

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

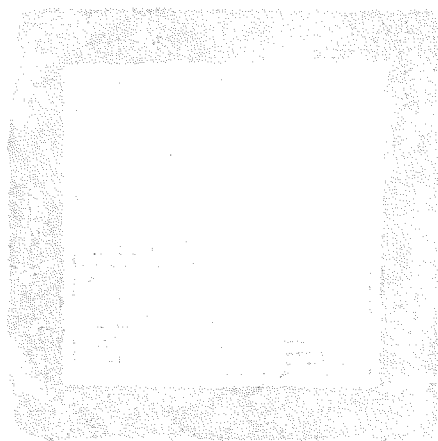
臺中市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

臺中市南屯區鎮平國民小學編



臺中市南屯區鎮平國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明·····	第 05399-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表 ·····	第 05399-4	頁
二、現金流量表 ·····	第 05399-5	頁
三、平衡表 ·····	第 05399-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05399-7	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05399-8	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05399-11	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表·····	第 05399-12	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05399-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05399-15	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05399-16	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 05399-18	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 05399-19	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 05399-20	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 05399-21	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 05399-22	頁

臺中市南屯區鎮平國民小學

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 81,586,000 元，決算數 82,981,505 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 28 班，資源班 1 班，學生人數共 670 人；附設幼兒園 2 班，學生 60 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 29 班，資源班 1 班，學生人數共 673 人；附設幼兒園 2 班，學生 59 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 6,926,000 元，決算數 8,765,130 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 734,000 元（不含補辦預算 720,000 元），決算數 1,424,403 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 92,166,248 元，較預算數 88,180,000 元，增加 3,986,248 元，計增 4.52%。

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 7,500 元，較預算數 6,000 元，增加 1,500 元，計增 25%。
主要係因：樂器租借收入依實際收入繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數 17,370 元，較預算數 4,000 元，增加 13,370 元，計增 334.25%。
主要係因：報廢財產處分收入依實際收入繳庫所致。
3. 利息收入：決算數 6,078 元，較預算數 7,000 元，減少 922 元，計減 13.17%。
主要係因：各專戶之利息收入依實際收入繳庫所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 91,330,415 元，較預算數 87,430,000 元，增加 3,900,415 元，計增 4.46%。

臺中市南屯區鎮平國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：人事費不足及退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 學雜費收入：決算數 778,400 元，較預算數 716,000 元，增加 62,400 元，計增 8.72%。

主要係因：幼兒園學費增收所致。

6. 受贈收入：決算數 23,000 元，較預算數 12,000 元，增加 11,000 元，計增 91.67%。

主要係因：校慶捐贈收入依實際收入繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 3,485 元，較預算數 5,000 元，減少 1,515 元，計減 30.30%。

主要係因：資源回收收入依實際收入繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 93,171,038 元，較可用預算數 89,966,000 元，增加 3,205,038 元，計增 3.56%。

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 82,981,505 元，較可用預算數 81,586,000 元，增加 1,395,505 元，計增 1.71%。

主要係因：人事費依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,765,130 元，較可用預算數 6,926,000 元，增加 1,839,130 元，計增 26.55%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,424,403 元，較可用預算數 1,454,000 元，減少 29,597 元，計減 2.04%。

主要係因：撙節開支所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1,004,790 元，較預算短絀數 1,786,000 元，減少短絀 781,210 元，計減 43.74%。

主要係因：撙節開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 2,371,711 元。

其他活動之淨現金流入 30,824 元。

本年度現金及約當現金之淨增 2,402,535 元。

期初現金及約當現金 15,053,840 元。

期末現金及約當現金 17,456,375 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 144,403,091 元，包括：

流動資產 17,456,375 元。

其他資產 126,946,716 元。

負債總額為 140,845,800 元，包括：

臺中市南屯區鎮平國民小學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

流動負債 12,978,982 元。

其他負債 127,866,818 元。

基金餘額為累積餘額 3,557,291 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 227,273,169 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。

