

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

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)

臺中市立日南國民中學編

地方教育發展基金109年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 05268-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05268-4	頁
二、現金流量表	第 05268-5	頁
三、平衡表	第 05268-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05268-8	頁
二、基金用途明細表	第 05268-9	頁
三、貸出款明細表	第 --	頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 05268-12	頁
五、長期負債變動表	第 --	頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 05268-14	頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 --	頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
九、員工人數彙計表	第 05268-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05268-16	頁
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 --	頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 05268-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05268-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05268-22	頁
十五、出國計畫執行情形報告表	第 --	頁
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 --	頁
十七、市議會審議通過109年度臺中市總預算附屬單位預算案 所提審議意見辦理情形報告表	第 05268-23	頁
十八、市議會審議通過108年度臺中市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 05268-24	頁

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 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 102,414,000 元，決算數 99,583,490 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 769 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 24 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 708 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 18,931,000 元，決算數 19,143,811 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 3,412,000 元，決算數 1,450,486 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 119,496,227 元，較預算數 121,582,000 元，減少 2,085,773 元，計減 1.72%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 35,300 元，較預算數 10,000 元，增加 25,300 元，計增 253%。
主要係因：財產處分收入較預估數增加所致。
2. 租金收入：決算數 12,240 元，較預算數 19,000 元，減少 6,760 元，計減 35.58%。
主要係因：租金收入未如預期所致。
3. 利息收入：決算數 6,435 元，較預算數 8,000 元，減少 1,565 元，計減 19.56%。
主要係因：利息收入未如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 119,038,183 元，較預算數 121,527,000 元，減少 2,488,817 元，計減 2.05%。
主要係因：員工薪津、退休撫卹等用人費用預算編列未執行數繳回市庫所致。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

5. 雜項收入：決算數 404,069 元，較預算數 18,000 元，增加 386,069 元，計增 2,144.83%。

主要係因：舊校舍拆除各項廢料賸餘價值繳庫及資源回收收入較預估數增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 120,177,787 元，較預算數 124,757,000 元，減少 4,579,213 元，計減 3.67%。

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 99,583,490 元，較預算數 102,414,000 元，減少 2,830,510 元，計減 2.76%。

主要係因：用人費用依實際需要申請市庫撥款並擷節經常性開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 19,143,811 元，較預算數 18,931,000 元，增加 212,811 元，計增 1.12%。

主要係因：各項補助費依實際需要申請市庫撥款所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,450,486 元，較預算數 3,412,000 元，減少 1,961,514 元，計減 57.49%。

主要係因：各項設備因南大樓校舍拆除後已無原列規劃需求，此為採購後之經費賸餘款所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 681,560 元，較預算短絀數 3,175,000 元，減少短絀 2,493,440 元。

主要係因：動支基金賸餘納編預算辦理之各項設備採購因南大樓校舍拆除已無原列規劃需求，此為採購後之經費賸餘款暨擷節各項經常性開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 4,907,128 元。

其他活動之淨現金流入 9,586 元。

本年度現金及約當現金之淨增 4,916,714 元。

期初現金及約當現金 20,861,337 元。

期末現金及約當現金 25,778,051 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數為 141,522,937 元。包括：

1. 流動資產本年度決算數 25,778,051 元，較上年度決算數 20,861,337 元，增加 4,916,714 元。

主要係因：銀行存款較上年度增加所致。

2. 其他資產本年度決算數 115,744,886 元，較上年度決算數 119,478,592 元，減少 3,733,706 元。

主要係因：代管資產較上年度減少所致。

(二)負債總額本年度決算數為 134,693,541 元，包括：

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 流動負債本年度決算數 17,654,984 元，較上年度決算數 12,066,296 元，增加 5,588,688 元。

