

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 112 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)

臺中市新社區協成國民小學編

# 地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算

## 目 次

|  |            |   |
|--|------------|---|
| 甲、總說明  | 第 05575-1  | 頁 |
| 乙、決算報表   |            |   |
| 壹、主要表  |            |   |
| 基金來源、用途及餘絀表  | 第 05575-4  | 頁 |
| 貳、附屬表  |            |   |
| 一、基金來源明細表  | 第 05575-5  | 頁 |
| 二、基金用途明細表  | 第 05575-6  | 頁 |
| 三、貸出款明細表   | 第 --       | 頁 |
| 四、資本資產明細表  | 第 05575-9  | 頁 |
| 五、長期負債明細表  | 第 --       | 頁 |
| 六、固定資產建設改良擴充明細表                                      | 第 05575-12 | 頁 |
| 七、所屬分決算來源、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 05575-13 | 頁 |
| 十、用人費用彙計表  | 第 05575-14 | 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 05575-16 | 頁 |
| 十三、各項費用彙計表   | 第 05575-17 | 頁 |
| 十四、管制性項目及統計所需項目比較表                                   | 第 05575-19 | 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112年度臺中市總預算案附屬單位<br>預算所提審議意見辦理情形報告表        | 第 05575-20 | 頁 |
| 十八、市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算<br>及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表 | 第 05575-21 | 頁 |

丙、會計報表

|               |              |
|---------------|--------------|
| 一、平衡表 .....   | 第 05575-22 頁 |
| 二、收入支出表 ..... | 第 05575-24 頁 |
| 三、現金流量表 ..... | 第 05575-25 頁 |

丁、參考表

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 決算與會計收支對照表 ..... | 第 05575-26 頁 |
|------------------|--------------|

# 地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 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 25,296,000 元，決算數 27,595,838 元。

111 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，幼兒園 1 班，學生人數共 75 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，幼兒園 1 班，學生人數共 74 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，增進學生各項生活知能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 760,000 元，決算數 816,860 元。

係辦理教職員工退休、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 298,000 元，決算數 297,492 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 29,129,808 元，較預算數 25,920,000 元，增加 3,209,808 元，計增 12.38%。

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 12,350 元，較預算數 0 元，增加 12,350 元。  
主要係因：係因惜物網拍賣收入，依實際收入數繳庫所致。
2. 權利金收入：決算數 18,583 元，較預算數 19,000 元，減少 417 元，計減 2.19%。  
主要係因：係因學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽光電發電系統經營權利金收入依實際執行數入帳所致。
3. 利息收入：決算數 906 元，較預算數 1,000 元，減少 94 元，計減 9.40%。  
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 28,474,321 元，較預算數 25,717,000 元，增加 2,757,321 元，計增 10.72%。  
主要係因：退休、撫卹、各項補助及員工薪津依實際需要申請市庫撥款所致。

# 地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

5. 學雜費收入：決算數 308,000 元，較預算數 182,000 元，增加 126,000 元，計增 69.23%。

主要係因：係國教署學費補助核實入帳所致。

6. 雜項收入：決算數 315,648 元，較預算數 1,000 元，增加 314,648 元，計增 31,464.80%。

主要係因：係因收回以前年度用人費用賸餘及以前年度賸餘款解繳市庫所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,710,190 元，較預算數 26,354,000 元，增加 2,356,190 元，計增 8.94%。

茲將各基金用途計畫金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 27,595,838 元，較預算數 25,296,000 元，增加 2,299,838 元，計增 9.09%。

主要係因：係因用人費用等預算編列不足，依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 816,860 元，較預算數 760,000 元，增加 56,860 元，計增 7.48%。

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 297,492 元，較預算數 298,000 元，減少 508 元，計減 0.17%。

主要係因：業務單位採購計畫核實支付所致。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 419,618 元，較預算短絀數 434,000 元，增加賸餘 853,618 元。

主要係因：係因人事費依實際需要支付及一般教學計畫擷節校內開支所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 726,865 元。

投資活動之淨現金流出 333,163 元。

籌資活動之淨現金流出 71,666 元。

本年度現金及約當現金之淨增 322,036 元。

期初現金及約當現金 10,744,604 元。

期末現金及約當現金 11,066,640 元。

### 四、資產負債情況：

#### (一)資產總額本年度決算數為 51,103,056 元，包括：

1. 流動資產本年度決算數 11,066,640 元，較上年度決算數 10,744,604 元，增加 322,036 元。

主要係因：本年度擷節開支致銀行存款增加所致。

2. 固定資產本年度決算數 30,932,005 元，較上年度決算數 31,063,753 元，減少 131,748 元。

主要係因：固定資產提列折舊數所致。

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 112 年度

3. 其他資產本年度決算數 9,104,411 元，較上年度決算數 9,056,390 元，增加 48,021 元。

主要係因：暫付及待結轉帳項增加所致。

(二) 負債總額本年度決算數為 14,171,572 元，包括：

1. 流動負債本年度決算數 5,079,152 元，較上年度決算數 5,057,047 元，增加 22,105 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 9,092,420 元，較上年度決算數 9,164,086 元，減少 71,666 元。

