

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

臺中市總決算

臺中市政府教育局主管

臺中市地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺中市大里區永隆國民小學編

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 05435-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05435-4	頁
二、現金流量表	第 05435-5	頁
三、平衡表	第 05435-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05435-8	頁
二、基金用途明細表	第 05435-9	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 05435-12	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 05435-14	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 05435-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05435-16	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 05435-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05435-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05435-21	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 05435-22	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 05435-23	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 135,895,000 元，決算數 137,518,929 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 58 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,590 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 59 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,599 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 7,337,000 元，決算數 8,478,039 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 984,000 元，決算數 979,597 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 146,694,841 元，較預算數 143,220,000 元，增加 3,474,841 元，計增 2.43%。

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 38,943 元，較預算數 0 元，增加 38,943 元。

主要係因：財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。

2. 租金收入：決算數 27,000 元，較預算數 50,000 元，減少 23,000 元，計減 46%。

主要係因：場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

3. 權利金收入：決算數 308,360 元，較預算數 0 元，增加 308,360 元。

主要係因：太陽能光電系統經營權利金，未編列預算，依實際收入數繳庫所致。

4. 利息收入：決算數 1,570 元，較預算數 3,000 元，減少 1,430 元，計減 47.67%。

主要係因：存款餘額及利率高低情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 145,465,360 元，較預算數 143,122,000 元，增加 2,343,360

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

元，計增 1.64%。

主要係因：用人費用依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 受贈收入：決算數 63,200 元，較預算數 30,000 元，增加 33,200 元，計增 110.67%。

主要係因：各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 790,408 元，較預算數 15,000 元，增加 775,408 元，計增 5,169.39%。

主要係因：以前年度用人費用賸餘繳庫等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 146,976,565 元，較預算數 144,216,000 元，增加 2,760,565 元，計增 1.91%。

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 137,518,929 元，較預算數 135,895,000 元，增加 1,623,929 元，計增 1.19%。

主要係因：人員維持費依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,478,039 元，較預算數 7,337,000 元，增加 1,141,039 元，計增 15.55%。

主要係因：退休、撫恤、各項補助依實際需要核撥支用所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 979,597 元，較預算數 984,000 元，減少 4,403 元，計減 0.45%。

主要係因：各項設備依實際需要支出所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 281,724 元，較預算短絀數 996,000 元，減少短絀 714,276 元。

主要係因：各項費用依實際業務需求支用結餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 3,586,143 元。

其他活動之淨現金流出 46,129 元。

本年度現金及約當現金之淨減 3,632,272 元。

期初現金及約當現金 18,748,521 元。

期末現金及約當現金 15,116,249 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數為 170,021,325 元。包括：

1. 流動資產本年度決算數 15,116,249 元，較上年度決算數 18,748,521 元，減少 3,632,272 元。

主要係因：銀行存款較上年度減少所致。

2. 其他資產本年度決算數 154,905,076 元，較上年度決算數 154,822,243 元，增加 82,833 元。

主要係因：暫付及待結轉帳項較上年度增加所致。

(二)負債總額本年度決算數為 166,511,338 元，包括：

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 流動負債本年度決算數 10,066,950 元，較上年度決算數 13,371,369 元，減少 3,304,419 元。

主要係因：應付代收款較上年度減少所致。

2. 其他負債本年度決算數 156,444,388 元，較上年度決算數 156,407,684 元，增加 36,704 元。

主要係因：存入保證金較上年度增加所致。

(三) 基金餘額本年度決算數 3,509,987 元，較上年度決算數 3,791,711 元，減少 281,724 元。

主要係因：動支年度基金賸餘款辦理教學環境整修及購置各項設備所致。

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 237,367,996 元，以前年度累計折舊(耗)85,861,733 元。

2. 109 年度增加數 6,345,660 元，房屋及建築 1,861,000 元，機械及設備 2,687,784 元，交通及運輸設備 24,650 元，雜項設備 1,772,226 元。