2. 107 年度增加數 3,992,040 元，係房屋及建築 44,000 元，機械及設備 483,111 元，交通及運輸設備 518,500 元，雜項設備 2,946,429 元。

3. 107 年度減少數 5,503,860 元，係機械及設備 4,517,000 元，交通及運輸設備 74,000 元，雜項設備 912,860 元。

4. 107 年度累計折舊(耗)104,759,676 元。

5. 期末餘額 121,001,673 元，係土地改良物 281,134 元，房屋及建築 111,893,780 元，機械及設備 2,910,044 元，交通及運輸設備 571,748 元，雜項設備 4,333,507 元，電腦軟體 1,011,460 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	2,800,000
臺中市政府教育局 107.7.2 中市教小字第 1070058517 號函	國民教育計畫	300,000
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	1,839,130

(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
臺中市南屯區鎮平國民小學 107.8.28 小總字第 1070003525 號函	購置機械及設備	220,000
臺中市政府教育局 107.7.2 中市教小字第 1070058517 號函	購置雜項設備	500,000

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	88,180,000	100.00	92,166,248	100.00	3,986,248	4.52	90,701,145	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	7,500	0.01	1,500	25.00	12,900	0.01
431服務收入	6,000	0.01	7,500	0.01	1,500	25.00	12,900	0.01
45 財產收入	11,000	0.01	23,448	0.03	12,448	113.16	12,831	0.01
451財產處分收入	4,000	0.00	17,370	0.02	13,370	334.25	6,900	0.01
454利息收入	7,000	0.01	6,078	0.01	-922	-13.17	5,931	0.01
46 政府撥入收入	87,430,000	99.15	91,330,415	99.09	3,900,415	4.46	89,735,733	98.94
462公庫撥款收入	87,430,000	99.15	91,330,415	99.09	3,900,415	4.46	89,735,733	98.94
4S 教學收入	716,000	0.81	778,400	0.84	62,400	8.72	751,800	0.83
4S1學雜費收入	716,000	0.81	778,400	0.84	62,400	8.72	751,800	0.83
4Y 其他收入	17,000	0.02	26,485	0.03	9,485	55.79	187,881	0.21
4Y0受贈收入	12,000	0.01	23,000	0.02	11,000	91.67	12,000	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.01	3,485	0.00	-1,515	-30.30	175,881	0.19
5 基金用途	89,966,000	100.00	93,171,038	100.00	3,205,038	3.56	89,455,511	100.00
53 國民教育計畫	81,586,000	90.69	82,981,505	89.06	1,395,505	1.71	81,687,664	91.32
5L 一般行政管理計畫	6,926,000	7.70	8,765,130	9.41	1,839,130	26.55	7,404,267	8.28
5M 建築及設備計畫	1,454,000	1.62	1,424,403	1.53	-29,597	-2.04	363,580	0.41
購建固定資產	1,454,000	1.62	1,424,403	1.53	-29,597	-2.04	363,580	0.41
本期賸餘 (短絀-)	-1,786,000		-1,004,790		781,210	-43.74	1,245,634	
期初基金餘額	2,876,000		4,562,081		1,686,081	58.63	3,316,447	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,090,000		3,557,291		2,467,291	226.36	4,562,081	

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)	-1,066,000	-1,004,790	61,210	-5.74
812 調整非現金項目	-960,000	3,376,501	4,336,501	-451.72
8123 流動資產淨減(淨增一)	-6,000	78,400	84,400	-1,406.67
8124 流動負債淨增(淨減一)	-954,000	3,298,101	4,252,101	-445.71
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,026,000	2,371,711	4,397,711	-217.06
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		41,952	41,952	
8252 增加其他負債		41,952	41,952	
82C 增加其他資產		-11,128	-11,128	
82C1 增加其他資產		-11,128	-11,128	
82D 減少短期債務及其他負債	-86,000		86,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-86,000		86,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-86,000	30,824	116,824	-135.84
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,112,000	2,402,535	4,514,535	-213.76
84 期初現金及約當現金	13,148,000	15,053,840	1,905,840	14.50
85 期末現金及約當現金	11,036,000	17,456,375	6,420,375	58.18

