# 中華民國 110 年度 (110年1月1日至110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)

臺中市新社區東興國民小學編

# 地方教育發展基金110年度附屬單位決算之分決算

# 目 次

甲	•	總	說明	• •	• • •	• • •	• • •	• • •	• •	• • •	• • •	• • •	• •	• •	• •	• • •	• •	• • •	• • •	• • •	第	05573-1	頁
ح	, `	主·	要表																				
	基	金	來源	,	用並	全及	餘約	出表		• • •					• •						第	05573-4	頁
丙	•	附	屬表																				
	_	` ;	基金	來	源明	月細	表	• • •	• •						• •						第	05573-5	頁
	二	. • ;	基金	·用	途明	月細	表	• • •		• •					• •						第	05573-6	頁
	三	. ` `	貸出	款	明約	田表	. • • •	• • •		• •									. <b></b>		第		頁
	四	•	資本	資	產明	月細	表・	• • •		• • •					• • •		• •				第	05573-9	頁
	五		長期	負	債明	月細	表	• • •		• •					• •						第		頁
	六	•	固定	資	產至	建設	改	良擴	充	明約	細表	₹・・							· • •		第	05573-12	頁
	セ	• )	听屬	分	決算	拿來	.源	、用	途	及1	餘約	出概	況	表					· • •		第		頁
	八		資金	轉	投資	資及	其色	涂紐	明	細	表·				• •				· • •		第		頁
	九		員工	人	數算	食計	表·	• • •		• •					• •						第	05573-13	頁
	+	• ,	用人	費	用氧	東計	表	• • •		• • •					• •						第	05573-14	頁
	+	_	、增	購	及汉	大舊	换新	新管	理	用	公系	各車	輛	明	細	表・					第		頁
	+	=	、主	要	業系	务計	畫章	执行	績	效	摘要	县表			• •						第	05573-16	頁
	+	Ξ	、各	項	費月	月彙	計	表・		• • •					• •						第	05573-17	頁
	+	四	、管	制	性巧	頁目	及約	統計	所	需	項目	比	較	表	• •						第	05573-19	頁
	+	五	、出	國	計畫	畫執	行	青形	報	告	表				• •						第		頁
	十	六	、赴	大	陸均	也區	計	畫執	行	情	形幸	及告	表	• •	• •		• •			• • •	第		頁
	十	セ	、市	議	會審	議	通過	<u>1</u> 110	)年	度	臺口	市	總	預.	算阝	付層	哥單	位	預.	算案	<u>.</u>		
			所	提	審請	養意	見新	觪理	情	形幸	及告	表			• •	• •		• •			第	05573-20	頁
	+	八	、市	議	會審	議	通過	§109	9年	度	臺口	市	總	決	算阝	付層	哥單	位	決	算及	-		
			綜	計	表審	核	報告	所	提署	審議	遠意	見弟	觪玒	胆情	形	報	告	表			第	05573-21	頁
丁		會	計報	表																			
	_	- 、	平衡	钉表	長・						• •					• •					第	05573-22	頁
	=	_ 、	收ノ	\$	を出	表										• •					第	05573-24	頁

三、現金流量表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第	05573-25	頁
戊、參考表		
決算與會計收支對照表 · · · · · · · · · · · · · 第	05573-26	頁

#### 中華民國 110 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 22,586,000 元,決算數 22,057,189 元。

- 109 學年度下學期,實際招收普通班5班,幼兒園1班,學生人數共58人。
- 110 學年度上學期,實際招收普通班 5 班,幼兒園 1 班,學生人數共 53 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 2,674,000 元,決算數 2,592,484 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 200,000 元,決算數 199,811 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 25,058,174 元,較預算數 25,443,000 元,減少 384,826 元,計減 1.51%。

兹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 11,845 元,較預算數 0 元,增加 11,845 元。
  - 主要係因:係因財產處分收入核實入帳所致。
- 2. 權利金收入: 決算數 94,790 元,較預算數 60,000 元,增加 34,790 元,計增 57.98%。 主要係因:係因太陽能光電系統營運權利金收入依實際執行數入帳所致。
- 3. 利息收入: 決算數 432 元,較預算數 1,000 元,減少 568 元,計減 56.80%。
  - 主要係因:係利息收入依實際收入繳庫所致。
- 4. 公庫撥款收入: 決算數 24, 561, 569 元, 較預算數 25, 102, 000 元, 減少 540, 431 元, 計減 2.15%。

主要係因:退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款及員工薪津、退休撫卹 等用人費用預算編列未執行數繳回市庫所致。

5. 學雜費收入: 決算數 308,000 元,較預算數 280,000 元,增加 28,000 元,計增 10

#### 

% .

主要係因:係幼兒園學童就學人數超出預期所致。

6. 雜項收入: 決算數 81,538 元,較預算數 0 元,增加 81,538 元。

主要係因:係繳回溢繳舊制勞工退休金結清餘額所致。

#### (二)基金用途:

本年度基金用途決算數 24,849,484 元,較預算數 25,460,000 元,減少 610,516 元,計減 2.40%。

兹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 22, 057, 189 元, 較預算數 22, 586, 000 元, 減少 528, 811 元, 計減 2. 34%。

主要係因:本年度用人費用依實際需要執行所致。

2. 一般行政管理計畫: 決算數 2, 592, 484 元, 較預算數 2, 674, 000 元, 減少 81, 516 元, 計減 3. 05%。

主要係因:退休、撫卹及各項補助,依實際需要執行所致。

3. 建築及設備計畫: 決算數 199, 811 元, 較預算數 200, 000 元, 減少 189 元, 計減 0. 09 %。

主要係因:業務單位變更採購計畫核實支付所致。

#### (三)本期賸餘:

本年度決算賸餘數 208,690 元,較預算短絀數 17,000 元,增加賸餘 225,690 元。 主要係因:撙節校內開支所致。

#### 三、現金流量結果:

業務活動之淨現金流入 566, 198 元。

投資活動之淨現金流出645,235元。

籌資活動之淨現金流出49,000元。

本年度現金及約當現金之淨減 128,037 元。

期初現金及約當現金6,438,345元。

期末現金及約當現金 6,310,308 元。

#### 四、資產負債情況:

- (一)資產總額本年度決算數為 41,586,407 元。包括:
  - 1. 流動資產本年度決算數 6,310,308 元,較上年度決算數 6,438,345 元,減少 128,037 元。

主要係因:依實際業務狀況支用所致。

固定資產本年度決算數 18,610,130 元,較上年度決算數 19,088,595 元,減少478,465 元。

主要係因:報廢諸多已逾耐用年限及不堪用之設備所致。

3. 其他資產本年度決算數 16,665,969 元,較上年度決算數 16,208,700 元,增加

#### <u>總 說 明</u> 中華民國 110 年度

457, 269 元。

主要係因:應付代收補助款尚未核撥故先行墊付所致。

- (二)負債總額本年度決算數為19,003,356元,包括:
  - 1. 流動負債本年度決算數 2,630,725 元,較上年度決算數 2,461,183 元,增加 169,542 元。