主要係因：應付代收款較上年度增加所致。

2. 其他負債本年度決算數 117,038,557 元，較上年度決算數 120,762,677 元，減少 3,724,120 元。

主要係因：應付代管資產較上年度減少所致。

(三) 基金餘額本年度決算數 6,829,396 元，較上年度決算數 7,510,956 元，減少 681,560 元。

主要係因：動支基金納編預算辦理各項設備採購所致。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

(一) 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產：

1. 取得成本 88,557,361 元，以前年度累計折舊(耗)49,253,037 元。

2. 109 年度增加數 5,585,376 元，係房屋及建築 1,261,353 元，機械及設備 2,006,561 元，交通及運輸設備 271,000 元，雜項設備 2,026,462 元，電腦軟體 20,000 元。

3. 109 年度減少數 7,039,066 元，係房屋及建築 6,053,278 元，機械及設備 313,132 元，雜項設備 454,442 元，電腦軟體 218,214 元。

4. 109 年度累計折舊(耗) 3,234,102 元。

5. 期末帳面金額 34,616,532 元，係土地改良物 114,588 元，房屋及建築 22,726,225 元，機械及設備 5,120,131 元，交通及運輸設備 585,602 元，雜項設備 5,978,577 元，電腦軟體 91,409 元。

(二) 長期負債：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 109.12.30 府授教會字第 1090324127 號函	一般行政管理計畫	212,811

(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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	121,582,000	100.00	119,496,227	100.00	-2,085,773	-1.72	122,923,892	100.00
45 財產收入	37,000	0.03	53,975	0.05	16,975	45.88	24,563	0.02
451財產處分收入	10,000	0.01	35,300	0.03	25,300	253.00		
452租金收入	19,000	0.02	12,240	0.01	-6,760	-35.58	16,320	0.01
454利息收入	8,000	0.01	6,435	0.01	-1,565	-19.56	8,243	0.01
46 政府撥入收入	121,527,000	99.95	119,038,183	99.62	-2,488,817	-2.05	122,844,645	99.94
462公庫撥款收入	121,527,000	99.95	119,038,183	99.62	-2,488,817	-2.05	122,844,645	99.94
4Y 其他收入	18,000	0.01	404,069	0.34	386,069	2,144.83	54,684	0.04
4YY雜項收入	18,000	0.01	404,069	0.34	386,069	2,144.83	54,684	0.04
5 基金用途	124,757,000	100.00	120,177,787	100.00	-4,579,213	-3.67	122,846,049	100.00
53 國民教育計畫	102,414,000	82.09	99,583,490	82.86	-2,830,510	-2.76	101,723,751	82.81
5L 一般行政管理計畫	18,931,000	15.17	19,143,811	15.93	212,811	1.12	19,579,788	15.94
5M 建築及設備計畫	3,412,000	2.73	1,450,486	1.21	-1,961,514	-57.49	1,542,510	1.26
購建固定資產	3,412,000	2.73	1,450,486	1.21	-1,961,514	-57.49	1,542,510	1.26
本期賸餘 (短絀-)	-3,175,000		-681,560		2,493,440	-78.53	77,843	
期初基金餘額	7,433,000		7,510,956		77,956	1.05	7,433,113	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,258,000		6,829,396		2,571,396	60.39	7,510,956	

填表說明：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國109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)	-3,175,000	-681,560	2,493,440	-78.53
812 調整非現金項目	-1,785,000	5,588,688	7,373,688	-413.09
8124 流動負債淨增(淨減)	-1,785,000	5,588,688	7,373,688	-413.09
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,960,000	4,907,128	9,867,128	-198.93
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	51,000		-51,000	-100.00
8241 減少其他資產	51,000		-51,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債		9,586	9,586	
8252 增加其他負債		9,586	9,586	
82D 減少短期債務及其他負債	-54,000		54,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-54,000		54,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-3,000	9,586	12,586	-419.53
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,963,000	4,916,714	9,879,714	-199.07
84 期初現金及約當現金	25,278,000	20,861,337	-4,416,663	-17.47
85 期末現金及約當現金	20,315,000	25,778,051	5,463,051	26.89