主要係因：存入保證金減少所致。

(三) 淨資產本年度決算數 36,931,484 元，較上年度決算數 36,643,614 元，增加 287,870 元。

主要係因：累積餘額增加所致。

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 112.12.15 府授教會字第 1120366121 號函 | 國民教育計畫   | 3,338,000 |
| 臺中市政府 112.12.22 府授教會字第 1120378985 號函 | 一般行政管理計畫 | 56,860    |

(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 112 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      | 25,920,000 | 100.00 | 29,129,808 | 100.00 | 3,209,808 | 12.38     | 27,977,737 | 100.00 |
| 45 財產收入     | 20,000     | 0.08   | 31,839     | 0.11   | 11,839    | 59.20     | 21,437     | 0.08   |
| 451 財產處分收入  |            |        | 12,350     | 0.04   | 12,350    | 0.00      | 1,470      | 0.01   |
| 452 租金收入    |            |        |            |        |           |           | 2,000      | 0.01   |
| 453 權利金收入   | 19,000     | 0.07   | 18,583     | 0.06   | -417      | -2.19     | 17,459     | 0.06   |
| 454 利息收入    | 1,000      | 0.00   | 906        | 0.00   | -94       | -9.40     | 508        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入   | 25,717,000 | 99.22  | 28,474,321 | 97.75  | 2,757,321 | 10.72     | 27,645,330 | 98.81  |
| 462 公庫撥款收入  | 25,717,000 | 99.22  | 28,474,321 | 97.75  | 2,757,321 | 10.72     | 27,645,330 | 98.81  |
| 4S 教學收入     | 182,000    | 0.70   | 308,000    | 1.06   | 126,000   | 69.23     | 273,000    | 0.98   |
| 4S1 學雜費收入   | 182,000    | 0.70   | 308,000    | 1.06   | 126,000   | 69.23     | 273,000    | 0.98   |
| 4Y 其他收入     | 1,000      | 0.00   | 315,648    | 1.08   | 314,648   | 31,464.80 | 37,970     | 0.14   |
| 4YY 雜項收入    | 1,000      | 0.00   | 315,648    | 1.08   | 314,648   | 31,464.80 | 37,970     | 0.14   |
| 5 基金用途      | 26,354,000 | 101.67 | 28,710,190 | 98.56  | 2,356,190 | 8.94      | 27,570,895 | 98.55  |
| 53 國民教育計畫   | 25,296,000 | 97.59  | 27,595,838 | 94.73  | 2,299,838 | 9.09      | 26,570,779 | 94.97  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 760,000    | 2.93   | 816,860    | 2.80   | 56,860    | 7.48      | 800,778    | 2.86   |
| 5M 建築及設備計畫  | 298,000    | 1.15   | 297,492    | 1.02   | -508      | -0.17     | 199,338    | 0.71   |
| 購建固定資產      | 298,000    | 1.15   | 297,492    | 1.02   | -508      | -0.17     | 199,338    | 0.71   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -434,000   |        | 419,618    |        | 853,618   | -196.69   | 406,842    |        |
| 期初基金餘額      | 5,173,000  |        | 5,579,861  |        | 406,861   | 7.87      | 5,173,019  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |           |           |            |        |
| 期末基金餘額      | 4,739,000  |        | 5,999,479  |        | 1,260,479 | 26.60     | 5,579,861  |        |

填表說明：

地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 112 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     | 25,920,000 | 29,129,808 | 3,209,808 | 12.38     |   |
| 45 財產收入    | 20,000     | 31,839     | 11,839    | 59.20     |   |
| 451 財產處分收入 |            | 12,350     | 12,350    | 0.00      | 主要係借物網拍賣收入，依實際收入數繳庫所致。                    |
| 453 權利金收入  | 19,000     | 18,583     | -417      | -2.19     |   |
| 454 利息收入   | 1,000      | 906        | -94       | -9.40     |   |
| 46 政府撥入收入  | 25,717,000 | 28,474,321 | 2,757,321 | 10.72     |   |
| 462 公庫撥款收入 | 25,717,000 | 28,474,321 | 2,757,321 | 10.72     | 主要係因112年度人事費不足數撥補所致。                      |
| 4S 教學收入    | 182,000    | 308,000    | 126,000   | 69.23     |   |
| 4S1 學雜費收入  | 182,000    | 308,000    | 126,000   | 69.23     | 主要係國教署學費補助核實入帳所致，俟後將詳實估列預算。               |
| 4Y 其他收入    | 1,000      | 315,648    | 314,648   | 31,464.80 |   |
| 4YY 雜項收入   | 1,000      | 315,648    | 314,648   | 31,464.80 | 主要係因收回以前年度用人費用賸餘及以前年度賸餘款解繳市庫所致，俟後將詳實估列預算。 |