主要係因:應付代收款增加所致。

2. 其他負債本年度決算數 16, 372, 631 元, 較上年度決算數 16, 421, 631 元, 減少 49, 000 元。

主要係因:存入保證金減少所致。

(三)淨資產本年度決算數 22,583,051 元,較上年度決算數 22,852,826 元,減少 269,775 元。

主要係因:累積餘額減少所致。

#### 五、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 110.12.23 府授教會字第	國民教育計畫	434, 000
1100335998 號函		

(二) 本年度辦理補辦預算:無。

# 地方教育發展基金 基金來源、用途及餘絀表 中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

	本年度預	算數	本年度決算	章 數	比較均	曾 減	上年度決定	算數
科目	金額	%	 金 額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	25,443,000	100.00	25,058,174	100.00	-384,826	-1.51	25,363,243	100.00
45 財產收入	61,000	0.24	107,067	0.43	46,067	75.52	63,146	0.25
451財產處分收入			11,845	0.05	11,845	0.00	7,121	0.03
453權利金收入	60,000	0.24	94,790	0.38	34,790	57.98	55,423	0.22
454利息收入	1,000	0.00	432	0.00	-568	-56.80	602	0.00
46 政府撥入收入	25,102,000	98.66	24,561,569	98.02	-540,431	-2.15	25,008,051	98.60
462公庫撥款收入	25,102,000	98.66	′ ′	98.02	-540,431	-2.15	25,008,051	98.60
4S 教學收入	280,000	1.10	′			10.00	· ·	
4S1學雜費收入	280,000	1.10	308,000	1.23	28,000	10.00	287,000	1.13
4Y 其他收入			81,538	0.33	81,538	0.00	· ·	
4YY雜項收入			81,538			0.00	l	
5 基金用途	25,460,000		, ,					
53 國民教育計畫	22,586,000	88.71	22,057,189			-2.34	l ' '	85.60
5L 一般行政管理計畫	2,674,000	10.50	, ,			-3.05		
5M 建築及設備計畫	200,000	0.79	,			-0.09	·	
購建固定資產	200,000	0.79	199,811	0.80	-189	-0.09	360,320	1.47
本期賸餘 (短絀-)	-17,000		208,690		225,690	-1,327.59	915,687	
期初基金餘額	2,849,000		3,764,231		915,231	32.12	2,848,544	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,832,000		3,972,921		1,140,921	40.29	3,764,231	

填表說明:

## 地方教育發展基金 **基金來源明細表**

中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決 算 數	比較增	減	備註
/i+ 日	J只 异	/	金 額	%	17年
4 基金來源	25,443,000	25,058,174	-384,826	-1.51	
45 財產收入	61,000	107,067	46,067	75.52	
451財產處分收入		11,845	11,845	0.00	係因財產處分收入核實入
453權利金收入	60,000	94,790	34,790	57.98	帳所致。 係因太陽能光電系統營運 權利金收入核實入帳所 致。
454利息收入	1,000	432	-568	-56.80	主要係利息收入依實際收 入繳庫所致,收入情形難 以估計致與預期不合。
46 政府撥入收入	25,102,000	24,561,569	-540,431	-2.15	
462公庫撥款收入	25,102,000	24,561,569	-540,431	-2.15	
4S 教學收入	280,000	308,000	28,000	10.00	
4S1學雜費收入	280,000	308,000	28,000	10.00	數超出預期所致。
4Y 其他收入		81,538	81,538	0.00	
4YY雜項收入		81,538	81,538	0.00	條繳回溢繳舊制勞工退休 金結清餘額所致。

填表說明:

## 地方教育發展基金 <u>基金用途明細表</u>

中華民國110年度

			比較增	滅	
科目	預算數	決算數	金額	%	備 註
5 基金用途	25,460,000	24,849,484	-610,516	-2.40	
53 國民教育計畫	22,586,000	22,057,189	-528,811	-2.34	超支併決算原因係110年度人員維持費不足教育局增撥款,核准文號詳如總說明五、其他。
1 用人費用	20,144,000	20,105,207	-38,793	-0.19	
11 正式員額薪資	14,019,000	13,528,602	-490,398	-3.50	
113 職員薪金	13,629,000	13,145,862	-483,138	-3.54	
114 工員工資	390,000	382,740	-7,260	-1.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	253,393	57,393	29.28	
124 兼職人員酬金	196,000	253,393	57,393	29.28	
13 超時工作報酬	248,000	330,224	82,224	33.15	
131 加班費	248,000	330,224	82,224	33.15	
15 獎金	2,885,000	3,191,290	306,290	10.62	
151 考績獎金	1,240,000	1,515,263	275,263	22.20	
152 年終獎金	1,645,000	1,676,027	31,027	1.89	
16 退休及卹償金	1,155,000	1,258,828	103,828	8.99	
161 職員退休及離職金	1,155,000	1,258,828	103,828	8.99	
18 福利費	1,641,000	1,542,870	-98,130	-5.98	
181 分擔員工保險費	1,420,000	1,301,570	-118,430	-8.34	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	221,000	237,800	16,800	7.60	
2服務費用	2,052,000	1,638,380	-413,620	-20.16	
21 水電費	166,000	115,521	-50,479	-30.41	
212 工作場所電費	136,000	101,696	-34,304	-25.22	
214 工作場所水費	30,000	13,825	-16,175	-53.92	
22 郵電費	96,000	62,546	-33,454	-34.85	
221 郵費	30,000	9,719	-20,281	-67.60	
222 電話費	30,000	22,827	-7,173	-23.91	
224 數據通信費	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
23 旅運費	41,000		-41,000	-100.00	
231 國內旅費	41,000		-41,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	72,000		-72,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	72,000		-72,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	266,000	93,694	-172,306	-64.78	
252 一般房屋修護費	96,000	290	-95,710	-99.70	
255 機械及設備修護費	40,000	5,900	-34,100	-85.25	
257 雜項設備修護費	130,000	87,504	-42,496	-32.69	
26 保險費	15,000	1,885	-13,115	-87.43	