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3,733,706元。

地方教育
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	141,522,937	100.00	140,339,929	100.00	1,183,008	0.84
流動資產	25,778,051	18.21	20,861,337	14.86	4,916,714	23.57
現金	25,778,051	18.21	20,861,337	14.86	4,916,714	23.57
銀行存款	25,778,051	18.21	20,861,337	14.86	4,916,714	23.57
銀行存款-市庫存款	6,829,396	4.83	7,510,956	5.35	-681,560	-9.07
銀行存款-保管金專戶	15,476,191	10.94	9,991,115	7.12	5,485,076	54.90
銀行存款-教育儲蓄戶	446,740	0.32	294,171	0.21	152,569	51.86
銀行存款-午餐專戶	724	0.00	2,095	0.00	-1,371	-65.44
銀行存款-定期存款	3,025,000	2.14	3,063,000	2.18	-38,000	-1.24
其他資產	115,744,886	81.79	119,478,592	85.14	-3,733,706	-3.13
什項資產	115,744,886	81.79	119,478,592	85.14	-3,733,706	-3.13
代管資產	115,744,886	81.79	119,478,592	85.14	-3,733,706	-3.13
代管資產-土地	115,744,886	81.79	119,478,592	85.14	-3,733,706	-3.13
合 計	141,522,937	100.00	140,339,929	100.00	1,183,008	0.84

信託代理與保證資產

200,000

保證品

200,000

註：

發展基金
表
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	%
負 債	134,693,541	95.17	132,828,973	94.65	1,864,568	1.40
流動負債	17,654,984	12.47	12,066,296	8.60	5,588,688	46.32
應付款項	17,654,984	12.47	12,066,296	8.60	5,588,688	46.32
應付代收款	17,654,984	12.47	12,066,296	8.60	5,588,688	46.32
其他負債	117,038,557	82.70	120,762,677	86.05	-3,724,120	-3.08
什項負債	117,038,557	82.70	120,762,677	86.05	-3,724,120	-3.08
存入保證金	1,293,671	0.91	1,284,085	0.91	9,586	0.75
應付代管資產	115,744,886	81.79	119,478,592	85.14	-3,733,706	-3.13
基金餘額	6,829,396	4.83	7,510,956	5.35	-681,560	-9.07
基金餘額	6,829,396	4.83	7,510,956	5.35	-681,560	-9.07
基金餘額	6,829,396	4.83	7,510,956	5.35	-681,560	-9.07
累積餘額	6,829,396	4.83	7,510,956	5.35	-681,560	-9.07
合 計	141,522,937	100.00	140,339,929	100.00	1,183,008	0.84