填表說明：



地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 112 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       | 26,354,000 | 28,710,190 | 2,356,190 | 8.94    |   |
| 53 國民教育計畫    | 25,296,000 | 27,595,838 | 2,299,838 | 9.09    | 超支併決算原因係112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       | 21,910,000 | 24,870,761 | 2,960,761 | 13.51   |   |
| 11 正式員額薪資    | 14,520,000 | 16,488,214 | 1,968,214 | 13.56   |   |
| 113 職員薪金     | 14,520,000 | 16,488,214 | 1,968,214 | 13.56   |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 333,000    | 524,184    | 191,184   | 57.41   |   |
| 124 兼職人員酬金   | 333,000    | 524,184    | 191,184   | 57.41   |   |
| 13 超時工作報酬    | 473,000    | 542,814    | 69,814    | 14.76   |   |
| 131 加班費      | 473,000    | 542,814    | 69,814    | 14.76   |   |
| 15 獎金        | 3,517,000  | 3,781,370  | 264,370   | 7.52    |   |
| 151 考績獎金     | 1,530,000  | 1,751,800  | 221,800   | 14.50   |   |
| 152 年終獎金     | 1,987,000  | 2,029,570  | 42,570    | 2.14    |   |
| 16 退休及卹償金    | 1,342,000  | 1,782,284  | 440,284   | 32.81   |   |
| 161 職員退休及離職金 | 1,342,000  | 1,782,284  | 440,284   | 32.81   |   |
| 18 福利費       | 1,725,000  | 1,751,895  | 26,895    | 1.56    |   |
| 181 分擔員工保險費  | 1,540,000  | 1,568,099  | 28,099    | 1.82    |   |
| 183 傷病醫藥費    |            | 5,120      | 5,120     |         |   |
| 18Y 其他福利費    | 185,000    | 178,676    | -6,324    | -3.42   |   |
| 2 服務費用       | 2,561,000  | 2,060,701  | -500,299  | -19.54  |   |
| 21 水電費       | 171,000    | 168,894    | -2,106    | -1.23   |   |
| 212 工作場所電費   | 135,000    | 131,893    | -3,107    | -2.30   |   |
| 214 工作場所水費   | 36,000     | 37,001     | 1,001     | 2.78    |   |
| 22 郵電費       | 71,000     | 25,451     | -45,549   | -64.15  |   |
| 221 郵費       | 15,000     | 10,250     | -4,750    | -31.67  |   |
| 222 電話費      | 20,000     | 15,201     | -4,799    | -24.00  |   |
| 224 數據通信費    | 36,000     |            | -36,000   | -100.00 |   |
| 23 旅運費       | 28,000     | 200        | -27,800   | -99.29  |   |
| 231 國內旅費     | 28,000     | 200        | -27,800   | -99.29  |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 4,000      | 4,500      | 500       | 12.50   |   |
| 241 印刷及裝訂費   | 4,000      | 4,500      | 500       | 12.50   |   |
| 25 修理保養及保固費  | 329,000    | 189,727    | -139,273  | -42.33  |   |
| 252 一般房屋修護費  | 61,000     | 5,290      | -55,710   | -91.33  |   |
| 255 機械及設備修護費 | 72,000     | 25,400     | -46,600   | -64.72  |   |
| 257 雜項設備修護費  | 196,000    | 159,037    | -36,963   | -18.86  |   |
| 26 保險費       | 4,000      | 1,500      | -2,500    | -62.50  |   |
| 26Y 其他保險費    | 4,000      | 1,500      | -2,500    | -62.50  |   |

地方教育發展基金  
基金用途明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |         | 備註  |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------|---|
|                           |           |           | 金額       | %       |   |
| 27 一般服務費                  | 1,815,000 | 1,515,260 | -299,740 | -16.51  |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 11,000    | 4,756     | -6,244   | -56.76  |   |
| 279 外包費                   | 1,212,000 | 988,729   | -223,271 | -18.42  | 警衛外包2名，預算數1,116,000元，決算數892,729元。           |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 550,000   | 479,775   | -70,225  | -12.77  | 行政助理1名，預算數425,000元，決算數479,289元。(含延長工作時間工資)。 |
| 27F 體育活動費                 | 42,000    | 42,000    |          |         |   |
| 28 專業服務費                  | 67,000    | 83,169    | 16,169   | 24.13   |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 12,000    | 36,909    | 24,909   | 207.58  |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 55,000    | 42,260    | -12,740  | -23.16  |   |
| 28A 電腦軟體服務費               |           | 4,000     | 4,000    |         |   |
| 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                  | 754,000   | 606,303   | -147,697 | -19.59  |   |
| 31 使用材料費                  | 5,000     |           | -5,000   | -100.00 |   |
| 312 燃料                    | 5,000     |           | -5,000   | -100.00 |   |
| 32 用品消耗                   | 749,000   | 606,303   | -142,697 | -19.05  |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 187,000   | 33,908    | -153,092 | -81.87  |   |
| 322 報章雜誌                  | 4,000     | 1,200     | -2,800   | -70.00  |   |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 60,000    | 52,470    | -7,530   | -12.55  |   |
| 324 化學藥劑與實驗用品             | 3,000     |           | -3,000   | -100.00 |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 18,000    | 8,236     | -9,764   | -54.24  |   |
| 32Y 其他用品消耗                | 477,000   | 510,489   | 33,489   | 7.02    |   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 42,000    | 46,899    | 4,899    | 11.66   |   |
| 45 雜項設備租金                 | 42,000    | 46,899    | 4,899    | 11.66   |   |
| 451 雜項設備租金                | 42,000    | 46,899    | 4,899    | 11.66   |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 29,000    | 11,174    | -17,826  | -61.47  |   |
| 71 會費                     | 2,000     | 1,174     | -826     | -41.30  |   |
| 712 學術團體會費                |           | 174       | 174      |         |   |
| 713 職業團體會費                | 2,000     | 1,000     | -1,000   | -50.00  |   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,000    |           | -10,000  | -100.00 |   |
| 726 獎助學員生給與               | 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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科目                                 | 預算數     | 決算數     | 比較增減    |         | 備註   |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|--|
|                                    |         |         | 金額      | %       |  |
| 743 獎勵費用                           | 8,000   |         | -8,000  | -100.00 |  |
| 744 慰問、照護及濟助金                      | 6,000   | 10,000  | 4,000   | 66.67   |  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟               | 3,000   |         | -3,000  | -100.00 |  |
| 5L 一般行政管理計畫                        | 760,000 | 816,860 | 56,860  | 7.48    | 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五、其他。 |
| 1 用人費用                             | 760,000 | 816,860 | 56,860  | 7.48    |  |
| 16 退休及卹償金                          | 707,000 | 694,104 | -12,896 | -1.82   |  |
| 161 職員退休及離職金                       | 707,000 | 694,104 | -12,896 | -1.82   |  |
| 18 福利費                             | 53,000  | 122,756 | 69,756  | 131.62  |  |
| 18Y 其他福利費                          | 53,000  | 122,756 | 69,756  | 131.62  |  |
| 5M 建築及設備計畫                         | 298,000 | 297,492 | -508    | -0.17   |  |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 298,000 | 297,492 | -508    | -0.17   |  |
| 51 購建固定資產                          | 298,000 | 297,492 | -508    | -0.17   |  |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    |         | 14,700  | 14,700  |         |  |
| 515 購置交通及運輸設備                      | 98,000  | 116,000 | 18,000  | 18.37   |  |
| 516 購置雜項設備                         | 200,000 | 166,792 | -33,208 | -16.60  |  |