## 地方教育發展基金 <u>基金用途明細表</u>

中華民國110年度

27D 計時與計件人員酬金 1,122,000 103,918 -1,018,082 -90.74   数1,002,000元 (异省行政助理 (2名) -90.74   万改助理預算數1,002,000元 , 決				比較增	 減	
1.256.000	科目	預算數	決算數			備 註
276 佣金・匯費、総理費及	26Y 其他保險費	15,000	1,885	-13,115	-87.43	
手織費   96,000	27 一般服務費	1,256,000	1,238,011	-17,989	-1.43	
279 外包費		2,000	3,093	1,093	54.65	
27D 計時與計件人員酬金		96,000	1,098,000	1,002,000	1,043.75	警衛外包2名,預算數0元,決算數1,002,000元(原警衛行政助理2名出缺未補改由警衛外包2名)。
27下 體育活動費   36,000   33,000   -3,000   -8,33     28 專業服務費   68,000   54,800   -13,200   -19,41     285 講課鍵點、稿費、出席   13,000   11,000   -2,000   -15,38     審查及查詢費   287 委託檢驗定試驗認證   55,000   37,000   -18,000   -32,73     賣	27D 計時與計件人員酬金	1,122,000	103,918	-1,018,082	-90.74	行政助理預算數1,002,000元,決
285 蔣課鐘監、稿費、出席	27F 體育活動費	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
審查及查詢費 287 委託檢驗定試驗認證 55,000 37,000 -18,000 -32.73	28 專業服務費	68,000	54,800	-13,200	-19.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費   3,800   -18,000   -32,73   288 委託考選訓練費   3,800   3,800   3,000   29公共關係費   72,000   71,923   -77   -0.11   291公共關係費   72,000   71,923   -77   -0.11   3 材料及用品費   367,000   268,602   -98,398   -26.81   31使用材料費   6,000   1,264   -4,736   -78,93   312燃料   6,000   1,264   -4,736   -78,93   312燃料   361,000   267,338   -93,662   -25,95   321 辦公(事務)用品   140,000   105,333   -34,667   -24,76   322 報章雜誌   15,000   132,060   86,060   187,09   美化費   324 化學藥劑與實驗用品   14,000   -14,000   -100,00   325 服裝   5,000   -5,000   -100,00   325 服裝   5,000   -5,000   -100,00   325 服裝   5,000   -2,000   -100,00   327 其他用品消耗   141,000   23,375   -117,625   -83,42   4 租金、償債、利息及相關手續費   45 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   451 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   -2,000   -8,70   71 會費   1,000   1,000   1,000   -2,000   -8,70		13,000	11,000	-2,000	-15.38	
288 委託考選訓練費   3,800   3,800   3,000   288 電腦軟體服務費   72,000   71,923   777   -0.11   291 公共關係費   72,000   71,923   777   -0.11   3 材料及用品費   367,000   268,602   -98,398   -26.81   31 使用材料費   6,000   1,264   -4,736   -78,93   312 燃料   6,000   1,264   -4,736   -78,93   32 用品消耗   361,000   267,338   -93,662   -25,95   321 辦公 (事務) 用品   140,000   105,333   -34,667   -24,76   322 報章雜誌   15,000   323 農業與園藝用品及環境美化費   324 化學藥劑與實驗用品   14,000   132,060   86,060   187.09 美化費   324 化學藥劑與實驗用品   14,000   -100,00   325 服裝   5,000   -5,000   -100,00   328 醫療用品(非醫療院所使用)   32Y 其他用品消耗   141,000   23,375   -117,625   -83.42   4 租金、償債、利息及相關手續費   24,000   24,000   24,000   451 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   451 雜項設備租金   24,000	287 委託檢驗(定)試驗認證	55,000	37,000	-18,000	-32.73	
29 公共關係費			3,800	3,800		
291 公共關係費   72,000   71,923   -77   -0.11   3 材料及用品費   367,000   268,602   -98,398   -26.81   31 使用材料費   6,000   1,264   -4,736   -78,93   312 燃料   6,000   1,264   -4,736   -78,93   32 用品消耗   361,000   267,338   -93,662   -25,95   321 辦公 (事務) 用品   140,000   105,333   -34,667   -24,76   -24,76   322 報章雜誌   15,000   323 農業與園藝用品及環境   46,000   132,060   86,060   187.09   美化費   324 化學藥劑與實驗用品   14,000   -14,000   -100,00   -100,00   325 服裝   5,000   -5,000   -100,00   328 醫療用品(非醫療院所使   6,570   6,570     6,570     41 金、償債、利息及相關手續費   45 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   451 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   7 會費、捐助、補助、分	28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
3 材料及用品費   367,000   268,602   -98,398   -26.81   31 使用材料費   6,000   1,264   -4,736   -78.93   312 燃料   6,000   1,264   -4,736   -78.93   32 用品消耗   361,000   267,338   -93,662   -25.95   321 辦公(事務)用品   140,000   105,333   -34,667   -24.76   -24.76   322 報章雜誌   15,000   132,060   86,060   187.09   美化費   324 化學藥劑與實驗用品   14,000   -14,000   -100.00   -100.00   325 服裝   5,000   -5,000   -100.00   -5,000   -100.00   328 醫療用品(非醫療院所使用)   327 其他用品消耗   141,000   23,375   -117,625   -83.42   4 租金、價債、利息及相關手續費   45 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   451 雜項設備租金   24,000   24,000   24,000   24,000   24,000   7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費   1,000	29 公共關係費	72,000	71,923	-77	-0.11	
31 使用材料費	291 公共關係費	72,000	71,923	-77	-0.11	
312 燃料	3 材料及用品費	367,000	268,602	-98,398	-26.81	
32 用品消耗 361,000 267,338 -93,662 -25.95 321 辦公(事務)用品 140,000 105,333 -34,667 -24.76 322 報章雜誌 15,000 -15,000 -100.00 323 農業與園藝用品及環境 46,000 132,060 86,060 187.09 美化費 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 -14,000 -100.00 325 服裝 5,000 -5,000 -100.00 328 醫療用品(非醫療院所使用) 32Y 其他用品消耗 141,000 23,375 -117,625 -83.42 4 租金、償債、利息及相關手續費 45 雜項設備租金 24,000 24,000 24,000 451 雜項設備租金 24,000 24,000 24,000 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費 1,000 1,000 1,000	31 使用材料費	6,000	1,264	-4,736	-78.93	
321 辦公(事務)用品 322 報章雜誌 15,000 323 農業與園藝用品及環境 美化費 324 化學藥劑與實驗用品 325 服裝 5,000 328 醫療用品(非醫療院所使 用) 327 其他用品消耗 41,000 328 醫療用品(非醫療院所使 用) 327 其他用品消耗 41,000 23,375 417,625 42,000 24,000 451 雜項設備租金 451 雜項設備租金 451 雜項設備租金 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 71 會費 1,000 1,000 1,000	312 燃料	6,000	1,264	-4,736	-78.93	
322 報章雜誌   15,000   132,060   86,060   187.09	32 用品消耗	361,000	267,338	-93,662	-25.95	
323 農業與園藝用品及環境 美化費 324 化學藥劑與實驗用品 325 服裝 5,000 328 醫療用品(非醫療院所使 用) 32Y 其他用品消耗 41,000 41,000 23,375 41,000 451 雜項設備租金 45 雜項設備租金 46,000 24,000 451 雜項設備租金 451 和財政 451 和財	321 辦公(事務)用品	140,000	105,333	-34,667	-24.76	
323 農業與園藝用品及環境 美化費 324 化學藥劑與實驗用品 325 服裝 5,000 328 醫療用品(非醫療院所使 用) 32Y 其他用品消耗 41,000 411,000	322 報章雜誌	15,000	·	-15,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品			132,060		187.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用) 32Y 其他用品消耗 141,000 23,375 -117,625 -83.42 4 租金、償債、利息及相關手續費 45 雜項設備租金 24,000 24,000 24,000 24,000 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費 1,000 1,000 1,000	1 11-11	14,000		-14,000	-100.00	
用) 32Y 其他用品消耗 4租金、償債、利息及相關手 續費 45 雜項設備租金 451 雜項設備租金 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費 71 會費 1,000 141,000 23,375 24,000 24,000 24,000 24,000 21,000 -2,000 -8.70	325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗 141,000 23,375 -117,625 -83.42 4 租金、償債、利息及相關手續費 45 雜項設備租金 24,000 24,000 24,000 24,000 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 1,000 1,000 1,000			6,570	6,570		
續費 45 雜項設備租金 24,000 25,000 25,000 26,000 26,000 26,000 26,000 26,000 26,000 27,000 28,70		141,000	23,375	-117,625	-83.42	
45 雜項設備租金       24,000       24,000         451 雜項設備租金       24,000       24,000         7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費       23,000       21,000       -2,000         71 會費       1,000       1,000			24,000	24,000		
451 雜項設備租金 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 71 會費 1,000 1,000 24,000 -2,000 -8.70			24,000	24,000		
攤、照護、救濟與交流活動 費 71 會費 1,000 1,000	451 雜項設備租金		24,000	24,000		
	攤、照護、救濟與交流活動	23,000	21,000	-2,000	-8.70	
	71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費 1,000 1,000 1,000	713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助 10,000 -100.00 -100.00	72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	

