

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



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)

臺中市烏日區旭光國民小學編



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 05474-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05474-4	頁
二、現金流量表	第 05474-5	頁
三、平衡表	第 05474-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05474-8	頁
二、基金用途明細表	第 05474-9	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 05474-12	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 05474-14	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 05474-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05474-16	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 05474-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05474-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05474-21	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 05474-22	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 05474-23	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 42,559,000 元，決算數 47,352,779 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，不分類資源班 1 班，學生人數共 434 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 19 班，不分類資源班 1 班，學生人數共 530 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 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 5,726,000 元，決算數 5,611,938 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 50,209,000 元，決算數 4,112,148 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；辦理本校第二期校舍興建工程等。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 103,381,510 元，較預算數 98,008,000 元，增加 5,373,510 元，計增 5.48%。

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 0 元，較預算數 11,000 元，減少 11,000 元。
主要係因：報廢財產變賣收入，收入情形難以估計所致。
2. 租金收入：決算數 35,200 元，較預算數 60,000 元，減少 24,800 元，計減 41.33%。
主要係因：場地租借收入，收入情形難以估計所致。
3. 利息收入：決算數 1,128 元，較預算數 4,000 元，減少 2,872 元，計減 71.80%。
主要係因：補助款及代收代辦經費款項利息收入，收入情形難以估計所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 102,959,426 元，較預算數 97,450,000 元，增加 5,509,426 元，計增 5.65%。
主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

5. 學雜費收入：決算數 369,600 元，較預算數 420,000 元，減少 50,400 元，計減 12%。

主要係因：學生人數較預期減少所致。

6. 受贈收入：決算數 12,000 元，較預算數 63,000 元，減少 51,000 元，計減 80.95%。

主要係因：畢業典禮禮金收入，收入情形難以估計所致。

7. 雜項收入：決算數 4,156 元，較預算數 0 元，增加 4,156 元。

主要係因：收回以前年度薪津，收入情形難以估計所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 57,076,865 元，較預算數 98,494,000 元，減少 41,417,135 元，計減 42.05%。

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 47,352,779 元，較預算數 42,559,000 元，增加 4,793,779 元，計增 11.26%。

主要係因：員工薪津依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,611,938 元，較預算數 5,726,000 元，減少 114,062 元，計減 1.99%。

主要係因：各項補助費依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 4,112,148 元，較預算數 50,209,000 元，減少 46,096,852 元，計減 91.81%。

主要係因：本校第二期校舍興建工程尚未完工，依實際估驗情形支應所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 46,304,645 元，較預算短絀數 486,000 元，增加賸餘 46,790,645 元。

主要係因：本校第二期校舍興建工程尚未完工，依實際估驗情形支應及擲節消耗性支出所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 48,041,165 元。

其他活動之淨現金流入 488,772 元。

本年度現金及約當現金之淨增 48,529,937 元。

期初現金及約當現金 14,341,828 元。

期末現金及約當現金 62,871,765 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額本年度決算數為 216,673,439 元。包括：

1. 流動資產本年度決算數 62,871,765 元，較上年度決算數 14,341,828 元，增加 48,529,937 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 153,801,674 元，較上年度決算數 156,363,375 元，減少

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2,561,701 元。

主要係因：代管資產土地較上年度減少所致。

(二)負債總額本年度決算數為 165,212,674 元，包括：

1. 流動負債本年度決算數 10,518,582 元，較上年度決算數 8,782,062 元，增加 1,736,520 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 154,694,092 元，較上年度決算數 156,767,021 元，減少 2,072,929 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 51,460,765 元，較上年度決算數 5,156,120 元，增加 46,304,645 元。

主要係因：本校第二期校舍興建工程尚未完工，依實際估驗情形支應及擲節消耗性支出所致。

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 226,477,067 元，以前年度累計折舊(耗)42,257,776 元。

2. 109 年度增加數 4,810,768 元，係機械及設備 599,620 元，交通及運輸設備 31,000 元，雜項設備 276,670 元，購建中固定資產 3,903,478 元。

3. 109 年度減少數 1,142,026 元，係機械及設備 232,180 元，雜項設備 909,486 元。

4. 109 年度累計折舊(耗) 4,046,955 元。

5. 期末帳面金額 183,841,078 元，係土地改良物 334,197 元，房屋及建築 176,637,952 元，機械及設備 2,174,037 元，交通及運輸設備 164,892 元，雜項設備 626,522 元，購建中固定資產 3,903,478 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
依據臺中市政府 109.12.31 府授教會字第 1090323207 號函	國民教育計畫	7,091,000