# 資本資產明細表

地方教育  
資本資  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 57,909,994    | 26,846,241                 | 298,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         |               |                            |         |
| 土地改良物      | 5,464,300     | 4,826,636                  |         |
| 房屋及建築      | 37,091,937    | 13,338,573                 | 15,000  |
| 機械及設備      | 5,942,686     | 3,317,656                  |         |
| 交通及運輸設備    | 851,191       | 695,305                    | 116,000 |
| 雜項設備       | 8,559,880     | 4,668,071                  | 167,000 |
| 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：本年度各項目成本變動主要增減原因說明如下：

房屋及建築：預算內購置14,700元。

機械及設備：應付代收款購置563,000元，教育局撥入1,193,190元；預算外財產更正減少1,647,202元，報廢109,620元。

交通及運輸設備：預算內購置116,000元；應付代收款購置336,000元。

雜項設備：預算內購置166,792元，應付代收款購置68,000元，預算外財產更正增加1,647,202元；以前年度財產減徵貨物稅辦理減值7,600元，報廢53,632元，預算外財產更正減列58,000元。

發展基金  
產明細表  
112 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動      |     |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|-----|-----------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數 |           |                              |            |
| 決算數       | 預算數 | 決算數       |                              |            |
| 4,104,884 |     | 1,876,054 | 2,360,578                    | 30,932,005 |
|           |     |           | 164,736                      | 472,928    |
| 14,700    |     |           | 737,516                      | 23,030,548 |
| 1,756,190 |     | 1,756,822 | 516,134                      | 2,108,264  |
| 452,000   |     |           | 117,784                      | 490,102    |
| 1,881,994 |     | 119,232   | 824,408                      | 4,830,163  |

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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |         |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               |                |                | 15,000  | 15,000  | 14,700  | -300         |                |
| 房屋及建築   |               |                |                | 15,000  | 15,000  | 14,700  | -300         |                |
| 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 |               | 98,000         |                | 18,000  | 116,000 | 116,000 |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 98,000         |                | 18,000  | 116,000 | 116,000 |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -33,000 | 167,000 | 166,792 | -208         |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -33,000 | 167,000 | 166,792 | -208         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 298,000        |                |         | 298,000 | 297,492 | -508         |                |

地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
 中華民國 112 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|-----|
| 專任人員 | 20    | 20    | 0       |     |
| 職員   | 19    | 19    | 0       |     |
| 廚工   | 1     | 1     | 0       |     |
| 合 計  | 20    | 20    | 0       |     |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 項目       | 預 算        |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 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   | 14,520,000 |        | 473,000 |    | 3,517,000 | 1,342,000 |     | 1,725,000 |     | 21,577,000 | 333,000  | 21,910,000 |
| 正式人員     | 14,520,000 |        | 473,000 |    | 3,517,000 | 1,342,000 |     | 1,725,000 |     | 21,577,000 |          | 21,577,000 |
| 兼任人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 333,000  | 333,000    |
| 一般行政管理計畫 |            |        |         |    |           | 707,000   |     | 53,000    |     | 760,000    |          | 760,000    |
| 正式人員     |            |        |         |    |           |           |     | 53,000    |     | 53,000     |          | 53,000     |
| 其他人員     |            |        |         |    |           | 707,000   |     |           |     | 707,000    |          | 707,000    |
| 合 計      | 14,520,000 |        | 473,000 |    | 3,517,000 | 2,049,000 |     | 1,778,000 |     | 22,337,000 | 333,000  | 22,670,000 |