## 地方教育發展基金 <u>基金用途明細表</u>

中華民國110年度

		比較增沒	减		
預算數	決算數	金額	%	備	註
10,000		-10,000	-100.00		
12,000	20,000	8,000	66.67		
	8,000	8,000			
12,000	12,000				
2,674,000	2,592,484	-81,516	-3.05		
2,674,000	2,592,484	-81,516	-3.05		
2,556,000	2,556,684	684	0.03		
2,358,000	2,359,260	1,260	0.05		
198,000	197,424	-576	-0.29		
118,000	35,800	-82,200	-69.66		
118,000	35,800	-82,200	-69.66		
200,000	199,811	-189	-0.09		
200,000	199,811	-189	-0.09		
200,000	199,811	-189	-0.09		
200,000	199,811	-189	-0.09		
	12,000 12,000 2,674,000 2,674,000 2,556,000 2,358,000 198,000 118,000 200,000 200,000 200,000	10,000 12,000 20,000 8,000 12,000 12,000 2,674,000 2,592,484 2,674,000 2,556,684 2,358,000 2,359,260 198,000 197,424 118,000 35,800 118,000 35,800 200,000 199,811 200,000 199,811	預算數       決算數       金額         10,000       -10,000         12,000       20,000       8,000         8,000       8,000         12,000       12,000         2,674,000       2,592,484       -81,516         2,674,000       2,592,484       -81,516         2,556,000       2,556,684       684         2,358,000       2,359,260       1,260         198,000       197,424       -576         118,000       35,800       -82,200         118,000       35,800       -82,200         200,000       199,811       -189         200,000       199,811       -189         200,000       199,811       -189	10,000	預算數   決算數   金額   %   情

#### 地方教育 資本資 中華民國

	取得成本/	以前年度累計 折舊(耗)/長期	本 年 度 増加
項目	期初餘額	投資評價	預算數
資產	43,445,585	24,356,990	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,539,673	4,063,602	
房屋及建築	28,222,733	11,537,967	
機械及設備	3,166,661	1,976,537	
交通及運輸設備	667,049	489,898	
雜項設備	6,849,469	6,288,986	200,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

### 註: 本年度成本變動主要增減原因說明如下:

機械及設備: 教育局補助:80,322元;應付代收款購置178,000元;報廢450,219元。

交通及運輸設備:教育局補助:54,500元;報廢212,700元。

雜項設備:教育局補助:136,000元;應付代收款購置182,500元;預算內購置199,811元;報

廢3,070,401元。

#### 地方教育 資本資 中華民國

	取得成本/	以前年度累計 折舊(耗)/長期	本 年 度 増加
項目	期初餘額	投資評價	預算數
資產	43,445,585	24,356,990	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,539,673	4,063,602	
房屋及建築	28,222,733	11,537,967	
機械及設備	3,166,661	1,976,537	
交通及運輸設備	667,049	489,898	
雜項設備	6,849,469	6,288,986	200,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

### 註: 本年度成本變動主要增減原因說明如下:

機械及設備: 教育局補助:80,322元;應付代收款購置178,000元;報廢450,219元。

交通及運輸設備:教育局補助:54,500元;報廢212,700元。

雜項設備:教育局補助:136,000元;應付代收款購置182,500元;預算內購置199,811元;報

廢3,070,401元。

### 發展基金

## 產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

				平位, 刑室市儿	
成 本 變 動	減少	少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評	期末帳面金額	
決算數	預算數	決算數	價變動數		
831,133		3,733,320	-2,423,722	18,610,130	
			124,926	351,145	
			540,270	16,144,496	
258,322		450,219	-73,027	1,071,254	
54,500		212,700	-153,599	172,550	
518,311		3,070,401	-2,862,292	870,685	

註:

# 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

							1	
科 目	可	用	預	算	數	決算數	比較	本年度
11 4	以前年度	本年度	本年度奉准	調整數	合 計	大 异 數	增減數	保留數
	保留數	預算數	先行辦理數	<b></b>	百 司			
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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	199,811	-189	
雜項設備		200,000			200,000	199,811	-189	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	199,811	-189	

# 地方教育發展基金員工人數彙計表

#### 中華民國 110 年度

單位:人

項	目	預算	數	決	算	數	比	較增	割 減	備	<u>単位・人</u> 註
專任人員			18			18			0		
職員 工友			16 1			16 1			0		
廚工			1			1			0		
合	計		18			18			0		

填表說明:警衛外包2名(原警衛行政助理2名出缺未補改由警衛外包)。

#### 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國110年度

單位:新臺幣元

			預			 第	Ī			數		
科目	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	14,019,000		248,000		2,885,000	1,155,000		1,641,000		19,948,000	196,000	20,144,000
正式人員	14,019,000		248,000		2,885,000	1,155,000		1,641,000		19,948,000		19,948,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						2,556,000		118,000		2,674,000		2,674,000
正式人員								118,000		118,000		118,000
其他人員						2,556,000				2,556,000		2,556,000
合 計	14,019,000		248,000		2,885,000	3,711,000		1,759,000		22,622,000	196,000	22,818,000

行政助理預算數1,002,000元,決算數43,621元(原警衛行政助理2名出缺未補改由警衛外包);警衛外包預算數0元,決算數1,002,000元(原警衛行政助理2名出缺未補改由警衛外包)。 獎金包含:

1.年終獎金依「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理,預算數1,645,000元,決算數1,676,027元,合計18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1,240,000元,決算數1,515,263元,合計16人。

# 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國110年度

		ें	<del>人</del>			Ī			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
13,528,602		330,224		3,191,290	1,258,828		1,542,870		19,851,814	253,393	20,105,207
13,528,602		330,224		3,191,290	1,258,828		1,542,870		19,851,814		19,851,814
										253,393	253,393
					2,556,684		35,800		2,592,484		2,592,484
							35,800		35,800		35,800
					2,556,684				2,556,684		2,556,684
13,528,602		330,224		3,191,290	3,815,512		1,578,670		22,444,298	253,393	22,697,691

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國110年度

貨幣單位:新臺幣元

		$\neg$		マ古たケ中に		) · 1 · 4/2 · #-L		<u> </u>	11 ++ 7-177 /-+		
	數	量		預算數		決算數		_	比較增減		
項目		量 位	數 量		數量		數量	%		%	備註
總計				25,460,000		24,849,484			-610,516	-2.40	
國民教育計	畫			22,586,000		22,057,189			-528,811	-2.34	
一般行政管 計畫	理			2,674,000		2,592,484			-81,516	-3.05	
建築及設備 畫	計			200,000		199,811			-189	-0.09	