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5,929,450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		144,403,091	100.00	147,997,278	100.00	-3,594,187	-2.43
11 流動資產		17,456,375	12.09	15,132,240	10.22	2,324,135	15.36
111 現金		17,456,375	12.09	15,053,840	10.17	2,402,535	15.96
1112 銀行存款		17,456,375	12.09	15,053,840	10.17	2,402,535	15.96
1112-1 銀行存款-市庫存款		3,557,291	2.46	4,665,355	3.15	-1,108,064	-23.75
1112-3 銀行存款-保管金專戶		10,359,594	7.17	7,060,817	4.77	3,298,777	46.72
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶		297,393	0.21	126,135	0.09	171,258	135.77
1112-5 銀行存款-代收學雜費暨薪 資轉存專戶		559,296	0.39	518,024	0.35	41,272	7.97
1112-6 銀行存款-午餐專戶		2,682,801	1.86	2,683,509	1.81	-708	-0.03
113 應收款項		0	0.00	78,400	0.05	-78,400	-100.00
1138 應收收益		0	0.00	78,400	0.05	-78,400	-100.00
13 其他資產		126,946,716	87.91	132,865,038	89.78	-5,918,322	-4.45
131 什項資產		126,946,716	87.91	132,865,038	89.78	-5,918,322	-4.45
1315 暫付及待結轉帳項		11,128	0.01	0	0.00	11,128	0.00
1316 代管資產		126,935,588	87.90	132,865,038	89.78	-5,929,450	-4.46
1316-1 代管資產-土地		126,935,588	87.90	132,865,038	89.78	-5,929,450	-4.46
資 產 合 計		144,403,091	100.00	147,997,278	100.00	-3,594,187	-2.43
2 負 債		140,845,800	97.54	143,435,197	96.92	-2,589,397	-1.81
21 流動負債		12,978,982	8.99	9,680,881	6.54	3,298,101	34.07
212 應付款項		12,978,982	8.99	9,680,881	6.54	3,298,101	34.07
2123 應付代收款		12,978,982	8.99	9,499,207	6.42	3,479,775	36.63
2125 應付費用		0	0.00	181,674	0.12	-181,674	-100.00
22 其他負債		127,866,818	88.55	133,754,316	90.38	-5,887,498	-4.40
221 什項負債		127,866,818	88.55	133,754,316	90.38	-5,887,498	-4.40
2211 存入保證金		931,230	0.64	889,278	0.60	41,952	4.72
2214 應付代管資產		126,935,588	87.90	132,865,038	89.78	-5,929,450	-4.46
3 基金餘額		3,557,291	2.46	4,562,081	3.08	-1,004,790	-22.02
31 基金餘額		3,557,291	2.46	4,562,081	3.08	-1,004,790	-22.02
311 基金餘額		3,557,291	2.46	4,562,081	3.08	-1,004,790	-22.02
3111 累積餘額		3,557,291	2.46	4,562,081	3.08	-1,004,790	-22.02
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		144,403,091	100.00	147,997,278	100.00	-3,594,187	-2.43

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	88,180,000	92,166,248	3,986,248	4.52	
43 勞務收入	6,000	7,500	1,500	25.00	
431服務收入	6,000	7,500	1,500	25.00	主要係樂器租借收入超收所致。
45 財產收入	11,000	23,448	12,448	113.16	
451財產處分收入	4,000	17,370	13,370	334.25	主要係財產報廢處分收入超收所致。
454利息收入	7,000	6,078	-922	-13.17	主要係利息收入短收所致。
46 政府撥入收入	87,430,000	91,330,415	3,900,415	4.46	
462公庫撥款收入	87,430,000	91,330,415	3,900,415	4.46	
4S 教學收入	716,000	778,400	62,400	8.72	
4S1學雜費收入	716,000	778,400	62,400	8.72	
4Y 其他收入	17,000	26,485	9,485	55.79	
4Y0受贈收入	12,000	23,000	11,000	91.67	主要係校慶捐贈收入超收所致。
4YY雜項收入	5,000	3,485	-1,515	-30.30	主要係資源回收收入短收所致。