3. 109 年度減少數 1,202,473 元，機械及設備 468,156 元，交通及運輸設備 32,000 元，雜項設備 702,317 元。

4. 109 年度累計折舊(耗)6,280,926 元。

5. 期末帳面金額 150,368,524 元，係土地改良物 444,722 元，房屋及建築 135,696,557 元，機械及設備 8,815,651 元，交通及運輸設備 613,097 元，雜項設備 4,798,497 元。

(二) 長期負債：無

六、其他：

(一) 本年度辦理併決算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市大里區永隆國民小學 109.10.16 永隆小字第 1090004517 號函	國民教育計畫	249,000
臺中市政府 109.12.31 府授教會字第 1090323207 號函	國民教育計畫	2,338,000
臺中市政府 109.12.30 府授教會字第 1090324127 號函	一般行政管理計畫	1,149,039

(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	143,220,000	100.00	146,694,841	100.00	3,474,841	2.43	145,527,969	100.00
45 財產收入	53,000	0.04	375,873	0.26	322,873	609.19	129,929	0.09
451財產處分收入			38,943	0.03	38,943	0.00	83,740	0.06
452租金收入	50,000	0.03	27,000	0.02	-23,000	-46.00	42,900	0.03
453權利金收入			308,360	0.21	308,360	0.00		
454利息收入	3,000	0.00	1,570	0.00	-1,430	-47.67	3,289	0.00
46 政府撥入收入	143,122,000	99.93	145,465,360	99.16	2,343,360	1.64	144,641,631	99.39
462公庫撥款收入	143,122,000	99.93	145,465,360	99.16	2,343,360	1.64	144,641,631	99.39
4Y 其他收入	45,000	0.03	853,608	0.58	808,608	1,796.91	756,409	0.52
4Y0受贈收入	30,000	0.02	63,200	0.04	33,200	110.67	79,600	0.05
4YY雜項收入	15,000	0.01	790,408	0.54	775,408	5,169.39	676,809	0.47
5 基金用途	144,216,000	100.00	146,976,565	100.00	2,760,565	1.91	144,861,610	100.00
53 國民教育計畫	135,895,000	94.23	137,518,929	93.57	1,623,929	1.19	135,058,988	93.23
5L 一般行政管理計畫	7,337,000	5.09	8,478,039	5.77	1,141,039	15.55	8,621,758	5.95
5M 建築及設備計畫	984,000	0.68	979,597	0.67	-4,403	-0.45	1,180,864	0.82
購建固定資產	984,000	0.68	979,597	0.67	-4,403	-0.45	1,180,864	0.82
本期賸餘（短絀-）	-996,000		-281,724		714,276	-71.71	666,359	
期初基金餘額	2,690,000		3,791,711		1,101,711	40.96	3,125,352	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,694,000		3,509,987		1,815,987	107.20	3,791,711	

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)	-996,000	-281,724	714,276	-71.71
812 調整非現金項目	99,000	-3,304,419	-3,403,419	-3,437.80
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-897,000	-3,586,143	-2,689,143	299.79
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	45,000		-45,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債	554,000	36,704	-517,296	-93.37
82C 增加其他資產		-82,833	-82,833	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	599,000	-46,129	-645,129	-107.70
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-298,000	-3,632,272	-3,334,272	1,118.88
84 期初現金及約當現金	13,635,000	18,748,521	5,113,521	37.50
85 期末現金及約當現金	13,337,000	15,116,249	1,779,249	13.34