## 地方教育發展基金 各項費用彙計表

中華民國110年度

<b>₹</b> / □	☑百夕今 申/ <sub>4</sub>	计管射	比較增減(	- )
科目	預算數	決算數	金額	%
1 用人費用	22,818,000	22,697,691	-120,309	-0.53
11 正式員額薪資	14,019,000	13,528,602	-490,398	-3.50
113 職員薪金	13,629,000	13,145,862	-483,138	-3.54
114 工員工資	390,000	382,740	-7,260	-1.86
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	253,393	57,393	29.28
124 兼職人員酬金	196,000	253,393	57,393	29.28
13 超時工作報酬	248,000	330,224	82,224	33.15
131 加班費	248,000	330,224	82,224	33.15
15 獎金	2,885,000	3,191,290	306,290	10.62
151 考績獎金	1,240,000	1,515,263	275,263	22.20
152 年終獎金	1,645,000	1,676,027	31,027	1.89
16 退休及卹償金	3,711,000	3,815,512	104,512	2.82
161 職員退休及離職金	3,513,000	3,618,088	105,088	2.99
163 卹償金	198,000	197,424	-576	-0.29
18 福利費	1,759,000	1,578,670	,	-10.25
181 分擔員工保險費	1,420,000	1,301,570		-8.34
183 傷病醫藥費	0	3,500		0.00
18Y 其他福利費	339,000	273,600	-65,400	-19.29
2服務費用	2,052,000	1,638,380	-413,620	-20.16
21 水電費	166,000	115,521	-50,479	-30.41
212 工作場所電費	136,000	101,696		-25.22
214 工作場所水費	30,000	13,825	-16,175	-53.92
22 郵電費	96,000	62,546	-33,454	-34.85
221 郵費	30,000	9,719	-20,281	-67.60
222 電話費	30,000	22,827	-7,173	-23.91
224 數據通信費	36,000	30,000	-6,000	-16.67
23 旅運費	41,000	0	-41,000	-100.00
231 國內旅費	41,000	0	-41,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	0	-72,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	72,000	0	-72,000	-100.00
25 修理保養及保固費	266,000	93,694	-172,306	-64.78
252 一般房屋修護費	96,000	290	-95,710	
255 機械及設備修護費	40,000	5,900	· ·	-85.25
257 雜項設備修護費	130,000	87,504	-42,496	-32.69
26 保險費	15,000	1,885	-13,115	-87.43
26Y 其他保險費	15,000	1,885	-13,115	-87.43
27 一般服務費	1,256,000	1,238,011	-17,989	-1.43
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	3,093	1,093	54.65
279 外包費	96,000	1,098,000		
27D 計時與計件人員酬金	1,122,000	103,918	-1,018,082	-90.74
27F 體育活動費	36,000	33,000	-3,000	-8.33
28 專業服務費	68,000	54,800		-19.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	11,000	-2,000	-15.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	55,000	37,000	-18,000	-32.73