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	89,966,000	93,171,038	3,205,038	3.56	超支併決算原因係107年度人員維持費不足教育局增撥款以及動支年度基金賸餘款辦理校園建物使用執照變更，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	81,586,000	82,981,505	1,395,505	1.71	
1 用人費用	75,859,000	77,637,806	1,778,806	2.34	
11 正式員額薪資	52,499,000	52,961,459	462,459	0.88	
113 職員薪金	51,539,000	52,201,962	662,962	1.29	
114 工員工資	960,000	759,497	-200,503	-20.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	588,000	1,149,543	561,543	95.50	
124 兼職人員酬金	588,000	1,149,543	561,543	95.50	
13 超時工作報酬	1,527,000	878,186	-648,814	-42.49	
131 加班費	1,527,000	878,186	-648,814	-42.49	
15 獎金	11,100,000	12,598,010	1,498,010	13.50	
151 考績獎金	5,000,000	6,078,855	1,078,855	21.58	
152 年終獎金	6,100,000	6,519,155	419,155	6.87	
16 退休及卹償金	4,645,000	4,655,161	10,161	0.22	
161 職員退休及離職金	4,600,000	4,631,545	31,545	0.69	
162 工員退休及離職金	45,000	23,616	-21,384	-47.52	
18 福利費	5,500,000	5,395,447	-104,553	-1.90	
181 分擔員工保險費	5,000,000	4,968,077	-31,923	-0.64	
183 傷病醫藥費		34,290	34,290		
18Y 其他福利費	500,000	393,080	-106,920	-21.38	
2 服務費用	4,892,000	4,595,543	-296,457	-6.06	
21 水電費	927,000	818,004	-108,996	-11.76	
212 工作場所電費	831,000	771,383	-59,617	-7.17	
214 工作場所水費	96,000	46,621	-49,379	-51.44	
22 郵電費	108,000	95,427	-12,573	-11.64	
221 郵費	10,000	7,134	-2,866	-28.66	
222 電話費	62,000	52,293	-9,707	-15.66	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	26,000	2,724	-23,276	-89.52	
231 國內旅費	26,000	2,724	-23,276	-89.52	
24 印刷裝訂與廣告費	113,000		-113,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	113,000		-113,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,163,000	1,173,818	10,818	0.93	
251 土地改良物修護費	95,000	86,206	-8,794	-9.26	
252 一般房屋修護費	300,000	262,320	-37,680	-12.56	

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	%	
255 機械及設備修護費	174,000	105,280	-68,720	-39.49	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數536,825元。 行政助理4名，預算數1,772,000元，決算數1,670,539元。(含超時加班費)。
256 交通及運輸設備修護費	399,000	387,100	-11,900	-2.98	
257 什項設備修護費	195,000	332,912	137,912	70.72	
26 保險費	10,000	6,708	-3,292	-32.92	
26Y 其他保險費	10,000	6,708	-3,292	-32.92	
27 一般服務費	2,406,000	2,339,612	-66,388	-2.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,080	80	8.00	
279 外包費	501,000	536,825	35,825	7.15	
27D 計時與計件人員酬金	1,772,000	1,675,707	-96,293	-5.43	
27F 體育活動費	132,000	126,000	-6,000	-4.55	
28 專業服務費	67,000	87,250	20,250	30.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	11,600	-6,400	-35.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,000	63,250	24,250	62.18	
288 委託考選訓練費	5,000	4,900	-100	-2.00	
28A 電子計算機軟體服務費	5,000	7,500	2,500	50.00	
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	671,000	605,138	-65,862	-9.82	
31 使用材料費	6,000	7,445	1,445	24.08	
312 燃料	6,000	7,445	1,445	24.08	
32 用品消耗	665,000	597,693	-67,307	-10.12	
321 辦公(事務)用品	211,000	188,244	-22,756	-10.78	
322 報章什誌	10,000	17,370	7,370	73.70	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	129,514	54,514	72.69	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
325 服裝	5,000	5,000			
326 食品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	10,423	-2,577	-19.82	
32Y 其他	342,000	247,142	-94,858	-27.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,000	143,018	-20,982	-12.79	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

