

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)

臺中市立外埔國民中學編

臺中市立外埔國民中學
地方教育發展基金
目 次
中華民國107年度

甲、總說明	第 05269-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05269-4	頁
二、現金流量表	第 05269-5	頁
三、平衡表	第 05269-6	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05269-7	頁
二、基金用途明細表	第 05269-8	頁
三、固定項目增減情形表	第 05269-12	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05269-13	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05269-16	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05269-17	頁
二、用人費用彙計表	第 05269-18	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 05269-20	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 05269-21	頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05269-22	頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 05269-23	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 05269-26	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 05269-27	頁

臺中市立外埔國民中學

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 78,221,000 元，決算數 80,610,157 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 19 班，不分類身心障礙資源班 1 班，體育班 3 班，學生人數共 554 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 19 班，不分類身心障礙資源班 1 班，體育班 3 班，學生人數共 537 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 11,307,000 元，決算數 12,964,270 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 70,224,000 元，決算數 222,094 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；辦理本校老舊校舍整建工程等。

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 165,188,059 元，較預算數 159,752,000 元，增加 5,436,059 元，計增 3.40%。

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 22,215 元，較預算數 10,000 元，增加 12,215 元，計增 122.15%。

主要係因：場地租借收入情形難以估計，依實收數入帳所致。

2. 財產處分收入：決算數 8,300 元，較預算數 5,000 元，增加 3,300 元，計增 66%。

主要係因：處分報廢財產收入情形難以估計，依實收數入帳所致。

3. 租金收入：決算數 8,859 元，較預算數 14,000 元，減少 5,141 元，計減 36.72%。

主要係因：消費合作社租用場地範圍減少致租金收入減少所致。

4. 利息收入：決算數 6,554 元，較預算數 10,000 元，減少 3,446 元，計減 34.46%。

臺中市立外埔國民中學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：利息收入未如預期，依銀行實收數繳庫所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 165,068,205 元，較預算數 159,682,000 元，增加 5,386,205 元，計增 3.37%。

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 20,100 元，較預算數 16,000 元，增加 4,100 元，計增 25.63%。

主要係因：畢業典禮及校慶捐贈收入情形難以估計，依實收數繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 53,826 元，較預算數 15,000 元，增加 38,826 元，計增 258.84%。

主要係因：收回以前年度人事費依實收數列帳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 93,796,521 元，較可用預算數 159,752,000 元，減少 65,955,479 元，計減 41.29%。

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 80,610,157 元，較可用預算數 78,221,000 元，增加 2,389,157 元，計增 3.05%。

主要係因：員工薪津等用人費用預算編列不足依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 12,964,270 元，較可用預算數 11,307,000 元，增加 1,657,270 元，計增 14.66%。

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 222,094 元，較可用預算數 70,224,000 元，減少 70,001,906 元，計減 99.68%。

主要係因：老舊校舍整建工程已決標未開工所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 71,391,538 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 71,391,538 元。

主要係因：各項費用撙節開支及老舊校舍整建工程已決標未開工未付款所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 70,803,129 元。

其他活動之淨現金流出 452,190 元。

本年度現金及約當現金之淨增 70,350,939 元。

期初現金及約當現金 17,662,187 元。

期末現金及約當現金 88,013,126 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 194,250,967 元，包括：

流動資產 88,013,126 元。

其他資產 106,237,841 元。

負債總額為 118,881,538 元，包括：

臺中市立外埔國民中學

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

流動負債 12,194,497 元。

其他負債 106,687,041 元。

基金餘額為累積餘額 75,369,429 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 94,237,248 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。

2. 107 年度增加數 30,374,141 元，係房屋及建築 28,993,082 元，機械及設備 727,094 元，交通及運輸設備 264,876 元，雜項設備 389,089 元。

3. 107 年度減少數 30,324,012 元，係房屋及建築 28,993,082 元，機械及設備 469,797 元，雜項設備 861,133 元。

4. 107 年度累計折舊(耗) 62,174,475 元。

5. 期末餘額 32,112,902 元，係土地改良物 301,593 元，房屋及建築 26,559,466 元，機械及設備 1,740,535 元，交通及運輸設備 383,418 元，雜項設備 1,425,395 元，電腦軟體 1,702,495 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	3,810,000
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	1,657,270