## 地方教育發展基金 各項費用彙計表

中華民國110年度

金額   金額   %   公額   公額   公額   公額   公額   公額   公額	科目	預算數	決算數	比較增減(	-)
28A 電腦軟體服務費	η <del>-1</del> Ε	J只 <del>好</del> 数	八异奴	金額	%
29 公共關係費 72,000 71,923 -77 -0.11 201 公共關係費 72,000 71,923 -77 -0.11 3 材料及用品費 367,000 268,602 -98,398 -26.81 31 使用材料費 6,000 1,264 -4,736 -78,93 312 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78,93 312 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78,93 32 用品消耗 361,000 267,338 -93,662 -25,95 321 辦公(事務)用品 140,000 105,333 -34,667 -24,76 322 報章雜誌 15,000 0 -15,000 -15,000 105,333 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 0 323 農業與園藝用品及環境美化費 46,000 132,060 86,060 187,09 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 0 -14,000 -100,00 325 服裝 5,000 0 -5,000 -100,00 325 服裝 5,000 0 -5,000 -100,00 327 其他用品消耗 141,000 23,375 -117,625 -83,42 4 租金、債債 利息及相關手續費 0 24,000 24,000 0,00 451 雜項設備租金 0 24,000 199,811 -189 -0.09 516 購置維項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置推項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 11 會費 71 職業團體會費 1,000 1,000 0 -2,000 -8,70 流活動費 11,000 1,000 0 0 -10,000 726 獎助學員生給與 10,000 0 1,000 0 -10,000 726 獎助學員生給與 10,000 0 1,000 0 -10,000 744 帳財。以關費用、照護與救濟 12,000 20,000 8,000 66,67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 6,667 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 6,667 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 6,00 744 帳財、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0.00	288 委託考選訓練費	0	3,800	3,800	0.00
291 公共關係費   72,000   71,923   -77   -0.11   3 材料及用品費   367,000   268,602   -98,398   -26,81   31 使用材料費   6,000   1,264   -4,736   -78,93   312 燃料   6,000   267,338   -93,662   -25,95   321 辦公(事務)用品   140,000   105,333   -34,667   -24,76   322 報章雜誌   15,000   0   -15,000   -100,00   323 農業與園藝用品及環境美化費   46,000   132,060   86,060   187,09   324 化學藥劑與實驗用品   14,000   0   -14,000   -100,00   325 服裝   5,000   0   -5,000   -100,00   328 醫療用品(非醫療院所使用)   0   6,570   6,570   0,00   327 其他用品消耗   141,000   23,375   -117,625   -83,42   4租金、償債、利息及相關手續費   0   24,000   24,000   0,00   451 雜項設備租金   0   24,000   24,000   24,000   0,00   451 雜項設備租金   0   24,000   24,000   24,000   0,00   451 雜項設備租金   0   24,000   24,000   0,00   451 雜項設備租金   0   24,000   24,000   0,00   5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資   1,000   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   71 實費   1,000   1,000   0   -2,000   -8.70     71 實費   1,000   1,000   0   0,00   72 捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費   1,000   1,000   0   0,00   72 捐助、補助與獎助   10,000   0   1,000   0   0,00   72 捐助、補助與獎助   10,000   0   1,000   0   -10,000   74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟   12,000   20,000   8,000   66,67   743 獎勵費用   0   8,000   8,000   6,667   743 獎勵費用   0   8,000   8,000   6,667   743 獎勵費用   0   8,000   8,000   6,000   744 慰問、照護及済助金   12,000   12,000   0   0.00	28A 電腦軟體服務費	0	3,000	3,000	0.00
3 材料及用品費 367,000 268,602 -98,398 -26.81 31 使用材料費 6,000 1,264 -4,736 -78.93 31.2 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78.93 31.2 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78.93 31.2 燃料 361,000 267.338 -93,662 -25.95 32.1 辦公(事務)用品 361,000 0 155,333 -34,667 -24.76 32.2 報章雜誌 15,000 0 -15,000 -15,000 187.09 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 0 325.服裝 5,000 0 -5,000 -100.00 325.服裝 5,000 0 -5,000 -100.00 327.其他用品消耗 141,000 23,375 -17,625 -83.42 4租金、賃債、利息及相關手續費 0 24,000 24,000 0.00 451 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 5 購達固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 10,000 199,811 -189 -0.09 第16 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 元活動費 1,000 1,000 0 -2,000 -8.70 流活動費 1,000 1,000 0 -2,000 -8.70 713 職業團體會費 1,000 1,000 0 -10,000 176 獎助學員生給與 10,000 0 1,000 0 -10,000 -76 獎助學員生給與 10,000 0 -10,000 -100,00 -76 獎助學員生給與 12,000 20,000 8,000 66.67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 60.07 744 髮酮學用	29 公共關係費	72,000	71,923	-77	-0.11
31 使用材料費 6,000 1,264 -4,736 -78,93 312 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78,93 312 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78,93 32 用品消耗 361,000 267,338 93,662 25,95 321 辦公(事務)用品 140,000 105,333 -34,667 -24,76 322 報章雑誌 15,000 0 132,060 86,060 187,09 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 0 -14,000 -100,00 325 服裝 5,000 0 -5,000 -100,00 328 醫療用品(非醫療院所使用) 0 6,570 6,570 -0.00 327 其他用品消耗 141,000 23,775 -117,625 -83,42 4租金、償債、利息及相關手續費 0 24,000 24,000 0.00 451 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 451 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 451 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 5 購達固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 1 (200,000 199,811 -189 -0.09 第16 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 第16 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 713 職業團體會費 1,000 1,000 0 0.00 -22,000 第24,000 0 0.00 72 損助、補助契獎助 10,000 0 1,000 0 1,000 0 1,000 72 損助、補助契獎助 10,000 0 1,000 0 -10,000 72 損助、補助契獎助 10,000 0 -10,000 -10,000 72 類助學員生給與 10,000 0 -10,000 -10,000 72 類助學員生給與 10,000 0 -10,000 -10,000 72 類助學員生給與 10,000 0 -10,000 -10,000 72 類助學園數學園數學園數學園數學園 12,000 20,000 8,000 66,67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 6,000 744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 8,000 0,000 0 0,000 744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0,000 0,000 0 0,000 0,000 0 0,000 0,	291 公共關係費	72,000	71,923	-77	-0.11
312 燃料 6,000 1,264 -4,736 -78,93 32 用品消耗 361,000 267,338 -93,662 -25,95 321 辦公(事務)用品 140,000 105,333 -34,667 -24,76 322 報章雜誌 15,000 0 -15,000 -100,00 323 農業與園藝用品及環境美化費 46,000 132,060 86,060 187.09 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 0 -5,000 -100,00 325 服裝 5,000 0 -5,000 -100,00 328 醫療用品(非醫療院所使用) 0 6,570 6,570 0,00 327 其他用品消耗 141,000 23,375 -117,625 -83,42 4 租金、償債、利息及相關手續費 0 24,000 24,000 0,00 45 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0,00 45 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0,00 45 雜項設備租金 0 199,811 -189 -0.09 對投資 1 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 71	3 材料及用品費	367,000	268,602	-98,398	-26.81
32 用品消耗 361,000 267,338 -93,662 -25.95 321 辦公(事務)用品 140,000 105,333 -34,667 -24.76 322 報章雜誌 15,000 0 -15,000 -100.00 323 農業與國藝用品及環境美化費 46,000 132,060 86,060 187.09 324 化學藥劑與實驗用品 14,000 0 -14,000 -100.00 325 服裝 5,000 0 -5,000 -100.00 328 醫療用品(非醫療院所使用) 0 6,570 6,570 0.00 327 其他用品消耗 141,000 23,375 -117,625 -83.42 4租金、償債、利息及相關手續費 0 24,000 24,000 0.00 45 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 45 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 5 購達固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 1 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 71 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 1,000 1,000 0 -2,000 -8.70 726 獎助學員生給與 10,000 0 1,000 0 0.00 726 獎助學員生給與 10,000 0 -10,000 -100.00 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 12,000 20,000 8,000 66.67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 0.00 744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0.00		6,000	1,264	-4,736	
321 辦公(事務)用品			· ·		
322 報章雜誌			267,338	-93,662	
323 農業與園藝用品及環境美化費			105,333	· ·	
324 化學藥劑與實驗用品			Ŭ		
325 服裝   5,000   0   -5,000   -100.00   328   醫療用品(非醫療院所使用)   0   6,570   6,570   0.00   327 其他用品消耗   141,000   23,375   -117,625   -83.42   4租金、償債、利息及相關手續費   0   24,000   24,000   24,000   0.00   45 雜項設備租金   0   24,000   24,000   24,000   0.00   451 雜項設備租金   0   24,000   24,000   24,000   0.00   5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長   期投資   199,811   -189   -0.09   199,811   -189			132,060		
328 醫療用品(非醫療院所使用)   0   6,570   6,570   0.00   32Y 其他用品消耗   141,000   23,375   -117,625   -83.42   4租金、償債、利息及相關手續費   0   24,000   24,000   0.00   45 雜項設備租金   0   24,000   24,000   0.00   5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   199,811   -189   -0.09   10,000   10,000   -2,000   -2,000   -8.70   10,000   1,000   0   -10,000   -10,000   1,000   0   -10,000   -			0	· ·	
32Y 其他用品消耗       141,000       23,375       -117,625       -83.42         4 租金、償債、利息及相關手續費       0       24,000       24,000       0.00         45 雜項設備租金       0       24,000       24,000       0.00         5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資       200,000       199,811       -189       -0.09         516 購置雜項設備       200,000       199,811       -189       -0.09         方16 購置雜項設備       200,000       199,811       -189       -0.09         流活動費       23,000       21,000       -2,000       -8.70         流活動費       1,000       1,000       0       -8.70         713 職業團體會費       1,000       1,000       0       -10,000       -100,00         72 捐助、補助與獎助       10,000       0       -10,000		5,000	Ŭ	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
4 租金、償債、利息及相關手續費 0 24,000 24,000 0.00 45 雜項設備租金 0 24,000 24,000 0.00 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 51 購建固定資產 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購置雜項設備 200,000 199,811 -189 -0.09 516 購費 1,000 1,000 -2,000 -8.70 流活動費 1,000 1,000 0 0.00 72 捐助、補助與獎助 10,000 0 1,000 0 0.00 72 捐助、補助與獎助 10,000 0 -10,000 -100,00 726 獎助學員生給與 10,000 0 -10,000 -100,00 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 12,000 20,000 8,000 66.67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 0.00 744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0.00		ŭ	· · ·	· ·	
45 雜項設備租金 451 雜項設備租金 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 51 購建固定資產 51 購建固定資產 516 購置雜項設備 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 71 會費 713 職業團體會費 71 會費 72 捐助、補助與獎助 726 獎助學員生給與 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 74 發勵費用 744 慰問、照護及濟助金 0 24,000 24,000 0.00 24,000 199,811 -189 -0.09 199,811 -189 -0.09 200,000 199,811 -189 -0.09 21,000 21,000 -2,000 -8.70 0 0.00 1,000 0 0.00 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 -10,000 -100.00 0 -10,000 0 -100.00 0 0.00		141,000	· ·	,	
451 雜項設備租金 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長 期投資 51 購建固定資產 516 購置雜項設備 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 71 會費 71 會費 71 會費 71 發期學員生給與 726 獎助學員生給與 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 744 慰問、照護及濟助金 0 24,000 199,811 -189 -0.09 199,811 -189 -0.09 200,000 199,811 -189 -0.09 21,000 21,000 -2,000 -8.70 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 -10,000 -100,00 0 1,000 0 0 -10,000 -100,00 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00 1,000 0 0 0.00		0	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	,	
5 購建固定資産、無形資産及非理財目的之長期投資       200,000       199,811       -189       -0.09         51 購建固定資産       200,000       199,811       -189       -0.09         516 購置雜項設備       200,000       199,811       -189       -0.09         7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費       23,000       21,000       -2,000       -8.70         71 會費       1,000       1,000       0       0.00         72 捐助、補助與獎助       10,000       0       -10,000       -100,00         726 獎助學員生給與       10,000       0       -10,000       -100,00         74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       12,000       20,000       8,000       66.67         743 獎勵費用       0       8,000       0.00         744 慰問、照護及濟助金       12,000       12,000       0       0.00		0	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	,	
期投資       200,000       199,811       -189       -0.09         516 購置雜項設備       200,000       199,811       -189       -0.09         7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費       23,000       21,000       -2,000       -8.70         71 會費       1,000       1,000       0       0.00         72 捐助、補助與獎助       10,000       0       -10,000       -100,000         74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       12,000       20,000       8,000       66.67         743 獎勵費用       0       8,000       0.00         744 慰問、照護及濟助金       12,000       12,000       0       0.00		0		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
51 購建固定資產       200,000       199,811       -189       -0.09         516 購置雜項設備       200,000       199,811       -189       -0.09         7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費       23,000       21,000       -2,000       -8.70         71 會費       1,000       1,000       0       0.00         72 捐助、補助與獎助       10,000       0       -10,000       -100,00         72 獎助學員生給與       10,000       0       -10,000       -100,00         74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       12,000       20,000       8,000       66.67         743 獎勵費用       0       8,000       0.00         744 慰問、照護及濟助金       12,000       12,000       0       0.00		200,000	199,811	-189	-0.09
516 購置雜項設備       200,000       199,811       -189       -0.09         7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費       23,000       21,000       -2,000       -8.70         71 會費       1,000       1,000       0       0.00         72 捐助、補助與獎助       10,000       0       -10,000       -100,000         72 獎助學員生給與       10,000       0       -10,000       -100,000         74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       12,000       20,000       8,000       66.67         743 獎勵費用       0       8,000       0.00         744 慰問、照護及濟助金       12,000       12,000       0       0.00		200.000	100.011	100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交 流活動費 71 會費 71 會費 713 職業團體會費 72 捐助、補助與獎助 72 捐助、補助與獎助 726 獎助學員生給與 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 743 獎勵費用 744 慰問、照護及濟助金		· ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
<ul> <li>流活動費</li> <li>71 會費</li> <li>713 職業團體會費</li> <li>72 捐助、補助與獎助</li> <li>72 換助學員生給與</li> <li>74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</li> <li>743 獎勵費用</li> <li>744 慰問、照護及濟助金</li> <li>75 1,000</li> <li>75 1,000</li> <li>76 1,000</li> <li>76 1,000</li> <li>76 20,000</li> <li>76 20,000</li> <li>76 8,000</li> <li>76 9,000</li> <li>77 9,000</li> <li>78 9,000</li></ul>			·		
71 會費1,0001,00000.00713 職業團體會費1,0001,00000.0072 捐助、補助與獎助10,0000-10,000-100.00726 獎助學員生給與10,0000-10,000-100.0074 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟12,00020,0008,00066.67743 獎勵費用08,0000.00744 慰問、照護及濟助金12,00012,00000.00		23,000	21,000	-2,000	-8.70
713 職業團體會費 1,000 1,000 0 0.00 72 捐助、補助與獎助 10,000 0 -10,000 -100.00 726 獎助學員生給與 10,000 0 -10,000 -100.00 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 12,000 20,000 8,000 66.67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 0.00 744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0.00		1 000	1 000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助 10,000 0 -10,000 -100.00 726 獎助學員生給與 10,000 0 -10,000 -100.00 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 12,000 20,000 8,000 66.67 743 獎勵費用 0 8,000 8,000 0.00 744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0.00			·	0	
726 獎助學員生給與       10,000       0       -10,000       -100.00         74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       12,000       20,000       8,000       66.67         743 獎勵費用       0       8,000       0.00         744 慰問、照護及濟助金       12,000       12,000       0       0.00			· ·	10,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟12,00020,0008,00066.67743 獎勵費用08,0000.00744 慰問、照護及濟助金12,00012,00000.00		· ·		· ·	
743 獎勵費用08,0008,0000.00744 慰問、照護及濟助金12,00012,00000.00			· ·	,	
744 慰問、照護及濟助金 12,000 12,000 0 0.00		12,000	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·	
, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		12 000	· · ·		
				ŭ	
		25,400,000	24,042,404	-010,510	-2.40