行政助理預算數425,000元，決算數479,289元(含延長工作時間工資)；警衛外包預算數1,116,000元，決算數892,729元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數1,987,000元，決算數2,029,570元，合計20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1,530,000元，決算數1,751,800元，合計18人。

地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 16,488,214 |            | 542,814    |    | 3,781,370 | 1,782,284  |     | 1,751,895 |     | 24,346,577 | 524,184          | 24,870,761 |
| 16,488,214 |            | 542,814    |    | 3,781,370 | 1,782,284  |     | 1,751,895 |     | 24,346,577 |                  | 24,346,577 |
|            |            |            |    |           | 694,104    |     | 122,756   |     | 816,860    | 524,184          | 524,184    |
|            |            |            |    |           |            |     | 122,756   |     | 122,756    |                  | 816,860    |
|            |            |            |    |           | 694,104    |     |           |     | 694,104    |                  | 122,756    |
| 16,488,214 |            | 542,814    |    | 3,781,370 | 2,476,388  |     | 1,874,651 |     | 25,163,437 | 524,184          | 694,104    |
|            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  | 25,687,621 |

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 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目          | 數量<br>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          |          |     | 26,354,000 |     | 28,710,190 |      | 2,356,190 | 8.94  |  |
| 國民教育計畫       |          |     | 25,296,000 |     | 27,595,838 |      | 2,299,838 | 9.09  |  |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 760,000    |     | 816,860    |      | 56,860    | 7.48  |  |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 298,000    |     | 297,492    |      | -508      | -0.17 |  |

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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               | 22,670,000 | 25,687,621 | 3,017,621 | 13.31   |
| 11 正式員額薪資            | 14,520,000 | 16,488,214 | 1,968,214 | 13.56   |
| 113 職員薪金             | 14,520,000 | 16,488,214 | 1,968,214 | 13.56   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 333,000    | 524,184    | 191,184   | 57.41   |
| 124 兼職人員酬金           | 333,000    | 524,184    | 191,184   | 57.41   |
| 13 超時工作報酬            | 473,000    | 542,814    | 69,814    | 14.76   |
| 131 加班費              | 473,000    | 542,814    | 69,814    | 14.76   |
| 15 獎金                | 3,517,000  | 3,781,370  | 264,370   | 7.52    |
| 151 考績獎金             | 1,530,000  | 1,751,800  | 221,800   | 14.50   |
| 152 年終獎金             | 1,987,000  | 2,029,570  | 42,570    | 2.14    |
| 16 退休及卹償金            | 2,049,000  | 2,476,388  | 427,388   | 20.86   |
| 161 職員退休及離職金         | 2,049,000  | 2,476,388  | 427,388   | 20.86   |
| 18 福利費               | 1,778,000  | 1,874,651  | 96,651    | 5.44    |
| 181 分擔員工保險費          | 1,540,000  | 1,568,099  | 28,099    | 1.82    |
| 183 傷病醫藥費            | 0          | 5,120      | 5,120     | 0.00    |
| 18Y 其他福利費            | 238,000    | 301,432    | 63,432    | 26.65   |
| 2 服務費用               | 2,561,000  | 2,060,701  | -500,299  | -19.54  |
| 21 水電費               | 171,000    | 168,894    | -2,106    | -1.23   |
| 212 工作場所電費           | 135,000    | 131,893    | -3,107    | -2.30   |
| 214 工作場所水費           | 36,000     | 37,001     | 1,001     | 2.78    |
| 22 郵電費               | 71,000     | 25,451     | -45,549   | -64.15  |
| 221 郵費               | 15,000     | 10,250     | -4,750    | -31.67  |
| 222 電話費              | 20,000     | 15,201     | -4,799    | -24.00  |
| 224 數據通信費            | 36,000     | 0          | -36,000   | -100.00 |
| 23 旅運費               | 28,000     | 200        | -27,800   | -99.29  |
| 231 國內旅費             | 28,000     | 200        | -27,800   | -99.29  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 4,000      | 4,500      | 500       | 12.50   |
| 241 印刷及裝訂費           | 4,000      | 4,500      | 500       | 12.50   |
| 25 修理保養及保固費          | 329,000    | 189,727    | -139,273  | -42.33  |
| 252 一般房屋修護費          | 61,000     | 5,290      | -55,710   | -91.33  |
| 255 機械及設備修護費         | 72,000     | 25,400     | -46,600   | -64.72  |
| 257 雜項設備修護費          | 196,000    | 159,037    | -36,963   | -18.86  |
| 26 保險費               | 4,000      | 1,500      | -2,500    | -62.50  |
| 26Y 其他保險費            | 4,000      | 1,500      | -2,500    | -62.50  |
| 27 一般服務費             | 1,815,000  | 1,515,260  | -299,740  | -16.51  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 11,000     | 4,756      | -6,244    | -56.76  |
| 279 外包費              | 1,212,000  | 988,729    | -223,271  | -18.42  |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 550,000    | 479,775    | -70,225   | -12.77  |
| 27F 體育活動費            | 42,000     | 42,000     | 0         | 0.00    |
| 28 專業服務費             | 67,000     | 83,169     | 16,169    | 24.13   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 12,000     | 36,909     | 24,909    | 207.58  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 55,000     | 42,260     | -12,740   | -23.16  |
| 28A 電腦軟體服務費          | 0          | 4,000      | 4,000     | 0.00    |
| 29 公共關係費             | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                | 預算數        | 決算數        | 比較增減(-)   |         |
|------------------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                                    |            |            | 金額        | %       |
| 291 公共關係費                          | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 754,000    | 606,303    | -147,697  | -19.59  |
| 31 使用材料費                           | 5,000      | 0          | -5,000    | -100.00 |
| 312 燃料                             | 5,000      | 0          | -5,000    | -100.00 |
| 32 用品消耗                            | 749,000    | 606,303    | -142,697  | -19.05  |
| 321 辦公(事務)用品                       | 187,000    | 33,908     | -153,092  | -81.87  |
| 322 報章雜誌                           | 4,000      | 1,200      | -2,800    | -70.00  |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  | 60,000     | 52,470     | -7,530    | -12.55  |
| 324 化學藥劑與實驗用品                      | 3,000      | 0          | -3,000    | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)                  | 18,000     | 8,236      | -9,764    | -54.24  |
| 32Y 其他用品消耗                         | 477,000    | 510,489    | 33,489    | 7.02    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 42,000     | 46,899     | 4,899     | 11.66   |
| 45 雜項設備租金                          | 42,000     | 46,899     | 4,899     | 11.66   |
| 451 雜項設備租金                         | 42,000     | 46,899     | 4,899     | 11.66   |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 298,000    | 297,492    | -508      | -0.17   |
| 51 購建固定資產                          | 298,000    | 297,492    | -508      | -0.17   |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 0          | 14,700     | 14,700    | 0.00    |
| 515 購置交通及運輸設備                      | 98,000     | 116,000    | 18,000    | 18.37   |
| 516 購置雜項設備                         | 200,000    | 166,792    | -33,208   | -16.60  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 29,000     | 11,174     | -17,826   | -61.47  |
| 71 會費                              | 2,000      | 1,174      | -826      | -41.30  |
| 712 學術團體會費                         | 0          | 174        | 174       | 0.00    |
| 713 職業團體會費                         | 2,000      | 1,000      | -1,000    | -50.00  |
| 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                  | 17,000     | 10,000     | -7,000    | -41.18  |
| 743 獎勵費用                           | 8,000      | 0          | -8,000    | -100.00 |
| 744 慰問、照護及濟助金                      | 6,000      | 10,000     | 4,000     | 66.67   |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟               | 3,000      | 0          | -3,000    | -100.00 |
| 合 計                                | 26,354,000 | 28,710,190 | 2,356,190 | 8.94    |