信託代理與保證負債

200,000

應付保證品

200,000

地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 109 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	121,582,000	119,496,227	-2,085,773	-1.72	
45 財產收入	37,000	53,975	16,975	45.88	
451 財產處分收入	10,000	35,300	25,300	253.00	係財產處分收入較預估數增加，依實際收入繳庫所致。
452 租金收入	19,000	12,240	-6,760	-35.58	係租金收入未如預期所致。
454 利息收入	8,000	6,435	-1,565	-19.56	係利息收入未如預期所致。
46 政府撥入收入	121,527,000	119,038,183	-2,488,817	-2.05	
462 公庫撥款收入	121,527,000	119,038,183	-2,488,817	-2.05	
4Y 其他收入	18,000	404,069	386,069	2,144.83	
4YY 雜項收入	18,000	404,069	386,069	2,144.83	係舊校舍拆除各項廢料賸餘價值繳庫及資源回收收入較預估數增加，依實際收入繳庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	124,757,000	120,177,787	-4,579,213	-3.67	
53 國民教育計畫	102,414,000	99,583,490	-2,830,510	-2.76	
1 用人費用	97,025,000	95,012,378	-2,012,622	-2.07	
11 正式員額薪資	66,085,000	65,380,631	-704,369	-1.07	
113 職員薪金	65,125,000	64,615,151	-509,849	-0.78	
114 工員工資	960,000	765,480	-194,520	-20.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	1,105,539	-994,461	-47.36	
124 兼職人員酬金	2,100,000	1,105,539	-994,461	-47.36	
13 超時工作報酬	900,000	1,022,476	122,476	13.61	
131 加班費	900,000	1,022,476	122,476	13.61	
15 獎金	15,400,000	15,178,790	-221,210	-1.44	
151 考績獎金	7,200,000	7,151,861	-48,139	-0.67	
152 年終獎金	8,200,000	8,026,929	-173,071	-2.11	
16 退休及卹償金	5,800,000	5,728,445	-71,555	-1.23	
161 職員退休及離職金	5,800,000	5,728,445	-71,555	-1.23	
18 福利費	6,740,000	6,596,497	-143,503	-2.13	
181 分擔員工保險費	6,300,000	6,090,597	-209,403	-3.32	
183 傷病醫藥費		21,000	21,000		
18Y 其他福利費	440,000	484,900	44,900	10.20	
2 服務費用	3,541,000	3,089,513	-451,487	-12.75	
21 水電費	629,000	618,614	-10,386	-1.65	
212 工作場所電費	465,000	516,952	51,952	11.17	
214 工作場所水費	160,000	101,662	-58,338	-36.46	
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00	
22 郵電費	166,000	110,699	-55,301	-33.31	
221 郵費	50,000	23,839	-26,161	-52.32	
222 電話費	80,000	51,793	-28,207	-35.26	
224 數據通信費	36,000	35,067	-933	-2.59	
23 旅運費	65,000	56,263	-8,737	-13.44	
231 國內旅費	62,000	56,263	-5,737	-9.25	
235 貨物運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	110,199	-89,801	-44.90	
241 印刷及裝訂費	200,000	110,199	-89,801	-44.90	
25 修理保養及保固費	1,001,000	849,140	-151,860	-15.17	
252 一般房屋修護費	416,000	317,582	-98,418	-23.66	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
254 其他建築修護費	100,000	52,835	-47,165	-47.17	
255 機械及設備修護費	22,000	76,033	54,033	245.60	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	458,000	402,690	-55,310	-12.08	
26 保險費	6,000	2,164	-3,836	-63.93	
26Y 其他保險費	6,000	2,164	-3,836	-63.93	
27 一般服務費	1,282,000	1,201,534	-80,466	-6.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	3,675	-325	-8.13	
279 外包費	597,000	688,912	91,912	15.40	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數592,912元。
27D 計時與計件人員酬金	501,000	369,607	-131,393	-26.23	行政助理1名，預算數501,000元，決算數369,607元。
27F 體育活動費	180,000	139,340	-40,660	-22.59	
28 專業服務費	120,000	68,900	-51,100	-42.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	33,100	-22,900	-40.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,000	27,800	-21,200	-43.27	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
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	897,000	755,622	-141,378	-15.76	
31 使用材料費	54,000	51,658	-2,342	-4.34	
312 燃料	14,000	6,087	-7,913	-56.52	
315 設備零件	40,000	45,571	5,571	13.93	
32 用品消耗	843,000	703,964	-139,036	-16.49	
321 辦公(事務)用品	230,000	232,426	2,426	1.05	
322 報章雜誌	30,000	14,563	-15,437	-51.46	
323 農業與園藝用品及環境美化費	196,000	184,180	-11,820	-6.03	
324 化學藥劑與實驗用品	15,000	6,830	-8,170	-54.47	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品	8,000	7,110	-890	-11.13	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	19,985	-15	-0.08	
32Y 其他用品消耗	341,000	238,870	-102,130	-29.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	470,000	343,044	-126,956	-27.01	
41 地租及水租	340,000	256,146	-83,854	-24.66	
411 一般土地租金	340,000	256,146	-83,854	-24.66	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 雜項設備租金	120,000	86,898	-33,102	-27.59	
451 雜項設備租金	120,000	86,898	-33,102	-27.59	
6 稅捐及規費(強制費)		1,140	1,140		
66 規費		1,140	1,140		
66Y 其他規費		1,140	1,140		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	481,000	381,793	-99,207	-20.63	
71 會費	11,000	11,430	430	3.91	
712 學術團體會費	10,000	10,430	430	4.30	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	144,000	139,200	-4,800	-3.33	
726 獎助學員生給與	144,000	139,200	-4,800	-3.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	106,000	90,433	-15,567	-14.69	
743 獎勵費用	48,000	38,000	-10,000	-20.83	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	38,433	-1,567	-3.92	
75 競賽及交流活動費	220,000	140,730	-79,270	-36.03	
751 技能競賽	220,000	140,730	-79,270	-36.03	
5L 一般行政管理計畫	18,931,000	19,143,811	212,811	1.12	超支併決算原因係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。
1 用人費用	18,931,000	19,143,811	212,811	1.12	
15 獎金	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
15Y 其他獎金	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
16 退休及卹償金	18,249,000	18,204,641	-44,359	-0.24	
161 職員退休及離職金	18,249,000	18,204,641	-44,359	-0.24	
18 福利費	652,000	929,170	277,170	42.51	
18Y 其他福利費	652,000	929,170	277,170	42.51	
5M 建築及設備計畫	3,412,000	1,450,486	-1,961,514	-57.49	主要係各項設備因南大樓校舍拆除後已無原列規劃之需求採購，此為採購後經費之賸餘款。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,412,000	1,450,486	-1,961,514	-57.49	
51 購建固定資產	3,412,000	1,450,486	-1,961,514	-57.49	
514 購置機械及設備	944,000	634,924	-309,076	-32.74	
515 購置交通及運輸設備		45,000	45,000		
516 購置雜項設備	2,468,000	770,562	-1,697,438	-68.78	

