292,423,312	95.27	-23,088,258	-7.90
3 基金餘額	4,215,617	1.46	5,214,462	1.70	-998,845	-19.16
31 基金餘額	4,215,617	1.46	5,214,462	1.70	-998,845	-19.16
311 基金餘額	4,215,617	1.46	5,214,462	1.70	-998,845	-19.16
3111 累積餘額	4,215,617	1.46	5,214,462	1.70	-998,845	-19.16
負債及基金餘額合計	287,847,540	100.00	306,940,907	100.00	-19,093,367	-6.22

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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	152,782,000	161,345,108	8,563,108	5.60	
41 徵收及依法分配收入		4,298	4,298	0.00	
415 違規罰款收入		4,298	4,298	0.00	主要係違規罰款收入情形難以估計所致。
43 勞務收入	20,000	71,176	51,176	255.88	
431 服務收入 ✓	20,000	71,176	51,176	255.88	主要係場地租借收入增加所致。
45 財產收入	30,000	77,975	47,975	159.92	
451 財產處分收入 ✓	20,000	70,270	50,270	251.35	主要係報廢財產標售收入情形難以估計所致。
454 利息收入 ✓	10,000	7,705	-2,295	-22.95	主要係保管金等專戶存款利息收入減少所致。
46 政府撥入收入	152,682,000	161,161,005	8,479,005	5.55	
462 公庫撥款收入	152,682,000	161,161,005	8,479,005	5.55	
4Y 其他收入	50,000	30,654	-19,346	-38.69	
4Y0 受贈收入	40,000	25,000	-15,000	-37.50	主要係受贈收入情形難以估計所致。
4YY 雜項收入	10,000	5,654	-4,346	-43.46	主要係資源回收變賣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	153,767,000	162,343,953	8,576,953	5.58	超支併決算原因係107年度人員維持費不足教育局撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	130,433,000	130,629,660	196,660	0.15	
1 用人費用	123,295,000	124,060,487	765,487	0.62	
11 正式員額薪資	86,063,000	86,039,301	-23,699	-0.03	
113 職員薪金	84,513,000	84,448,821	-64,179	-0.08	
114 工員工資	1,550,000	1,590,480	40,480	2.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	850,000	799,810	-50,190	-5.90	
124 兼職人員酬金	850,000	799,810	-50,190	-5.90	
13 超時工作報酬	820,000	893,882	73,882	9.01	
131 加班費	820,000	893,882	73,882	9.01	
15 獎金	20,000,000	20,058,176	58,176	0.29	
151 考績獎金	9,500,000	9,306,352	-193,648	-2.04	
152 年終獎金	10,500,000	10,751,824	251,824	2.40	
16 退休及卹償金	7,500,000	7,664,493	164,493	2.19	
161 職員退休及離職金	7,500,000	7,664,493	164,493	2.19	
18 福利費	8,062,000	8,604,825	542,825	6.73	
181 分擔員工保險費	7,552,000	8,067,287	515,287	6.82	
183 傷病醫藥費		44,000	44,000		
18Y 其他福利費	510,000	493,538	-16,462	-3.23	
2 服務費用	5,861,000	5,397,872	-463,128	-7.90	
21 水電費	1,292,000	1,340,869	48,869	3.78	
212 工作場所電費	1,257,000	1,315,136	58,136	4.62	
214 工作場所水費	35,000	25,733	-9,267	-26.48	
22 郵電費	148,000	84,277	-63,723	-43.06	
221 郵費	12,000	6,706	-5,294	-44.12	
222 電話費	100,000	74,421	-25,579	-25.58	
224 數據通信費	36,000	3,150	-32,850	-91.25	
23 旅運費	60,000	16,238	-43,762	-72.94	
231 國內旅費	50,000	16,238	-33,762	-67.52	
236 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	95,002	15,002	18.75	
241 印刷及裝訂費	80,000	95,002	15,002	18.75	
25 修理保養及保固費	1,548,000	1,363,654	-184,346	-11.91	
251 土地改良物修護費	900,000	808,059	-91,941	-10.22	
252 一般房屋修護費	199,000	137,757	-61,243	-30.78	
255 機械及設備修護費	121,000	99,142	-21,858	-18.06	