(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	98,008,000	100.00	103,381,510	100.00	5,373,510	5.48	51,924,168	100.00
45 財產收入	75,000	0.08	36,328	0.04	-38,672	-51.56	70,795	0.14
451財產處分收入	11,000	0.01			-11,000	-100.00	4,630	0.01
452租金收入	60,000	0.06	35,200	0.03	-24,800	-41.33	64,100	0.12
454利息收入	4,000	0.00	1,128	0.00	-2,872	-71.80	2,065	0.00
46 政府撥入收入	97,450,000	99.43	102,959,426	99.59	5,509,426	5.65	51,428,232	99.04
462公庫撥款收入	97,450,000	99.43	102,959,426	99.59	5,509,426	5.65	51,428,232	99.04
4S 教學收入	420,000	0.43	369,600	0.36	-50,400	-12.00	365,400	0.70
4S1學雜費收入	420,000	0.43	369,600	0.36	-50,400	-12.00	365,400	0.70
4Y 其他收入	63,000	0.06	16,156	0.02	-46,844	-74.36	59,741	0.12
4Y0受贈收入	63,000	0.06	12,000	0.01	-51,000	-80.95	48,100	0.09
4YY雜項收入			4,156	0.00	4,156	0.00	11,641	0.02
5 基金用途	98,494,000	100.00	57,076,865	100.00	-41,417,135	-42.05	50,689,944	100.00
53 國民教育計畫	42,559,000	43.21	47,352,779	82.96	4,793,779	11.26	44,607,088	88.00
5L 一般行政管理計畫	5,726,000	5.81	5,611,938	9.83	-114,062	-1.99	5,877,588	11.60
5M 建築及設備計畫	50,209,000	50.98	4,112,148	7.20	-46,096,852	-91.81	205,268	0.40
購建固定資產	50,209,000	50.98	4,112,148	7.20	-46,096,852	-91.81	205,268	0.40
本期賸餘(短絀-)	-486,000		46,304,645		46,790,645	-9,627.70	1,234,224	
期初基金餘額	3,582,000		5,156,120		1,574,120	43.95	3,921,896	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,096,000		51,460,765		48,364,765	1,562.17	5,156,120	

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)	-486,000	46,304,645	46,790,645	-9,627.70
812 調整非現金項目	-355,000	1,736,520	2,091,520	-589.16
8123 流動資產淨減(淨增)	-17,000		17,000	-100.00
8124 流動負債淨增(淨減)	-338,000	1,736,520	2,074,520	-613.76
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-841,000	48,041,165	48,882,165	-5,812.39
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		87,591	87,591	
8241 減少其他資產		87,591	87,591	
825 增加短期債務及其他負債		401,181	401,181	
8252 增加其他負債		401,181	401,181	
82C 增加其他資產	-1,213,000		1,213,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-1,213,000		1,213,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-1,294,000		1,294,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-1,294,000		1,294,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-2,507,000	488,772	2,995,772	-119.50
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,348,000	48,529,937	51,877,937	-1,549.52
84 期初現金及約當現金	11,622,000	14,341,828	2,719,828	23.40
85 期末現金及約當現金	8,274,000	62,871,765	54,597,765	659.87

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2,474,110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	216,673,439	100.00	170,705,203	100.00	45,968,236	26.93
流動資產	62,871,765	29.02	14,341,828	8.40	48,529,937	338.38
現金	62,871,765	29.02	14,341,828	8.40	48,529,937	338.38
銀行存款	62,871,765	29.02	14,341,828	8.40	48,529,937	338.38
銀行存款-市庫存款	51,460,765	23.75	5,496,120	3.22	45,964,645	836.31
銀行存款-保管金專戶	8,626,166	3.98	6,476,129	3.79	2,150,037	33.20
銀行存款-教育儲蓄戶	269,665	0.12	269,605	0.16	60	0.02
銀行存款-午餐專戶	1,915,169	0.88	1,499,974	0.88	415,195	27.68
銀行存款-定期存款	600,000	0.28	600,000	0.35	0	0.00
其他資產	153,801,674	70.98	156,363,375	91.60	-2,561,701	-1.64
什項資產	153,801,674	70.98	156,363,375	91.60	-2,561,701	-1.64
暫付及待結轉帳項	73,600	0.03	161,191	0.09	-87,591	-54.34
代管資產	153,728,074	70.95	156,202,184	91.50	-2,474,110	-1.58
代管資產-土地	153,728,074	70.95	156,202,184	91.50	-2,474,110	-1.58
合 計	216,673,439	100.00	170,705,203	100.00	45,968,236	26.93