## 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110年度

			上較增	減		
科目	預算數	決算數	金額	%	備	註
管制性項目	72,000	71,923	-77	-0.11		
291 公共關係費	72,000		-77	-0.11		
統計所需項目 27D 計時與計件人員酬金	1,135,000 1,122,000	114,918 103,918	-1,020,082	-89.88 -90.74		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000		-1,018,082 -2,000	-15.38		

地方教育 平衡 中華民國110

14 II		本年度			上年度		比較り	曾減
科 目	金	額	%	金	額	%	金 額	%
資 產		41,586,407			22,647,045		18,939,362	83.63
流動資產		6,310,308			6,438,345	28.43	-128,037	-1.99
現金		6,310,308			6,438,345	28.43	-128,037	-1.99
銀行存款		6,310,308			6,438,345	28.43	-128,037	-1.99
銀行存款-市庫存款		3,972,921	9.55		3,764,231	16.62	208,690	5.54
銀行存款-零用金專戶		0	0.00		0	0.00	0	0.00
銀行存款-保管金專戶		1,940,255	4.67		2,262,707	9.99	-322,452	-14.25
銀行存款-教育儲蓄戶		90,645	0.22		91,441	0.40	-796	-0.87
銀行存款-代收學雜費暨 薪資轉存專戶		0	0.00		0	0.00	0	0.00
銀行存款-午餐專戶		306,487	0.74		319,966	1.41	-13,479	-4.21
零用及週轉金		0	0.00		0	0.00	0	0.00
固定資產		18,610,130	44.75		0	0.00	18,610,130	0.00
土地改良物		351,145	0.84		0	0.00	351,145	0.00
土地改良物		4,539,673	10.92		0	0.00	4,539,673	0.00
累計折舊-土地改良物		-4,188,528	-10.07		0	0.00	-4,188,528	0.00
房屋建築及設備		16,144,496	38.82		0	0.00	16,144,496	0.00
房屋建築及設備		28,222,733	67.87		0	0.00	28,222,733	0.00
累計折舊-房屋建築及設備		-12,078,237	-29.04		0	0.00	-12,078,237	0.00
機械及設備		1,071,254	2.58		0	0.00	1,071,254	0.00
機械及設備		2,974,764	7.15		0	0.00	2,974,764	0.00
累計折舊-機械及設備		-1,903,510	-4.58		0	0.00	-1,903,510	0.00
交通及運輸設備		172,550	0.41		0	0.00	172,550	0.00
交通及運輸設備		508,849	1.22		0	0.00	508,849	0.00
累計折舊-交通及運輸設備		-336,299	-0.81		0	0.00	-336,299	0.00
雜項設備		870,685	2.09		0	0.00	870,685	0.00
雜項設備		4,297,379	10.33		0	0.00	4,297,379	0.00
累計折舊-雜項設備		-3,426,694	-8.24		0	0.00	-3,426,694	0.00
其他資產		16,665,969	40.08		16,208,700	71.57	457,269	2.82
什項資產		16,665,969	40.08		16,208,700	71.57	457,269	2.82
暫付及待結轉帳項		457,269	1.10		0	0.00	457,269	0.00
代管資產		16,208,700	38.98		16,208,700	71.57	0	0.00
代管資產-土地		16,208,700	38.98		16,208,700	71.57	0	0.00
合 計		41,586,407	100.00		22,647,045	100.00	18,939,362	83.63