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	50,000		-50,000	-100.00	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數423,886元。 行政助理4名，預算數1,772,000元，決算數1,694,981元(含超時加班費)。
257 什項設備修護費	278,000	318,696	40,696	14.64	
26 保險費	30,000	9,984	-20,016	-66.72	
26Y 其他保險費	30,000	9,984	-20,016	-66.72	
27 一般服務費	2,483,000	2,336,268	-146,732	-5.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		7,401	7,401		
279 外包費	501,000	423,886	-77,114	-15.39	
27D 計時與計件人員酬金	1,772,000	1,694,981	-77,019	-4.35	
27F 體育活動費	210,000	210,000			
28 專業服務費	122,000	53,580	-68,420	-56.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,000	19,280	-63,720	-76.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,000	26,400	-12,600	-32.31	
288 委託考選訓練費		4,900	4,900		
28A 電子計算機軟體服務費		3,000	3,000		
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	992,000	954,054	-37,946	-3.83	
31 使用材料費	17,000	12,598	-4,402	-25.89	
312 燃料	7,000	6,400	-600	-8.57	
315 設備零件	10,000	6,198	-3,802	-38.02	
32 用品消耗	975,000	941,456	-33,544	-3.44	
321 辦公(事務)用品	130,000	103,249	-26,751	-20.58	
322 報章什誌	30,000	37,211	7,211	24.04	
323 農業與園藝用品及環境美化費	170,000	149,297	-20,703	-12.18	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	4,206	-25,794	-85.98	
325 服裝	5,000	5,000			
326 食品	10,000	8,800	-1,200	-12.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	27,775	7,775	38.88	
32Y 其他	580,000	605,918	25,918	4.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	217,247	-67,753	-23.77	
71 會費	4,000	6,008	2,008	50.20	
712 學術團體會費	2,000	4,008	2,008	100.40	

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	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	84,000	66,400	-17,600	-20.95	
726 獎助學員生給與	84,000	66,400	-17,600	-20.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	177,000	130,839	-46,161	-26.08	
746 獎勵費用	28,000	22,000	-6,000	-21.43	
747 慰問金、照護及濟助金	18,000	22,000	4,000	22.22	
74Y 其他	131,000	86,839	-44,161	-33.71	
75 競賽及交流活動費	20,000	14,000	-6,000	-30.00	
751 技能競賽	20,000	14,000	-6,000	-30.00	
5L 一般行政管理計畫	23,058,000	31,438,293	8,380,293	36.34	
1 用人費用	23,058,000	31,438,293	8,380,293	36.34	
15 獎金	32,000	57,600	25,600	80.00	
15Y 其他獎金	32,000	57,600	25,600	80.00	主要係依實際需要支付退休、撫卹、各項補助所致。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。
16 退休及卹償金	21,648,000	29,530,543	7,882,543	36.41	
161 職員退休及離職金	21,648,000	29,530,543	7,882,543	36.41	
18 福利費	1,378,000	1,850,150	472,150	34.26	
18Y 其他福利費	1,378,000	1,850,150	472,150	34.26	
5M 建築及設備計畫	276,000	276,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	276,000	276,000			
51 購置固定資產	276,000	276,000			
514 購置機械及設備	70,000	70,000			
515 購置交通及運輸設備	46,000	46,000			
516 購置什項設備	160,000	160,000			

台中市南屯區東興國民小學
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	273,244,103	2,081,058	1,600,143	273,725,018	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	16,578,283			16,578,283	
房屋及建築	235,798,832			235,798,832	
機械及設備	6,597,142	1,334,204	372,229	7,559,117	
交通及運輸設備	1,614,402	46,000	64,608	1,595,794	
雜項設備	10,770,116	700,854	1,163,306	10,307,664	
購建中固定資產					
電腦軟體	1,885,328			1,885,328	
權利					
遞耗資產					
其他					
負 債					
長期債務					

機械及設備：教育局補助629,064元，應付代收款購置635,140元。

雜項設備：應付代收款購置540,854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	273,244,103		2,081,058	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	16,578,283			
房屋及建築	235,798,832			
機械及設備	6,597,142		1,334,204	(1)
交通及運輸設備	1,614,402		46,000	(1)
雜項設備	10,770,116		700,854	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,885,328			
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

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			
1,600,143			136,466,178	137,258,840
			16,452,247	126,036
			104,143,946	131,654,886
372,229	(5)	本預算購置70,000元，應付代收款購置635,140元，教育局撥給629,064元。報廢372,229元。	5,693,210	1,865,907
64,608	(5)	本預算購置46,000元，報廢64,608元。	1,312,017	283,777
1,163,306	(5)	本預算購置160,000元，應付代收款購置540,854元。報廢1,163,306元。	8,864,758	1,442,906
				1,885,328

臺中市南屯區東興國民小學
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		70,000			70,000	70,000		
機械及設備		70,000			70,000	70,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		46,000			46,000	46,000		
交通及運輸設備		46,000			46,000	46,000		
購建中固定資產								
雜項設備		160,000			160,000	160,000		
雜項設備		160,000			160,000	160,000		
購建中固定資產								
合 計		276,000			276,000	276,000		

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	105	108	3	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3人。
職員	101	104	3	
技工	2	2	0	
工友	2	2	0	
合 計	105	108	3	