(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	159,752,000	100.00	165,188,059	100.00	5,436,059	3.40	91,584,546	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	22,215	0.01	12,215	122.15	14,600	0.02
431 服務收入	10,000	0.01	22,215	0.01	12,215	122.15	14,600	0.02
45 財產收入	29,000	0.02	23,713	0.01	-5,287	-18.23	27,731	0.03
451 財產處分收入	5,000	0.00	8,300	0.01	3,300	66.00	6,440	0.01
452 租金收入	14,000	0.01	8,859	0.01	-5,141	-36.72	11,617	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	6,554	0.00	-3,446	-34.46	9,674	0.01
46 政府撥入收入	159,682,000	99.96	165,068,205	99.93	5,386,205	3.37	91,480,456	99.89
462 公庫撥款收入	159,682,000	99.96	165,068,205	99.93	5,386,205	3.37	91,480,456	99.89
4Y 其他收入	31,000	0.02	73,926	0.04	42,926	138.47	61,759	0.07
4Y0 受贈收入	16,000	0.01	20,100	0.01	4,100	25.63		
4YY 雜項收入	15,000	0.01	53,826	0.03	38,826	258.84	61,759	0.07
5 基金用途	159,752,000	100.00	93,796,521	100.00	-65,955,479	-41.29	91,040,237	100.00
53 國民教育計畫	78,221,000	48.96	80,610,157	85.94	2,389,157	3.05	78,319,429	86.03
5L 一般行政管理計畫	11,307,000	7.08	12,964,270	13.82	1,657,270	14.66	12,324,038	13.54
5M 建築及設備計畫	70,224,000	43.96	222,094	0.24	-70,001,906	-99.68	396,770	0.44
購建固定資產	70,224,000	43.96	222,094	0.24	-70,001,906	-99.68	396,770	0.44
本期賸餘 (短絀-)			71,391,538		71,391,538	0.00	544,309	
期初基金餘額	2,085,000		3,977,891		1,892,891	90.79	3,433,582	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,085,000		75,369,429		73,284,429	3,514.84	3,977,891	

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)		71,391,538	71,391,538	
812 調整非現金項目	718,000	-588,409	-1,306,409	-181.95
8123 流動資產淨減(淨增一)	-235,000		235,000	-100.00
8124 流動負債淨增(淨減一)	953,000	-588,409	-1,541,409	-161.74
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	718,000	70,803,129	70,085,129	9,761.16
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	814,000		-814,000	-100.00
8252 增加其他負債	814,000		-814,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-452,190	-452,190	
82D2 減少其他負債		-452,190	-452,190	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	814,000	-452,190	-1,266,190	-155.55
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,532,000	70,350,939	68,818,939	4,492.10
84 期初現金及約當現金	20,332,000	17,662,187	-2,669,813	-13.13
85 期末現金及約當現金	21,864,000	88,013,126	66,149,126	302.55