地方教育
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	88,557,361	49,253,037	3,412,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,026,702	8,813,695	
房屋及建築	54,135,498	25,384,494	
機械及設備	10,101,232	5,726,472	944,000
交通及運輸設備	1,112,147	648,915	45,000
雜項設備	13,892,159	8,679,461	2,423,000
購建中固定資產			
電腦軟體	289,623		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：房屋及建築：應付代收款購置1,261,353元，報廢6,053,278元。
 機械及設備：本年度預算購置634,924元，應付代收款購置472,016元，教育局補助899,621元，報廢313,132元。
 交通及運輸設備：本年度預算購置45,000元，應付代收款購置226,000元。
 雜項設備：本年度預算購置770,562元，應付代收款購置1,169,500元，教育局補助86,400元，報廢454,442元。
 電腦軟體：應付代收款購置20,000元，無形資產攤銷218,214元。

發展基金

耗資產及無形資產變動表

109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,585,376	218,000	7,039,066	3,234,102	34,616,532
			98,419	114,588
1,261,353		6,053,278	1,232,854	22,726,225
2,006,561		313,132	948,058	5,120,131
271,000			148,630	585,602
2,026,462		454,442	806,141	5,978,577
20,000	218,000	218,214		91,409

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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		944,000			944,000	634,924	-309,076	
機械及設備		944,000			944,000	634,924	-309,076	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				45,000	45,000	45,000		
交通及運輸設備				45,000	45,000	45,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,468,000		-45,000	2,423,000	770,562	-1,652,438	
雜項設備		2,468,000		-45,000	2,423,000	770,562	-1,652,438	
購建中固定資產								
合 計		3,412,000			3,412,000	1,450,486	-1,961,514	

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	90	79	-11	
職員	87	77	-10	
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
合 計	90	79	-11	