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 112 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               | 562,000 | 516,684 | -45,316 | -8.06  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 550,000 | 479,775 | -70,225 | -12.77 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 12,000  | 36,909  | 24,909  | 207.58 |     |

地方教育發展基金

市議會審議通過 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見辦理情形

報告表

中華民國 112 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。 | 遵照辦理。   |

地方教育發展基金

市議會審議通過 111 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 112 年度

| 審 議 意 見 |         | 辦 理 情 形 |
|---------|---------|---------|
| 項次      | 內 容     |         |
|         | 照審定數通過。 | 無。      |



地方教育  
平衡  
中華民國112

| 科 目          | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減   |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額       | %      |
| 資 產          | 51,103,056  | 100.00 | 50,864,747  | 100.00 | 238,309   | 0.47   |
| 流動資產         | 11,066,640  | 21.66  | 10,744,604  | 21.12  | 322,036   | 3.00   |
| 現金           | 11,066,640  | 21.66  | 10,744,604  | 21.12  | 322,036   | 3.00   |
| 銀行存款         | 11,066,640  | 21.66  | 10,744,604  | 21.12  | 322,036   | 3.00   |
| 銀行存款-市庫存款    | 5,999,479   | 11.74  | 5,579,861   | 10.97  | 419,618   | 7.52   |
| 銀行存款-保管金專戶   | 3,805,377   | 7.45   | 3,899,526   | 7.67   | -94,149   | -2.41  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶   | 196,959     | 0.39   | 196,915     | 0.39   | 44        | 0.02   |
| 銀行存款-午餐專戶    | 744,825     | 1.46   | 748,302     | 1.47   | -3,477    | -0.46  |
| 銀行存款-定期存款    | 320,000     | 0.63   | 320,000     | 0.63   | 0         | 0.00   |
| 固定資產         | 30,932,005  | 60.53  | 31,063,753  | 61.07  | -131,748  | -0.42  |
| 土地改良物        | 472,928     | 0.93   | 637,664     | 1.25   | -164,736  | -25.83 |
| 土地改良物        | 5,464,300   | 10.69  | 5,464,300   | 10.74  | 0         | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,991,372  | -9.77  | -4,826,636  | -9.49  | -164,736  | 3.41   |
| 房屋建築及設備      | 23,030,548  | 45.07  | 23,753,364  | 46.70  | -722,816  | -3.04  |
| 房屋建築及設備      | 37,106,637  | 72.61  | 37,091,937  | 72.92  | 14,700    | 0.04   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -14,076,089 | -27.54 | -13,338,573 | -26.22 | -737,516  | 5.53   |
| 機械及設備        | 2,108,264   | 4.13   | 2,625,030   | 5.16   | -516,766  | -19.69 |
| 機械及設備        | 5,942,054   | 11.63  | 5,942,686   | 11.68  | -632      | -0.01  |
| 累計折舊-機械及設備   | -3,833,790  | -7.50  | -3,317,656  | -6.52  | -516,134  | 15.56  |
| 交通及運輸設備      | 490,102     | 0.96   | 155,886     | 0.31   | 334,216   | 214.40 |
| 交通及運輸設備      | 1,303,191   | 2.55   | 851,191     | 1.67   | 452,000   | 53.10  |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -813,089    | -1.59  | -695,305    | -1.37  | -117,784  | 16.94  |
| 雜項設備         | 4,830,163   | 9.45   | 3,891,809   | 7.65   | 938,354   | 24.11  |
| 雜項設備         | 10,322,642  | 20.20  | 8,559,880   | 16.83  | 1,762,762 | 20.59  |
| 累計折舊-雜項設備    | -5,492,479  | -10.75 | -4,668,071  | -9.18  | -824,408  | 17.66  |
| 其他資產         | 9,104,411   | 17.82  | 9,056,390   | 17.80  | 48,021    | 0.53   |
| 什項資產         | 9,104,411   | 17.82  | 9,056,390   | 17.80  | 48,021    | 0.53   |
| 暫付及待結轉帳項     | 48,021      | 0.09   | 0           | 0.00   | 48,021    | 0.00   |
| 代管資產         | 9,056,390   | 17.72  | 9,056,390   | 17.80  | 0         | 0.00   |
| 代管資產-土地      | 9,056,390   | 17.72  | 9,056,390   | 17.80  | 0         | 0.00   |
| 合 計          | 51,103,056  | 100.00 | 50,864,747  | 100.00 | 238,309   | 0.47   |