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7,713,819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	194,250,967	100.00	131,613,847	100.00	62,637,120	47.59
11 流動資產	88,013,126	45.31	17,662,187	13.42	70,350,939	398.31
111 現金	88,013,126	45.31	17,662,187	13.42	70,350,939	398.31
1112 銀行存款	88,013,126	45.31	17,662,187	13.42	70,350,939	398.31
1112-1 銀行存款-市庫存款	75,648,156	38.94	4,326,189	3.29	71,321,967	1,648.61
1112-3 銀行存款-保管金專戶	7,376,284	3.80	8,658,733	6.58	-1,282,449	-14.81
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	322,226	0.17	342,077	0.26	-19,851	-5.80
1112-6 銀行存款-午餐專戶	844,625	0.43	513,353	0.39	331,272	64.53
1112-7 銀行存款-定期存款	3,821,835	1.97	3,821,835	2.90	0	0.00
13 其他資產	106,237,841	54.69	113,951,660	86.58	-7,713,819	-6.77
131 什項資產	106,237,841	54.69	113,951,660	86.58	-7,713,819	-6.77
1316 代管資產	106,237,841	54.69	113,951,660	86.58	-7,713,819	-6.77
1316-1 代管資產-土地	106,237,841	54.69	113,951,660	86.58	-7,713,819	-6.77
資 產 合 計	194,250,967	100.00	131,613,847	100.00	62,637,120	47.59
2 負 債	118,881,538	61.20	127,635,956	96.98	-8,754,418	-6.86
21 流動負債	12,194,497	6.28	12,782,906	9.71	-588,409	-4.60
212 應付款項	12,194,497	6.28	12,782,906	9.71	-588,409	-4.60
2123 應付代收款	11,915,770	6.13	12,434,608	9.45	-518,838	-4.17
2125 應付費用	278,727	0.14	348,298	0.26	-69,571	-19.97
22 其他負債	106,687,041	54.92	114,853,050	87.27	-8,166,009	-7.11
221 什項負債	106,687,041	54.92	114,853,050	87.27	-8,166,009	-7.11
2211 存入保證金	449,200	0.23	901,390	0.68	-452,190	-50.17
2214 應付代管資產	106,237,841	54.69	113,951,660	86.58	-7,713,819	-6.77
3 基金餘額	75,369,429	38.80	3,977,891	3.02	71,391,538	1,794.71
31 基金餘額	75,369,429	38.80	3,977,891	3.02	71,391,538	1,794.71
311 基金餘額	75,369,429	38.80	3,977,891	3.02	71,391,538	1,794.71
3111 累積餘額	75,369,429	38.80	3,977,891	3.02	71,391,538	1,794.71
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	194,250,967	100.00	131,613,847	100.00	62,637,120	47.59

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	159,752,000	165,188,059	5,436,059	3.40	
43 勞務收入	10,000	22,215	12,215	122.15	
431服務收入	10,000	22,215	12,215	122.15	主要係場地租借收入情形難以估計,依實收數繳庫所致。
45 財產收入	29,000	23,713	-5,287	-18.23	
451財產處分收入	5,000	8,300	3,300	66.00	主要係處分報廢財產收入情形難以估計,依實收數繳庫所致。
452租金收入	14,000	8,859	-5,141	-36.72	主要係消費合作社租用場地範圍減少致租金收入減少所致。
454利息收入	10,000	6,554	-3,446	-34.46	主要係專戶存款利息收入,收入情形難以估計致未如預期,依銀行實收數列帳所致。
46 政府撥入收入	159,682,000	165,068,205	5,386,205	3.37	
462公庫撥款收入	159,682,000	165,068,205	5,386,205	3.37	
4Y 其他收入	31,000	73,926	42,926	138.47	
4Y0受贈收入	16,000	20,100	4,100	25.63	主要係畢業典禮及校慶捐贈收入情形難以估計,依實收數繳庫所致。
4YY雜項收入	15,000	53,826	38,826	258.84	主要係收回以前年度人事費依實收數列帳所致。

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	159,752,000	93,796,521	-65,955,479	-41.29	
53 國民教育計畫	78,221,000	80,610,157	2,389,157	3.05	
1 用人費用	73,295,000	76,900,924	3,605,924	4.92	
11 正式員額薪資	49,967,000	52,393,856	2,426,856	4.86	
113 職員薪金	49,038,000	51,598,616	2,560,616	5.22	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	929,000	795,240	-133,760	-14.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,240,000	2,033,607	-206,393	-9.21	
124 兼職人員酬金	2,240,000	2,033,607	-206,393	-9.21	
13 超時工作報酬	830,000	921,388	91,388	11.01	
131 加班費	830,000	921,388	91,388	11.01	
15 獎金	10,800,000	11,586,192	786,192	7.28	
151 考績獎金	4,400,000	5,511,114	1,111,114	25.25	
152 年終獎金	6,400,000	6,075,078	-324,922	-5.08	
16 退休及卹償金	4,188,000	4,563,274	375,274	8.96	
161 職員退休及離職金	4,140,000	4,514,422	374,422	9.04	
162 工員退休及離職金	48,000	48,852	852	1.78	
18 福利費	5,270,000	5,402,607	132,607	2.52	
181 分擔員工保險費	4,700,000	4,944,411	244,411	5.20	
183 傷病醫藥費		26,500	26,500		
18Y 其他福利費	570,000	431,696	-138,304	-24.26	
2 服務費用	3,253,000	2,579,244	-673,756	-20.71	
21 水電費	327,000	295,379	-31,621	-9.67	
212 工作場所電費	310,000	281,293	-28,707	-9.26	
214 工作場所水費	17,000	12,711	-4,289	-25.23	
217 氣體費		1,375	1,375		
22 郵電費	182,000	133,461	-48,539	-26.67	
221 郵費	26,000	35,712	9,712	37.35	
222 電話費	120,000	61,749	-58,251	-48.54	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	59,000	27,702	-31,298	-53.05	
231 國內旅費	59,000	27,702	-31,298	-53.05	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	43,716	-56,284	-56.28	
241 印刷及裝訂費	100,000	43,716	-56,284	-56.28	
25 修理保養及保固費	776,000	554,166	-221,834	-28.59	
252 一般房屋修護費	191,000	12,600	-178,400	-93.40	
255 機械及設備修護費	80,000	24,600	-55,400	-69.25	