填表說明：行政助理1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 109 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	66,085,000		900,000		15,400,000	5,800,000		6,740,000		94,925,000	2,100,000	97,025,000
正式人員	66,085,000		900,000		15,400,000	5,800,000		6,740,000		94,925,000		94,925,000
兼任人員											2,100,000	2,100,000
一般行政管理計畫					30,000	18,249,000		652,000		18,931,000		18,931,000
正式人員								652,000		652,000		652,000
其他人員					30,000	18,249,000				18,279,000		18,279,000
合 計	66,085,000		900,000		15,430,000	24,049,000		7,392,000		113,856,000	2,100,000	115,956,000

行政助理預算數501,000元，決算數369,607元；警衛外包預算數501,000元，決算數592,912元。

獎金包含：

1. 年終獎金依「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數8,200,000元，決算數8,026,929元，合計84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7,200,000元，決算數7,151,861元，合計70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30,000元，決算數10,000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 109 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
65,380,631		1,022,476		15,178,790	5,728,445		6,596,497		93,906,839	1,105,539	95,012,378
65,380,631		1,022,476		15,178,790	5,728,445		6,596,497		93,906,839		93,906,839
				10,000	18,204,641		929,170		19,143,811	1,105,539	1,105,539
							929,170		929,170		929,170
				10,000	18,204,641				18,214,641		18,214,641
65,380,631		1,022,476		15,188,790	23,933,086		7,525,667		113,050,650	1,105,539	114,156,189

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 109 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			124,757,000		120,177,787		-4,579,213	-3.67	
國民教育計畫			102,414,000		99,583,490		-2,830,510	-2.76	
一般行政管理 計畫			18,931,000		19,143,811		212,811	1.12	
建築及設備計 畫			3,412,000		1,450,486		-1,961,514	-57.49	主要係各項設備因 南大樓校舍拆除後 已無原列規劃之需 求採購，此為採購 後經費之賸餘款。

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	115,956,000	114,156,189	-1,799,811	-1.55
11 正式員額薪資	66,085,000	65,380,631	-704,369	-1.07
113 職員薪金	65,125,000	64,615,151	-509,849	-0.78
114 工員工資	960,000	765,480	-194,520	-20.26
12 聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	1,105,539	-994,461	-47.36
124 兼職人員酬金	2,100,000	1,105,539	-994,461	-47.36
13 超時工作報酬	900,000	1,022,476	122,476	13.61
131 加班費	900,000	1,022,476	122,476	13.61
15 獎金	15,430,000	15,188,790	-241,210	-1.56
151 考績獎金	7,200,000	7,151,861	-48,139	-0.67
152 年終獎金	8,200,000	8,026,929	-173,071	-2.11
15Y 其他獎金	30,000	10,000	-20,000	-66.67
16 退休及卹償金	24,049,000	23,933,086	-115,914	-0.48
161 職員退休及離職金	24,049,000	23,933,086	-115,914	-0.48
18 福利費	7,392,000	7,525,667	133,667	1.81
181 分擔員工保險費	6,300,000	6,090,597	-209,403	-3.32
183 傷病醫藥費	0	21,000	21,000	0.00
18Y 其他福利費	1,092,000	1,414,070	322,070	29.49
2 服務費用	3,541,000	3,089,513	-451,487	-12.75
21 水電費	629,000	618,614	-10,386	-1.65
212 工作場所電費	465,000	516,952	51,952	11.17
214 工作場所水費	160,000	101,662	-58,338	-36.46
216 氣體費	4,000	0	-4,000	-100.00
22 郵電費	166,000	110,699	-55,301	-33.31
221 郵費	50,000	23,839	-26,161	-52.32
222 電話費	80,000	51,793	-28,207	-35.26
224 數據通信費	36,000	35,067	-933	-2.59
23 旅運費	65,000	56,263	-8,737	-13.44
231 國內旅費	62,000	56,263	-5,737	-9.25
235 貨物運費	3,000	0	-3,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	110,199	-89,801	-44.90
241 印刷及裝訂費	200,000	110,199	-89,801	-44.90
25 修理保養及保固費	1,001,000	849,140	-151,860	-15.17
252 一般房屋修護費	416,000	317,582	-98,418	-23.66
253 宿舍修護費	5,000	0	-5,000	-100.00
254 其他建築修護費	100,000	52,835	-47,165	-47.17
255 機械及設備修護費	22,000	76,033	54,033	245.60
257 雜項設備修護費	458,000	402,690	-55,310	-12.08
26 保險費	6,000	2,164	-3,836	-63.93
26Y 其他保險費	6,000	2,164	-3,836	-63.93
27 一般服務費	1,282,000	1,201,534	-80,466	-6.28
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	3,675	-325	-8.13
279 外包費	597,000	688,912	91,912	15.40
27D 計時與計件人員酬金	501,000	369,607	-131,393	-26.23