信託代理與保證資產 8,709,000
保證品 8,709,000

註 3

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	165,212,674	76.25	165,549,083	96.98	-336,409	-0.20
流動負債	10,518,582	4.85	8,782,062	5.14	1,736,520	19.77
應付款項	10,518,582	4.85	8,782,062	5.14	1,736,520	19.77
應付代收款	10,518,582	4.85	8,442,062	4.95	2,076,520	24.60
應付費用	0	0.00	340,000	0.20	-340,000	-100.00
其他負債	154,694,092	71.40	156,767,021	91.83	-2,072,929	-1.32
什項負債	154,694,092	71.40	156,767,021	91.83	-2,072,929	-1.32
存入保證金	966,018	0.45	564,837	0.33	401,181	71.03
應付代管資產	153,728,074	70.95	156,202,184	91.50	-2,474,110	-1.58
基金餘額	51,460,765	23.75	5,156,120	3.02	46,304,645	898.05
基金餘額	51,460,765	23.75	5,156,120	3.02	46,304,645	898.05
基金餘額	51,460,765	23.75	5,156,120	3.02	46,304,645	898.05
累積餘額	51,460,765	23.75	5,156,120	3.02	46,304,645	898.05
合 計	216,673,439	100.00	170,705,203	100.00	45,968,236	26.93

信託代理與保證負債 8,709,000

應付保證品 8,709,000

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	98,008,000	103,381,510	5,373,510	5.48	
45 財產收入	75,000	36,328	-38,672	-51.56	
451 財產處分收入	11,000		-11,000	-100.00	主要係報廢財產變賣收入，收入情形難以估計所致。
452 租金收入	60,000	35,200	-24,800	-41.33	主要係場地租借收入，收入情形難以估計所致。
454 利息收入	4,000	1,128	-2,872	-71.80	主要係補助款及代收代辦經費款項利息收入，收入情形難以估計所致。
46 政府撥入收入	97,450,000	102,959,426	5,509,426	5.65	
462 公庫撥款收入	97,450,000	102,959,426	5,509,426	5.65	
4S 教學收入	420,000	369,600	-50,400	-12.00	
4S1 學雜費收入	420,000	369,600	-50,400	-12.00	主要係學生人數較預期減少所致。
4Y 其他收入	63,000	16,156	-46,844	-74.36	
4Y0 受贈收入	63,000	12,000	-51,000	-80.95	主要係畢業典禮禮金收入，收入情形難以估計所致。
4YY 雜項收入		4,156	4,156	0.00	主要係收回以前年度薪津，收入情形難以估計所致。

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	98,494,000	57,076,865	-41,417,135	-42.05	
53 國民教育計畫	42,559,000	47,352,779	4,793,779	11.26	1.主要係員工薪津依實際需要支付所致。 2.超支併決算原因係109年度人員維持費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
1 用人費用	38,389,000	44,264,496	5,875,496	15.31	
11 正式員額薪資	28,740,000	30,255,268	1,515,268	5.27	
113 職員薪金	28,740,000	30,255,268	1,515,268	5.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	587,000	451,451	-135,549	-23.09	
124 兼職人員酬金	587,000	451,451	-135,549	-23.09	
13 超時工作報酬	50,000	495,418	445,418	890.84	
131 加班費	50,000	495,418	445,418	890.84	
15 獎金	4,932,000	6,937,949	2,005,949	40.67	
151 考績獎金	2,068,000	3,145,873	1,077,873	52.12	
152 年終獎金	2,864,000	3,792,076	928,076	32.40	
16 退休及卹償金	1,850,000	2,820,624	970,624	52.47	
161 職員退休及離職金	1,850,000	2,820,624	970,624	52.47	
18 福利費	2,230,000	3,303,786	1,073,786	48.15	
181 分擔員工保險費	1,950,000	3,007,592	1,057,592	54.24	
183 傷病醫藥費		19,500	19,500		
18Y 其他福利費	280,000	276,694	-3,306	-1.18	
2 服務費用	3,519,000	2,773,029	-745,971	-21.20	
21 水電費	438,000	386,570	-51,430	-11.74	
212 工作場所電費	398,000	356,390	-41,610	-10.45	
214 工作場所水費	40,000	30,180	-9,820	-24.55	
22 郵電費	81,000	71,092	-9,908	-12.23	
221 郵費	15,000	6,733	-8,267	-55.11	
222 電話費	30,000	29,859	-141	-0.47	
224 數據通信費	36,000	34,500	-1,500	-4.17	
23 旅運費	8,000	3,290	-4,710	-58.88	
231 國內旅費	8,000	3,100	-4,900	-61.25	
235 貨物運費		190	190		
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	5,323	1,323	33.08	
241 印刷及裝訂費	4,000	5,323	1,323	33.08	
25 修理保養及保固費	881,000	393,903	-487,097	-55.29	
252 一般房屋修護費	639,000	246,549	-392,451	-61.42	
255 機械及設備修護費	82,000	49,940	-32,060	-39.10	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	19,714	10,714	119.04	