填表說明：行政助理4名，警衛外包1名。

臺中市南屯區東興國民小學
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	86,063,000		820,000		20,000,000	7,500,000		8,062,000		122,445,000	850,000	123,295,000
正式人員	86,063,000		820,000		20,000,000	7,500,000		8,062,000		122,445,000		122,445,000
兼任人員											850,000	850,000
一般行政管理計畫					32,000	21,648,000		1,378,000		23,058,000		23,058,000
正式人員								1,378,000		1,378,000		1,378,000
其他人員					32,000	21,648,000				21,680,000		21,680,000
合 計	86,063,000		820,000		20,032,000	29,148,000		9,440,000		145,503,000	850,000	146,353,000

行政助理，預算數1,772,000元，決算數1,694,981元。警衛外包，預算數501,000元，決算數423,886元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零六年軍公教人員年終獎金發給注意事項」辦理，預算數10,500,000元，決算數10,751,824元，合計105人。

2.考績獎金依「公務人員考績法」、「公立高級中學以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」辦理，預算數9,500,000元，決算數9,306,352元，合計92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32,000元，決算數57,600元，合計7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
86,039,301		893,882		20,058,176	7,664,493		8,604,825		123,260,677	799,810	124,060,487
86,039,301		893,882		20,058,176	7,664,493		8,604,825		123,260,677		123,260,677
										799,810	799,810
				57,600	29,530,543		1,850,150		31,438,293		31,438,293
							1,850,150		1,850,150		1,850,150
				57,600	29,530,543				29,588,143		29,588,143
86,039,301		893,882		20,115,776	37,195,036		10,454,975		154,698,970	799,810	155,498,780

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			153,767,000		162,343,953			8,576,953	5.58	主要係依實際需要 支付退休、撫 卹、各項補助所 致。 法定預算 數276,000元。
國民教育計畫			130,433,000		130,629,660			196,660	0.15	
一般行政管理 計畫			23,058,000		31,438,293			8,380,293	36.34	
建築及設備計 畫			276,000		276,000			0	0.00	

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	146,353,000	155,498,780	9,145,780	6.25
11 正式員額薪資	86,063,000	86,039,301	-23,699	-0.03
12 聘僱及兼職人員薪資	850,000	799,810	-50,190	-5.90
13 超時工作報酬	820,000	893,882	73,882	9.01
15 獎金	20,032,000	20,115,776	83,776	0.42
16 退休及卹償金	29,148,000	37,195,036	8,047,036	27.61
18 福利費	9,440,000	10,454,975	1,014,975	10.75
2 服務費用	5,861,000	5,397,872	-463,128	-7.90
21 水電費	1,292,000	1,340,869	48,869	3.78
22 郵電費	148,000	84,277	-63,723	-43.06
23 旅運費	60,000	16,238	-43,762	-72.94
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	95,002	15,002	18.75
25 修理保養及保固費	1,548,000	1,363,654	-184,346	-11.91
26 保險費	30,000	9,984	-20,016	-66.72
27 一般服務費	2,483,000	2,336,268	-146,732	-5.91
28 專業服務費	122,000	53,580	-68,420	-56.08
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	992,000	954,054	-37,946	-3.83
31 使用材料費	17,000	12,598	-4,402	-25.89
32 用品消耗	975,000	941,456	-33,544	-3.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	276,000	276,000	0	0.00
51 購置固定資產	276,000	276,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	217,247	-67,753	-23.77
71 會費	4,000	6,008	2,008	50.20
72 捐助、補助與獎助	84,000	66,400	-17,600	-20.95
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	177,000	130,839	-46,161	-26.08
75 競賽及交流活動費	20,000	14,000	-6,000	-30.00
合 計	153,767,000	162,343,953	8,576,953	5.58

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,855,000	1,714,261	-140,739	-7.59	
27D 計時與計件人員酬金	1,772,000	1,694,981	-77,019	-4.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,000	19,280	-63,720	-76.77	

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
臺中市南 屯區東興 國民小學	來自他機關或基金補助 教育部體育署補助 480,000元(107.6.27教 體署國(二)字第 1070022876及 1070022877號函) 臺中市政府教育局補助 750,000元(107.7.13中 市教體字第1070062315 號函) 外交部補助58,000元 (107.7.4外民參字第 10793508610及 10793508620號函) 外界捐款814,500元	參加2018年巴黎 世界運動會計畫	(3)赴法國參 加「2018年巴 黎世界運動 會」籃球暨手 球分齡錦標賽	2,102,500	2,102,500	107/07/07 107/07/18
合計				2,102,500	2,102,500	

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	
法國	巴黎	臺中市南屯區東興國民小學校長	蕭俊勇	107	8	28	2	1	1	0	應付代收款 2,102,500元
		臺中市南屯區東興國民小學教師	游世斌 謝宜芳 張家銘 黃郁文								
		臺中市南屯區東興國民小學教練及學生共29人	羅濟揚 胡佳昕								

臺中市南屯區東興國民小學

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。	

臺中市南屯區東興國民小學

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

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：