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	%	
72 捐助、補助與獎助	47,000	45,600	-1,400	-2.98	
726 獎助學員生給與	47,000	45,600	-1,400	-2.98	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	116,000	96,418	-19,582	-16.88	
746 獎勵費用	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	12,000			
74Y 其他	68,000	50,418	-17,582	-25.86	
5L 一般行政管理計畫	6,926,000	8,765,130	1,839,130	26.55	
1 用人費用	6,926,000	8,765,130	1,839,130	26.55	
15 獎金		15,800	15,800		
15Y 其他獎金		15,800	15,800		
16 退休及卹償金	6,155,000	7,838,355	1,683,355	27.35	
161 職員退休及離職金	6,155,000	7,838,355	1,683,355	27.35	主要係退休人員退休撫卹金及各項生活津貼按實際需要超支所致;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。
18 福利費	771,000	910,975	139,975	18.15	
18Y 其他福利費	771,000	910,975	139,975	18.15	
5M 建築及設備計畫	1,454,000	1,424,403	-29,597	-2.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,454,000	1,424,403	-29,597	-2.04	
51 購置固定資產	1,454,000	1,424,403	-29,597	-2.04	
514 購置機械及設備	297,000	290,660	-6,340	-2.13	
515 購置交通及運輸設備	506,000	505,700	-300	-0.06	購建固定資產：可用預算數：法定預算數734,000元，本年度奉准先行辦理數720,000元; 決 算數：法定預算數721,040元，本年度奉准先行辦理數703,363元。
516 購置什項設備	651,000	628,043	-22,957	-3.53	

臺中市南屯區鎮平國民小學
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	227,273,169	3,992,040	5,503,860	225,761,349	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	14,007,362			14,007,362	
房屋及建築	180,969,345	44,000		181,013,345	
機械及設備	14,558,717	483,111	4,517,000	10,524,828	
交通及運輸設備	939,796	518,500	74,000	1,384,296	
雜項設備	15,786,489	2,946,429	912,860	17,820,058	
購建中固定資產					
電腦軟體	1,011,460			1,011,460	
權利					
遞耗資產					
其他					
負 債					
長期債務					

房屋及建築：應付代收款購置44,000元。

機械及設備：統一採購撥入101,451元，應付代收款購置91,000元。

交通及運輸設備：應付代收款購置12,800元。

雜項設備：應付代收款購置2,318,386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	227,273,169		3,992,040	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	14,007,362			
房屋及建築	180,969,345		44,000	(1)
機械及設備	14,558,717		483,111	(1)
交通及運輸設備	939,796		518,500	(1)
雜項設備	15,786,489		2,946,429	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,011,460			
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			
5,503,860			104,759,676	121,001,673
			13,726,228	281,134
		應付代收款購置44,000元。	69,119,565	111,893,780
4,517,000	(5)	本年度預算內財產增加290,660應付 代收款購置91,000元;統一採購撥入1 01,451元;以前年度財產報廢4,517,0 00元。	7,614,784	2,910,044
74,000	(5)	本年度預算內財產增加505,700元;應 付代收款購置12,800元;以前年度財 產報廢74,000元。	812,548	571,748
912,860	(5)	本年度預算內財產增加628,043元;應 付代收款購置2,318,386元;以前年度 財產報廢912,860元。	13,486,551	4,333,507
				1,011,460

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		45,000	220,000	32,000	297,000	290,660	-6,340	
機械及設備		45,000	220,000	32,000	297,000	290,660	-6,340	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		538,000		-32,000	506,000	505,700	-300	
交通及運輸設備		538,000		-32,000	506,000	505,700	-300	
購建中固定資產								
雜項設備		151,000	500,000		651,000	628,043	-22,957	
雜項設備		151,000	500,000		651,000	628,043	-22,957	
購建中固定資產								
合 計		734,000	720,000		1,454,000	1,424,403	-29,597	