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	151,000	77,700	-73,300	-48.54	
26 保險費	4,000	2,400	-1,600	-40.00	
26Y 其他保險費	4,000	2,400	-1,600	-40.00	
27 一般服務費	1,970,000	1,751,251	-218,749	-11.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,950	950	95.00	
279 外包費	1,002,000	901,251	-100,749	-10.05	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數829,251元。
27D 計時與計件人員酬金	897,000	778,050	-118,950	-13.26	行政助理2名，預算數897,000元，決算數776,646元。
27F 體育活動費	70,000	70,000			
28 專業服務費	61,000	87,200	26,200	42.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	27,500	4,500	19.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	33,700	3,700	12.33	
28A 電腦軟體服務費	8,000	26,000	18,000	225.00	
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	553,000	246,489	-306,511	-55.43	
31 使用材料費	6,000	350	-5,650	-94.17	
312 燃料	6,000	350	-5,650	-94.17	
32 用品消耗	547,000	246,139	-300,861	-55.00	
321 辦公(事務)用品	133,000	70,710	-62,290	-46.83	
322 報章雜誌	4,000	1,850	-2,150	-53.75	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	26,122	-133,878	-83.67	
324 化學藥劑與實驗用品	31,000		-31,000	-100.00	
325 服裝	3,000	3,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	8,397	2,397	39.95	
32Y 其他用品消耗	210,000	136,060	-73,940	-35.21	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
66Y 其他規費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	68,465	-29,535	-30.14	
71 會費	1,000	2,509	1,509	150.90	
712 學術團體會費		1,509	1,509		
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 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	%	
72 捐助、補助與獎助	21,000		-21,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	21,000		-21,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	76,000	65,956	-10,044	-13.22	
743 獎勵費用	34,000	30,000	-4,000	-11.76	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	35,956	-6,044	-14.39	
5L 一般行政管理計畫	5,726,000	5,611,938	-114,062	-1.99	
1 用人費用	5,726,000	5,611,938	-114,062	-1.99	
15 獎金	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
15Y 其他獎金	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
16 退休及卹償金	5,485,000	5,487,038	2,038	0.04	
161 職員退休及離職金	5,485,000	5,487,038	2,038	0.04	
18 福利費	226,000	114,900	-111,100	-49.16	
18Y 其他福利費	226,000	114,900	-111,100	-49.16	
5M 建築及設備計畫	50,209,000	4,112,148	-46,096,852	-91.81	1.主要係本校第二期校舍興建工程尚未完工，依實際估驗情形支應所致。 2.購建固定資產：可用預算數：以前年度保留數2,000,000元，法定預算數50,209,000元。決算數：以前年度保留數0元，法定預算數4,112,148元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,209,000	4,112,148	-46,096,852	-91.81	
51 購建固定資產	50,209,000	4,112,148	-46,096,852	-91.81	
512 興建土地改良物					
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	3,903,478	-46,096,522	-92.19	工程管理費依臺中市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點計算，總工程管理費預算數3,044,560元，本年度決算數5,000元。
514 購置機械及設備	85,000	38,000	-47,000	-55.29	
515 購置交通及運輸設備	40,000	31,000	-9,000	-22.50	
516 購置雜項設備	84,000	139,670	55,670	66.27	