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	28,600	-21,400	-42.80	
257 什項設備修護費	455,000	488,366	33,366	7.33	
26 保險費	15,000	4,641	-10,359	-69.06	
261 一般房屋保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	10,000	4,641	-5,359	-53.59	
27 一般服務費	1,641,000	1,381,149	-259,851	-15.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,352	-648	-32.40	
279 外包費	1,002,000	862,881	-139,119	-13.88	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數862,881元。
27D 計時與計件人員酬金	501,000	389,916	-111,084	-22.17	行政助理1名，預算數501,000元，決算數389,916元。
27F 體育活動費	136,000	127,000	-9,000	-6.62	
28 專業服務費	81,000	67,030	-13,970	-17.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36,000	21,000	-15,000	-41.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	15,800	-9,200	-36.80	
288 委託考選訓練費	10,000	6,300	-3,700	-37.00	
28A 電子計算機軟體服務費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
28Y 其他		20,930	20,930		
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	1,176,000	709,623	-466,377	-39.66	
31 使用材料費	18,000	13,735	-4,265	-23.69	
312 燃料	18,000	13,735	-4,265	-23.69	
32 用品消耗	1,158,000	695,888	-462,112	-39.91	
321 辦公(事務)用品	596,000	400,064	-195,936	-32.88	
322 報章什誌	30,000	25,080	-4,920	-16.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	215,000	33,879	-181,121	-84.24	
324 化學藥劑與實驗用品	30,000	30,307	307	1.02	
325 服裝	3,000	2,500	-500	-16.67	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	6,189	-13,811	-69.06	
32Y 其他	259,000	197,869	-61,131	-23.60	
4 租金、償債與利息	54,000	12,811	-41,189	-76.28	
44 交通及運輸設備租金		6,500	6,500		
442 車租		6,500	6,500		

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	%	
45 什項設備租金	54,000	6,311	-47,689	-88.31	
451 什項設備租金	54,000	6,311	-47,689	-88.31	
6 稅捐及規費(強制費)		1,405	1,405		
64 消費與行為稅		1,405	1,405		
644 營業稅		1,405	1,405		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	443,000	406,150	-36,850	-8.32	
71 會費	8,000	10,080	2,080	26.00	
712 學術團體會費	7,000	9,080	2,080	29.71	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	111,000	105,600	-5,400	-4.86	
726 獎助學員生給與	111,000	105,600	-5,400	-4.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	117,413	-6,587	-5.31	
746 獎勵費用	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
747 慰問金、照護及濟助金	18,000	18,000			
74Y 其他	86,000	89,413	3,413	3.97	
75 競賽及交流活動費	200,000	173,057	-26,943	-13.47	
751 技能競賽	200,000	173,057	-26,943	-13.47	
5L 一般行政管理計畫	11,307,000	12,964,270	1,657,270	14.66	
1 用人費用	11,307,000	12,964,270	1,657,270	14.66	
15 獎金		7,200	7,200		
15Y 其他獎金		7,200	7,200		
16 退休及卹償金	10,893,000	12,098,140	1,205,140	11.06	
161 職員退休及離職金	10,741,000	11,942,062	1,201,062	11.18	
164 卹償金	152,000	156,078	4,078	2.68	
18 福利費	414,000	858,930	444,930	107.47	
18Y 其他福利費	414,000	858,930	444,930	107.47	
5M 建築及設備計畫	70,224,000	222,094	-70,001,906	-99.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	70,224,000	222,094	-70,001,906	-99.68	
51 購置固定資產	70,224,000	222,094	-70,001,906	-99.68	
513 擴充改良房屋建築及設備	70,000,000		-70,000,000	-100.00	主要係老舊校舍整建工程已決標未開工所致。
514 購置機械及設備	35,000	34,218	-782	-2.23	
515 購置交通及運輸設備	98,000	97,076	-924	-0.94	