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	66	65	-1	
職員	63	62	-1	
工友	2	2	0	
廚工	1	1	0	
合 計	66	65	-1	

填表說明：行政助理4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	
	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	52,499,000		1,527,000		11,100,000	4,645,000		5,500,000		75,271,000	588,000	75,859,000
正式人員	52,499,000		1,527,000		11,100,000	4,645,000		5,500,000		75,271,000		75,271,000
兼任人員											588,000	588,000
一般行政管理計畫						6,155,000		771,000		6,926,000		6,926,000
正式人員								771,000		771,000		771,000
其他人員						6,155,000				6,155,000		6,155,000
合 計	52,499,000		1,527,000		11,100,000	10,800,000		6,271,000		82,197,000	588,000	82,785,000

行政助理預算數1,772,000元，決算數1,670,539元(含超時加班費)；警衛外包預算數501,000元，決算數536,825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6,100,000元，決算數6,519,155元，合計74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5,000,000元，決算數6,078,855元，合計58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15,800元，合計2人。

中華民國 107 年度

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
52,961,459		878,186		12,598,010	4,655,161		5,395,447		76,488,263	1,149,543	77,637,806
52,961,459		878,186		12,598,010	4,655,161		5,395,447		76,488,263		76,488,263
										1,149,543	1,149,543
				15,800	7,838,355		910,975		8,765,130		8,765,130
							910,975		910,975		910,975
				15,800	7,838,355				7,854,155		7,854,155
52,961,459		878,186		12,613,810	12,493,516		6,306,422		85,253,393	1,149,543	86,402,936

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			89,966,000		93,171,038			3,205,038	3.56	
國民教育計畫			81,586,000		82,981,505			1,395,505	1.71	
一般行政管理計畫			6,926,000		8,765,130			1,839,130	26.55	主要係退休人員退休撫卹金及各項生活津貼按實際需要超支所致。
建築及設備計畫			1,454,000		1,424,403			-29,597	-2.04	法定預算數734,000元，奉准先行辦理數720,000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	82,785,000	86,402,936	3,617,936	4.37
11 正式員額薪資	52,499,000	52,961,459	462,459	0.88
12 聘僱及兼職人員薪資	588,000	1,149,543	561,543	95.50
13 超時工作報酬	1,527,000	878,186	-648,814	-42.49
15 獎金	11,100,000	12,613,810	1,513,810	13.64
16 退休及卹償金	10,800,000	12,493,516	1,693,516	15.68
18 福利費	6,271,000	6,306,422	35,422	0.56
2 服務費用	4,892,000	4,595,543	-296,457	-6.06
21 水電費	927,000	818,004	-108,996	-11.76
22 郵電費	108,000	95,427	-12,573	-11.64
23 旅運費	26,000	2,724	-23,276	-89.52
24 印刷裝訂與廣告費	113,000	0	-113,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,163,000	1,173,818	10,818	0.93
26 保險費	10,000	6,708	-3,292	-32.92
27 一般服務費	2,406,000	2,339,612	-66,388	-2.76
28 專業服務費	67,000	87,250	20,250	30.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	671,000	605,138	-65,862	-9.82
31 使用材料費	6,000	7,445	1,445	24.08
32 用品消耗	665,000	597,693	-67,307	-10.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,454,000	1,424,403	-29,597	-2.04
51 購置固定資產	1,454,000	1,424,403	-29,597	-2.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,000	143,018	-20,982	-12.79
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	47,000	45,600	-1,400	-2.98
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	116,000	96,418	-19,582	-16.88
合計	89,966,000	93,171,038	3,205,038	3.56

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	1,790,000	1,687,307	-102,693	-5.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,772,000	1,675,707	-96,293	-5.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	11,600	-6,400	-35.56	

臺中市南屯區鎮平國民小學
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。	

臺中市南屯區鎮平國民小學
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：