信託代理與保證資產 250,000

保證品 250,000

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  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度      |        | 上 年 度      |        | 比 較 增 減 |        |
|------------|------------|--------|------------|--------|---------|--------|
|            | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額     | %      |
| <b>負 債</b> | 14,171,572 | 27.73  | 14,221,133 | 27.96  | -49,561 | -0.35  |
| 流動負債       | 5,079,152  | 9.94   | 5,057,047  | 9.94   | 22,105  | 0.44   |
| 應付款項       | 5,079,152  | 9.94   | 5,057,047  | 9.94   | 22,105  | 0.44   |
| 應付代收款      | 5,079,152  | 9.94   | 5,057,047  | 9.94   | 22,105  | 0.44   |
| 應付代收款      | 5,079,152  | 9.94   | 5,057,047  | 9.94   | 22,105  | 0.44   |
| 其他負債       | 9,092,420  | 17.79  | 9,164,086  | 18.02  | -71,666 | -0.78  |
| 什項負債       | 9,092,420  | 17.79  | 9,164,086  | 18.02  | -71,666 | -0.78  |
| 存入保證金      | 36,030     | 0.07   | 107,696    | 0.21   | -71,666 | -66.54 |
| 存入保證金      | 36,030     | 0.07   | 107,696    | 0.21   | -71,666 | -66.54 |
| 應付代管資產     | 9,056,390  | 17.72  | 9,056,390  | 17.80  | 0       | 0.00   |
| 應付代管資產     | 9,056,390  | 17.72  | 9,056,390  | 17.80  | 0       | 0.00   |
| <b>淨資產</b> | 36,931,484 | 72.27  | 36,643,614 | 72.04  | 287,870 | 0.79   |
| 淨資產        | 36,931,484 | 72.27  | 36,643,614 | 72.04  | 287,870 | 0.79   |
| 淨資產        | 36,931,484 | 72.27  | 36,643,614 | 72.04  | 287,870 | 0.79   |
| 累積餘額       | 36,931,484 | 72.27  | 36,643,614 | 72.04  | 287,870 | 0.79   |
| 合 計        | 51,103,056 | 100.00 | 50,864,747 | 100.00 | 238,309 | 0.47   |