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	%	
516 購置什項設備	91,000	90,800	-200	-0.22	

臺中市立外埔國民中學
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	94,237,248	30,374,141	30,324,012	94,287,377	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	11,609,322			11,609,322	
房屋及建築	63,927,501	28,993,082	28,993,082	63,927,501	
機械及設備	6,335,389	727,094	469,797	6,592,686	
交通及運輸設備	1,425,503	264,876		1,690,379	
雜項設備	9,237,038	389,089	861,133	8,764,994	
購建中固定資產					
電腦軟體	1,702,495			1,702,495	
權利					
遞耗資產					
其他					
負債					
長期債務					

房屋及建築：以前年度財產錯帳更正建物28,993,082元。

機械及設備：教育局補助510,571元，接受捐贈18,000元，應付代收款購置164,305元。

交通及運輸設備：教育局補助167,800元。

雜項設備：教育局補助285,500元，應付代收款購置12,400元，清水區公所撥入389元。

資本資產及長期負債增減情形表

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	94,237,248		30,374,141	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	11,609,322			
房屋及建築	63,927,501		28,993,082	(13)
機械及設備	6,335,389		727,094	(1)
交通及運輸設備	1,425,503		264,876	(1)
雜項設備	9,237,038		389,089	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,702,495			
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			
30,324,012			62,174,475	32,112,902
			11,307,729	301,593
28,993,082	(13)	以前年度財產錯帳更正增加28,993,082元減少28,993,082元。	37,368,035	26,559,466
469,797	(5)	預算內購置34,218元；接受捐贈18,000元；應付代收款購置164,305元；教育局補助510,571元；報廢469,797元。	4,852,151	1,740,535
		預算內購置97,076元；教育局補助167,800元。	1,306,961	383,418
861,133	(5)	預算內購置90,800元；教育局補助285,500元；應付代收購置12,400元；清水區公所財產撥入389元；報廢861,133元。	7,339,599	1,425,395
				1,702,495

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		70,000,000			70,000,000		-70,000,000	70,000,000
房屋及建築		70,000,000			70,000,000		-70,000,000	70,000,000
購建中固定資產								
機械及設備		75,000		-40,000	35,000	34,218	-782	
機械及設備		75,000		-40,000	35,000	34,218	-782	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		98,000			98,000	97,076	-924	
交通及運輸設備		98,000			98,000	97,076	-924	
購建中固定資產								
雜項設備		51,000		40,000	91,000	90,800	-200	
雜項設備		51,000		40,000	91,000	90,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		70,224,000			70,224,000	222,094	-70,001,906	70,000,000

107年度保留數70,000,000元。

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	68	66	-2	
職員	65	64	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合 計	68	66	-2	

填表說明：行政助理1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										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	49,967,000		830,000		10,800,000	4,188,000		5,270,000		71,055,000	2,240,000	73,295,000
正式人員	49,967,000		830,000		10,800,000	4,188,000		5,270,000		71,055,000		71,055,000
兼任人員											2,240,000	2,240,000
一般行政管理計畫						10,893,000		414,000		11,307,000		11,307,000
正式人員								414,000		414,000		414,000
其他人員						10,893,000				10,893,000		10,893,000
合 計	49,967,000		830,000		10,800,000	15,081,000		5,684,000		82,362,000	2,240,000	84,602,000