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	226,477,067	42,257,776	52,209,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,908,552	3,301,394	2,000,000
房屋及建築	214,415,120	33,959,998	50,000,000
機械及設備	4,631,603	2,246,256	38,000
交通及運輸設備	574,500	366,067	31,000
雜項設備	2,947,292	2,384,061	140,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.本年度成本變動主要增減原因說明如下：

 機械及設備：預算內購置38,000元；應付代收款購479,120元；教育局補助82,500元；報廢232,180元。

 交通及運輸設備：預算內購置31,000元。

 雜項設備：預算內購置139,670元；應付代收款購置137,000元；報廢909,846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		
4,810,768		1,142,026	4,046,955	183,841,078
			272,961	334,197
			3,817,170	176,637,952
599,620		232,180	578,750	2,174,037
31,000			74,541	164,892
276,670		909,846	-696,467	626,522
3,903,478				3,903,478

註：2.預算數包括以前年度保留數2,000,000元。

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	2,000,000				2,000,000		-2,000,000	2,000,000
土地改良物	2,000,000				2,000,000		-2,000,000	2,000,000
購建中固定資產								
房屋及建築		50,000,000			50,000,000	3,903,478	-46,096,522	46,096,522
房屋及建築		50,000,000			50,000,000		-50,000,000	46,096,522
購建中固定資產						3,903,478	3,903,478	
機械及設備		85,000		-47,000	38,000	38,000		
機械及設備		85,000		-47,000	38,000	38,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000		-9,000	31,000	31,000		
交通及運輸設備		40,000		-9,000	31,000	31,000		
購建中固定資產								
雜項設備		84,000		56,000	140,000	139,670	-330	
雜項設備		84,000		56,000	140,000	139,670	-330	
購建中固定資產								
合 計	2,000,000	50,209,000			52,209,000	4,112,148	-48,096,852	48,096,522

107年度保留數2,000,000元，109年度保留數46,096,522元

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	35	46	11	1.依據臺中市政府108.8.21府授教小字第10802005382號函增加教師員額5人。 2.依據臺中市政府109.8.11府授教小字第1090192305號函增加教師員額5人。 3.依據臺中市政府109.8.25府授人企字第1090206383號函增加行政人員1人。
職員	34	45	11	
廚工	1	1	0	
合 計	35	46	11	

填表說明：行政助理2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 109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	28,740,000		50,000		4,932,000	1,850,000		2,230,000		37,802,000	587,000	38,389,000
正式人員	28,740,000		50,000		4,932,000	1,850,000		2,230,000		37,802,000		37,802,000
兼任人員											587,000	587,000
一般行政管理計畫					15,000	5,485,000		226,000		5,726,000		5,726,000
正式人員								226,000		226,000		226,000
其他人員					15,000	5,485,000				5,500,000		5,500,000
合 計	28,740,000		50,000		4,947,000	7,335,000		2,456,000		43,528,000	587,000	44,115,000

行政助理預算數897,000元，決算數776,646元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數829,251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2,864,000元，決算數3,792,076元，合計41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2,068,000元，決算數3,145,873元，合計34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15,000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
30,255,268		495,418		6,937,949	2,820,624		3,303,786		43,813,045	451,451	44,264,496
30,255,268		495,418		6,937,949	2,820,624		3,303,786		43,813,045		43,813,045
										451,451	451,451
				10,000	5,487,038		114,900		5,611,938		5,611,938
							114,900		114,900		114,900
				10,000	5,487,038				5,497,038		5,497,038
30,255,268		495,418		6,947,949	8,307,662		3,418,686		49,424,983	451,451	49,876,434

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			98,494,000		57,076,865		-41,417,135	-42.05	
國民教育計畫			42,559,000		47,352,779		4,793,779	11.26	主要係員工薪津依 實際需要支付所 致。
一般行政管理 計畫			5,726,000		5,611,938		-114,062	-1.99	
建築及設備計 畫			50,209,000		4,112,148		-46,096,852	-91.81	1.以前年度保留 數2,000,000元，法 定預算 數50,209,000元。 2.主要係本校第二 期校舍興建工程尚 未完工，依實際估 驗情形支應所致。