信託代理與保證資產 167,750 保證品 167,750

註:本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

發展基金 <u>表</u> 年12月31日

科目	本年度		上年度		比較增	創 減
和	金額	%	金額	%	金 額	%
負 債	19,003,356		18,882,814	83.38	,	0.64
流動負債	2,630,725	6.33	2,461,183	10.87	169,542	6.89
應付款項	2,630,725	6.33	2,461,183	10.87	169,542	6.89
應付代收款	2,630,725	6.33	2,461,183	10.87	169,542	6.89
應付代收款	2,630,725	6.33	2,461,183	10.87	169,542	6.89
其他負債	16,372,631	39.37	16,421,631	72.51	-49,000	-0.30
什項負債	16,372,631	39.37	16,421,631	72.51	-49,000	-0.30
存入保證金	163,931	0.39	212,931	0.94	-49,000	-23.01
存入保證金	163,931	0.39	212,931	0.94	-49,000	-23.01
應付代管資產	16,208,700	38.98	16,208,700	71.57	0	0.00
應付代管資產	16,208,700	38.98	16,208,700	71.57	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
  浄資産	22,583,051	54.30	3,764,231	16.62	18,818,820	499.94
淨資產	22,583,051	54.30	3,764,231	16.62	18,818,820	499.94
淨資產	22,583,051	54.30	3,764,231	16.62		
累積餘額	22,583,051	54.30	3,764,231	16.62	18,818,820	499.94
合 計	41,586,407	100.00	22,647,045	100.00	18,939,362	83.63

信託代理與保證負債 應付保證品 167,750 167,750

註:

### 發展基金 <u>表</u> 年12月31日

13	目	本年度		上	年度		比	較 増	'
科	日	金 額	%	金	額	%	金	額	%
合	計	41,586,407	100.00	22	,647,045	100.00	18,9	939,362	83.63

信託代理與保證負債 應付保證品 167,750 167,750

註:

#### 地方教育發展基金 <u>收入支出表</u> 中華民國110年度

科目	本年度		上年度		比較增減	
↑	金額	%	金額	%	金額	%
收入	25,689,496	100.00			25,689,496	
財產收益	638,389	2.49			638,389	
財產孳息收入	95,222	0.37			95,222	
廢舊物品售價收入	0	0.00			0	
財產交易利益	11,845	0.05			11,845	
其他財產收入	531,322	2.07			531,322	
政府撥入收入	24,561,569	95.61			24,561,569	
公庫撥款收入	24,561,569	95.61			24,561,569	
教學收入	308,000	1.20			308,000	
學雜費收入	308,000	1.20			308,000	
其他收入	181,538	0.71			181,538	
受贈收入	100,000	0.39			100,000	
雜項收入	81,538	0.32			81,538	
支出	25,959,271	101.05			25,959,271	
人事支出	22,697,691	88.35			22,697,691	
人事支出	22,697,691	88.35			22,697,691	
業務支出	1,951,982	7.60			1,951,982	
業務支出	1,951,982	7.60			1,951,982	
財產損失	37,335	0.15			37,335	
財產交易損失	37,335	0.15			37,335	
折舊、折耗及攤銷	1,272,263	4.95			1,272,263	
固定資產折舊	1,272,263	4.95			1,272,263	
本期賸餘(短絀)	-269,775	-1.05			-269,775	
期初淨資產	22,852,826	88.96			22,852,826	
解繳公庫					22,032,020	
期末淨資產	22,583,051	87.91			22,583,051	

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

# 地方教育發展基金現金流量表

#### <u>元 元 加 単 农</u> 中華民國110年度

單位:新臺幣元

項目	本年度金額
80 業務活動之現金流量 8001 本期賸餘(短绌) 8002 調整非現金項目 800202 折舊、折耗及攤銷 800203 處理資產損失(利益) 800204 其他 800206 流動負債淨增(淨減)	-269,775 835,973 1,272,263 25,490 -631,322 169,542
81 業務活動之淨現金流入(流出)	566,198
82 投資活動之現金流量 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 820401 減少固定資產 820404 減少其他資產 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 820901 增加固定資產 820904 增加其他資產	859,964 11,845 848,119 -1,505,199 -199,811 -1,305,388
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-645,235
84 籌資活動之現金流量 8401 增加短期債務及其他負債 840102 增加其他負債 8404 減少短期債務及其他負債 840402 減少其他負債	102,492 102,492 -151,492 -151,492
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-49,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-128,037
87 期初現金及約當現金	6,438,345
88 期末現金及約當現金	6,310,308

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

### 地方教育發展基金 <u>決算與會計收支對照表</u> 中華民國 110 年度

				<u> </u>
預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,058,174	631,322	25,689,496	收入
財產收入	107,067	531,322	638,389	財產收益
政府撥入收入	24,561,569		24,561,569	政府撥入收入
教學收入	308,000		308,000	教學收入
其他收入	81,538	100,000	181,538	其他收入
基金用途	24,849,484	1,109,787	25,959,271	支出
用人費用	22,697,691		22,697,691	人事支出
服務費用	1,638,380	313,602	1,951,982	業務支出
材料及用品費	268,602	-268,602		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
2		37,335	37,335	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	199,811	-199,811		
		1,272,263	1,272,263	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	208,690	-478,465	•	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,764,231	19,088,595		期初淨資產
解繳公庫 期末基金餘額	3,972,921	18,610,130		解繳公庫 期末淨資產

- 註:1. 財產收益調整數531,322元,係教育局補助270,822元及應付代收款購置財產260,500元。
  - 2. 其他收入調整數100,000元,係應付代收款-捐款收入購置財產100,000元。
  - 3. 業務支出調整數313,602元,係材料及用品費調減數268,602元,租金、債償、利息及相關手續費調減數24,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數21,000元。
  - 4. 財產損失調整數37,335元,係固定資產報廢損失37,335元。
  - 5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數199,811元,係本年度購置雜項設備199,811元。
  - 6. 折舊、折耗及攤銷調整數1,272,263元,係固定資產提列折舊數。
  - 7. 期初淨資產調整數19,088,595元,係上年度決算-固定資產期末帳面金額。