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	180,000	139,340	-40,660	-22.59
28 專業服務費	120,000	68,900	-51,100	-42.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	33,100	-22,900	-40.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,000	27,800	-21,200	-43.27
288 委託考選訓練費	5,000	0	-5,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	10,000	8,000	-2,000	-20.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	897,000	755,622	-141,378	-15.76
31 使用材料費	54,000	51,658	-2,342	-4.34
312 燃料	14,000	6,087	-7,913	-56.52
315 設備零件	40,000	45,571	5,571	13.93
32 用品消耗	843,000	703,964	-139,036	-16.49
321 辦公(事務)用品	230,000	232,426	2,426	1.05
322 報章雜誌	30,000	14,563	-15,437	-51.46
323 農業與園藝用品及環境美化費	196,000	184,180	-11,820	-6.03
324 化學藥劑與實驗用品	15,000	6,830	-8,170	-54.47
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
326 食品	8,000	7,110	-890	-11.13
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	19,985	-15	-0.08
32Y 其他用品消耗	341,000	238,870	-102,130	-29.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	470,000	343,044	-126,956	-27.01
41 地租及水租	340,000	256,146	-83,854	-24.66
411 一般土地租金	340,000	256,146	-83,854	-24.66
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
442 車租	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	120,000	86,898	-33,102	-27.59
451 雜項設備租金	120,000	86,898	-33,102	-27.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,412,000	1,450,486	-1,961,514	-57.49
51 購建固定資產	3,412,000	1,450,486	-1,961,514	-57.49
514 購置機械及設備	944,000	634,924	-309,076	-32.74
515 購置交通及運輸設備	0	45,000	45,000	0.00
516 購置雜項設備	2,468,000	770,562	-1,697,438	-68.78
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,140	1,140	0.00
66 規費	0	1,140	1,140	0.00
66Y 其他規費	0	1,140	1,140	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	481,000	381,793	-99,207	-20.63
71 會費	11,000	11,430	430	3.91
712 學術團體會費	10,000	10,430	430	4.30
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	144,000	139,200	-4,800	-3.33
726 獎助學員生給與	144,000	139,200	-4,800	-3.33

地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	106,000	90,433	-15,567	-14.69
743 獎勵費用	48,000	38,000	-10,000	-20.83
744 慰問、照護及濟助金	18,000	14,000	-4,000	-22.22
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	38,433	-1,567	-3.92
75 競賽及交流活動費	220,000	140,730	-79,270	-36.03
751 技能競賽	220,000	140,730	-79,270	-36.03
合 計	124,757,000	120,177,787	-4,579,213	-3.67

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 109 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	902,000	658,853	-243,147	-26.96	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	501,000	369,607	-131,393	-26.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	33,100	-22,900	-40.89	
411 一般土地租金	340,000	256,146	-83,854	-24.66	

地方教育發展基金

市議會審議通過109年度臺中市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109年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入：照案通過。	遵照辦理。
2	支出：照案通過。	

地方教育發展基金

市議會審議通過108年度臺中市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109年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	均照委員會審查意見通過。	

主辦會計人員：

基金主持人：