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	44,115,000	49,876,434	5,761,434	13.06
11 正式員額薪資	28,740,000	30,255,268	1,515,268	5.27
113 職員薪金	28,740,000	30,255,268	1,515,268	5.27
12 聘僱及兼職人員薪資	587,000	451,451	-135,549	-23.09
124 兼職人員酬金	587,000	451,451	-135,549	-23.09
13 超時工作報酬	50,000	495,418	445,418	890.84
131 加班費	50,000	495,418	445,418	890.84
15 獎金	4,947,000	6,947,949	2,000,949	40.45
151 考績獎金	2,068,000	3,145,873	1,077,873	52.12
152 年終獎金	2,864,000	3,792,076	928,076	32.40
15Y 其他獎金	15,000	10,000	-5,000	-33.33
16 退休及卹償金	7,335,000	8,307,662	972,662	13.26
161 職員退休及離職金	7,335,000	8,307,662	972,662	13.26
18 福利費	2,456,000	3,418,686	962,686	39.20
181 分擔員工保險費	1,950,000	3,007,592	1,057,592	54.24
183 傷病醫藥費	0	19,500	19,500	0.00
18Y 其他福利費	506,000	391,594	-114,406	-22.61
2 服務費用	3,519,000	2,773,029	-745,971	-21.20
21 水電費	438,000	386,570	-51,430	-11.74
212 工作場所電費	398,000	356,390	-41,610	-10.45
214 工作場所水費	40,000	30,180	-9,820	-24.55
22 郵電費	81,000	71,092	-9,908	-12.23
221 郵費	15,000	6,733	-8,267	-55.11
222 電話費	30,000	29,859	-141	-0.47
224 數據通信費	36,000	34,500	-1,500	-4.17
23 旅運費	8,000	3,290	-4,710	-58.88
231 國內旅費	8,000	3,100	-4,900	-61.25
235 貨物運費	0	190	190	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	5,323	1,323	33.08
241 印刷及裝訂費	4,000	5,323	1,323	33.08
25 修理保養及保固費	881,000	393,903	-487,097	-55.29
252 一般房屋修護費	639,000	246,549	-392,451	-61.42
255 機械及設備修護費	82,000	49,940	-32,060	-39.10
256 交通及運輸設備修護費	9,000	19,714	10,714	119.04
257 雜項設備修護費	151,000	77,700	-73,300	-48.54
26 保險費	4,000	2,400	-1,600	-40.00
26Y 其他保險費	4,000	2,400	-1,600	-40.00
27 一般服務費	1,970,000	1,751,251	-218,749	-11.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,950	950	95.00
279 外包費	1,002,000	901,251	-100,749	-10.05
27D 計時與計件人員酬金	897,000	778,050	-118,950	-13.26
27F 體育活動費	70,000	70,000	0	0.00
28 專業服務費	61,000	87,200	26,200	42.95
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	27,500	4,500	19.57

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	33,700	3,700	12.33
28A 電腦軟體服務費	8,000	26,000	18,000	225.00
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	553,000	246,489	-306,511	-55.43
31 使用材料費	6,000	350	-5,650	-94.17
312 燃料	6,000	350	-5,650	-94.17
32 用品消耗	547,000	246,139	-300,861	-55.00
321 辦公(事務)用品	133,000	70,710	-62,290	-46.83
322 報章雜誌	4,000	1,850	-2,150	-53.75
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	26,122	-133,878	-83.67
324 化學藥劑與實驗用品	31,000	0	-31,000	-100.00
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	8,397	2,397	39.95
32Y 其他用品消耗	210,000	136,060	-73,940	-35.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,209,000	4,112,148	-46,096,852	-91.81
51 購建固定資產	50,209,000	4,112,148	-46,096,852	-91.81
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	3,903,478	-46,096,522	-92.19
514 購置機械及設備	85,000	38,000	-47,000	-55.29
515 購置交通及運輸設備	40,000	31,000	-9,000	-22.50
516 購置雜項設備	84,000	139,670	55,670	66.27
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
66Y 其他規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	68,465	-29,535	-30.14
71 會費	1,000	2,509	1,509	150.90
712 學術團體會費	0	1,509	1,509	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	21,000	0	-21,000	-100.00
726 獎助學員生給與	21,000	0	-21,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	76,000	65,956	-10,044	-13.22
743 獎勵費用	34,000	30,000	-4,000	-11.76
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	35,956	-6,044	-14.39
合計	98,494,000	57,076,865	-41,417,135	-42.05

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	920,000	805,550	-114,450	-12.44	
27D 計時與計件人員酬金	897,000	778,050	-118,950	-13.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	27,500	4,500	19.57	

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

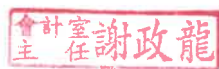
市議會審議通過108年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議

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：