信託代理與保證負債 250,000  
應付保證品 250,000

註：

地方教育發展基金  
收入支出表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科目       | 本年度        |        | 上年度        |        | 比較增減       |         |
|----------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
|          | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額         | %       |
| 收入       | 31,468,473 | 100.00 | 35,213,832 | 100.00 | -3,745,359 | -10.64  |
| 財產收益     | 2,377,740  | 7.56   | 7,056,324  | 20.04  | -4,678,584 | -66.30  |
| 財產孳息收入   | 19,489     | 0.06   | 19,967     | 0.06   | -478       | -2.39   |
| 財產交易利益   | 12,350     | 0.04   | 1,470      | 0.00   | 10,880     | 740.14  |
| 其他財產收入   | 2,345,901  | 7.45   | 7,034,887  | 19.98  | -4,688,986 | -66.65  |
| 政府撥入收入   | 28,474,321 | 90.49  | 27,645,330 | 78.51  | 828,991    | 3.00    |
| 公庫撥款收入   | 28,474,321 | 90.49  | 27,645,330 | 78.51  | 828,991    | 3.00    |
| 教學收入     | 308,000    | 0.98   | 273,000    | 0.78   | 35,000     | 12.82   |
| 學雜費收入    | 308,000    | 0.98   | 273,000    | 0.78   | 35,000     | 12.82   |
| 其他收入     | 308,412    | 0.98   | 239,178    | 0.68   | 69,234     | 28.95   |
| 受贈收入     | 0          | 0.00   | 203,175    | 0.58   | -203,175   | -100.00 |
| 雜項收入     | 308,412    | 0.98   | 36,003     | 0.10   | 272,409    | 756.63  |
| 支出       | 31,180,603 | 99.09  | 30,024,084 | 85.26  | 1,156,519  | 3.85    |
| 人事支出     | 25,687,621 | 81.63  | 24,907,263 | 70.73  | 780,358    | 3.13    |
| 人事支出     | 25,687,621 | 81.63  | 24,907,263 | 70.73  | 780,358    | 3.13    |
| 業務支出     | 2,725,077  | 8.66   | 2,464,294  | 7.00   | 260,783    | 10.58   |
| 業務支出     | 2,725,077  | 8.66   | 2,464,294  | 7.00   | 260,783    | 10.58   |
| 財產損失     | 19,884     | 0.06   | 7,956      | 0.02   | 11,928     | 149.92  |
| 財產交易損失   | 19,884     | 0.06   | 7,956      | 0.02   | 11,928     | 149.92  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,748,021  | 8.73   | 2,636,753  | 7.49   | 111,268    | 4.22    |
| 固定資產折舊   | 2,748,021  | 8.73   | 2,636,753  | 7.49   | 111,268    | 4.22    |
| 其他支出     | 0          | 0.00   | 7,818      | 0.02   | -7,818     | -100.00 |
| 其他支出     | 0          | 0.00   | 7,818      | 0.02   | -7,818     | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 287,870    | 0.91   | 5,189,748  | 14.74  | -4,901,878 | -94.45  |
| 期初淨資產    | 36,643,614 | 116.45 | 31,453,866 | 89.32  | 5,189,748  | 16.50   |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |            |         |
| 期末淨資產    | 36,931,484 | 117.36 | 36,643,614 | 104.06 | 287,870    | 0.79    |

註：

地方教育發展基金  
現金流量表  
中華民國112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(短絀)              | 287,870    |
| 8002 調整非現金項目               | 438,995    |
| 800202 折舊、折耗及攤銷            | 2,748,021  |
| 800203 處理資產損失(利益)          | 7,534      |
| 800204 其他                  | -2,338,665 |
| 800206 流動負債淨增(淨減)          | 22,105     |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 726,865    |
| 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 | 782,738    |
| 820401 減少固定資產              | 12,350     |
| 820404 減少其他資產              | 770,388    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,115,901 |
| 820901 增加固定資產              | -297,492   |
| 820904 增加其他資產              | -818,409   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -333,163   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 11,024     |
| 840102 增加其他負債              | 11,024     |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -82,690    |
| 840402 減少其他負債              | -82,690    |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -71,666    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 322,036    |
| 87 期初現金及約當現金               | 10,744,604 |
| 88 期末現金及約當現金               | 11,066,640 |

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  
 決算與會計收支對照表  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目                        | 決算數        | 調整數        | 會計收支       | 會計科目     |
|-----------------------------|------------|------------|------------|----------|
| 基金來源                        | 29,129,808 | 2,338,665  | 31,468,473 | 收入       |
| 財產收入                        | 31,839     | 2,345,901  | 2,377,740  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 28,474,321 |            | 28,474,321 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 308,000    |            | 308,000    | 教學收入     |
| 其他收入                        | 315,648    | -7,236     | 308,412    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 28,710,190 | 2,470,413  | 31,180,603 | 支出       |
| 用人費用                        | 25,687,621 |            | 25,687,621 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 2,060,701  | 664,376    | 2,725,077  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 606,303    | -606,303   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費              | 46,899     | -46,899    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 11,174     | -11,174    |            |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資  | 297,492    | -297,492   |            |          |
|                             |            | 19,884     | 19,884     | 財產損失     |
|                             |            | 2,748,021  | 2,748,021  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 419,618    | -131,748   | 287,870    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,579,861  | 31,063,753 | 36,643,614 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 5,999,479  | 30,932,005 | 36,931,484 | 期末淨資產    |

- 註：1. 財產收益調整數2,345,901元，係應付代收欸購置967,000元及教育局補助1,193,190元、以前年度財產誤列更正資產科目所致累計折舊差額185,711元。
2. 其他收入調整數7,236元，係(預算內)以前年度減徵貨物稅辦理減值7,236元。
3. 業務支出調整數664,376元，係材料及用品費調減數606,303元；租金、償債、利息及相關手續費調減數46,899元；會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數11,174元。
4. 財產損失調整數19,884元，係以前年度機械及設備報廢損失1,097元、以前年度雜項設備報廢損失18,787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297,492元，係本年度購置房屋及建築14,700元、機械及設備116,000元、雜項設備166,792元。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,748,021元，係固定資產提列折舊數。
7. 期初淨資產調整數31,063,753元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

主辦會計人員：

會計室主任 陳信吉

基金主持人：

臺中市新社區協成國民小學校長 陳楨政

主辦會計人員： 

基金主持人： 