行政助理預算數501,000元，決算數389,916元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數862,881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6,400,000元，決算數6,075,078元，合計65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4,400,000元，決算數5,511,114元，合計59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
52,393,856		921,388		11,586,192	4,563,274		5,402,607		74,867,317	2,033,607	76,900,924
52,393,856		921,388		11,586,192	4,563,274		5,402,607		74,867,317		74,867,317
										2,033,607	2,033,607
				7,200	12,098,140		858,930		12,964,270		12,964,270
							858,930		858,930		858,930
				7,200	12,098,140				12,105,340		12,105,340
52,393,856		921,388		11,593,392	16,661,414		6,261,537		87,831,587	2,033,607	89,865,194

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			159,752,000		93,796,521		-65,955,479	-41.29	
國民教育計畫			78,221,000		80,610,157		2,389,157	3.05	
一般行政管理 計畫			11,307,000		12,964,270		1,657,270	14.66	主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。
建築及設備計畫			70,224,000		222,094		-70,001,906	-99.68	1.法定預算數70,224,000元。 2.主要係老舊校舍整建工程已決標未開工所致。

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	84,602,000	89,865,194	5,263,194	6.22
11 正式員額薪資	49,967,000	52,393,856	2,426,856	4.86
12 聘僱及兼職人員薪資	2,240,000	2,033,607	-206,393	-9.21
13 超時工作報酬	830,000	921,388	91,388	11.01
15 獎金	10,800,000	11,593,392	793,392	7.35
16 退休及卹償金	15,081,000	16,661,414	1,580,414	10.48
18 福利費	5,684,000	6,261,537	577,537	10.16
2 服務費用	3,253,000	2,579,244	-673,756	-20.71
21 水電費	327,000	295,379	-31,621	-9.67
22 郵電費	182,000	133,461	-48,539	-26.67
23 旅運費	59,000	27,702	-31,298	-53.05
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	43,716	-56,284	-56.28
25 修理保養及保固費	776,000	554,166	-221,834	-28.59
26 保險費	15,000	4,641	-10,359	-69.06
27 一般服務費	1,641,000	1,381,149	-259,851	-15.83
28 專業服務費	81,000	67,030	-13,970	-17.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,176,000	709,623	-466,377	-39.66
31 使用材料費	18,000	13,735	-4,265	-23.69
32 用品消耗	1,158,000	695,888	-462,112	-39.91
4 租金、償債與利息	54,000	12,811	-41,189	-76.28
44 交通及運輸設備租金	0	6,500	6,500	0.00
45 什項設備租金	54,000	6,311	-47,689	-88.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	70,224,000	222,094	-70,001,906	-99.68
51 購置固定資產	70,224,000	222,094	-70,001,906	-99.68
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,405	1,405	0.00
64 消費與行為稅	0	1,405	1,405	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	443,000	406,150	-36,850	-8.32
71 會費	8,000	10,080	2,080	26.00
72 捐助、補助與獎助	111,000	105,600	-5,400	-4.86
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	117,413	-6,587	-5.31
75 競賽及交流活動費	200,000	173,057	-26,943	-13.47
合計	159,752,000	93,796,521	-65,955,479	-41.29

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	537,000	410,916	-126,084	-23.48	
27D 計時與計件人員酬金	501,000	389,916	-111,084	-22.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36,000	21,000	-15,000	-41.67	

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
臺中市立 外埔國民 中學	來自他機關或基金補助 教育部體育署補助 210,000元(107.7.12臺 教體署學(三)字第 1070025514D號函) 臺中市政府教育局補助 44,500元(107.8.9中市 教體字第1070070856號 函及107.8.27中市教體 字第1070074379號函) 教練及學生收費185,500 元	107年自由車隊赴 泰國移地訓練計畫	(3)赴泰國移 地訓練	440,000	400,000	107/08/15 107/08/20
合計				440,000	400,000	

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	
泰國	曼谷	臺中市立外埔國民中學 專任運動教練及學生共 16人	林志勳 李育萱	107	9	19	1	1	0	0	應付代收款 400,000元

臺中市立外埔國民中學

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。	

臺中市立外埔國民中學

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。	