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	170,021,325	100.00	173,570,764	100.00	-3,549,439	-2.04
流動資產	15,116,249	8.89	18,748,521	10.80	-3,632,272	-19.37
現金	15,116,249	8.89	18,748,521	10.80	-3,632,272	-19.37
銀行存款	15,116,249	8.89	18,748,521	10.80	-3,632,272	-19.37
銀行存款-市庫存款	3,700,157	2.18	4,076,297	2.35	-376,140	-9.23
銀行存款-保管金專戶	8,546,647	5.03	11,085,773	6.39	-2,539,126	-22.90
銀行存款-教育儲蓄戶	191,258	0.11	191,233	0.11	25	0.01
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	741,045	0.44	1,563,813	0.90	-822,768	-52.61
銀行存款-午餐專戶	1,937,142	1.14	1,831,405	1.06	105,737	5.77
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	154,905,076	91.11	154,822,243	89.20	82,833	0.05
什項資產	154,905,076	91.11	154,822,243	89.20	82,833	0.05
暫付及待結轉帳項	82,833	0.05	0	0.00	82,833	0.00
代管資產	154,822,243	91.06	154,822,243	89.20	0	0.00
代管資產-土地	154,822,243	91.06	154,822,243	89.20	0	0.00
合 計	170,021,325	100.00	173,570,764	100.00	-3,549,439	-2.04

信託代理與保證資產

1,027,700

保證品

1,027,700

註：

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	166,511,338	97.94	169,779,053	97.82	-3,267,715	-1.92
流動負債	10,066,950	5.92	13,371,369	7.70	-3,304,419	-24.71
應付款項	10,066,950	5.92	13,371,369	7.70	-3,304,419	-24.71
應付代收款	9,876,780	5.81	13,086,783	7.54	-3,210,003	-24.53
應付費用	190,170	0.11	284,586	0.16	-94,416	-33.18
其他負債	156,444,388	92.01	156,407,684	90.11	36,704	0.02
什項負債	156,444,388	92.01	156,407,684	90.11	36,704	0.02
存入保證金	1,622,145	0.95	1,585,441	0.91	36,704	2.32
應付代管資產	154,822,243	91.06	154,822,243	89.20	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
基金餘額	3,509,987	2.06	3,791,711	2.18	-281,724	-7.43
基金餘額	3,509,987	2.06	3,791,711	2.18	-281,724	-7.43
基金餘額	3,509,987	2.06	3,791,711	2.18	-281,724	-7.43
累積餘額	3,509,987	2.06	3,791,711	2.18	-281,724	-7.43
合 計	170,021,325	100.00	173,570,764	100.00	-3,549,439	-2.04

信託代理與保證負債 1,027,700

應付保證品 1,027,700

註：

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	143,220,000	146,694,841	3,474,841	2.43	
45 財產收入	53,000	375,873	322,873	609.19	
451財產處分收入		38,943	38,943	0.00	主要係因財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。
452租金收入	50,000	27,000	-23,000	-46.00	主要係因場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
453權利金收入		308,360	308,360	0.00	主要係因太陽能光電系統經營權利金未編列預算，依實際收入數繳庫所致。
454利息收入	3,000	1,570	-1,430	-47.67	主要係因存款餘額及利率高低情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	143,122,000	145,465,360	2,343,360	1.64	
462公庫撥款收入	143,122,000	145,465,360	2,343,360	1.64	
4Y 其他收入	45,000	853,608	808,608	1,796.91	
4YO受贈收入	30,000	63,200	33,200	110.67	主要係因各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
4YY雜項收入	15,000	790,408	775,408	5,169.39	主要係因以前年度用人費用賸餘繳庫等所致。

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	144,216,000	146,976,565	2,760,565	1.91	超支併決算原因係109年度人員維持費不足教育局增撥款及動支年度基金賸餘款辦理本校電費、窗簾清洗及校園樹木修剪，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	135,895,000	137,518,929	1,623,929	1.19	
1 用人費用	129,848,000	131,811,971	1,963,971	1.51	
11 正式員額薪資	90,328,000	91,226,035	898,035	0.99	
113 職員薪金	89,562,000	90,460,555	898,555	1.00	
114 工員工資	766,000	765,480	-520	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,444,000	1,668,354	224,354	15.54	
124 兼職人員酬金	1,444,000	1,668,354	224,354	15.54	
13 超時工作報酬	860,000	957,168	97,168	11.30	
131 加班費	860,000	957,168	97,168	11.30	
15 獎金	20,300,000	20,930,607	630,607	3.11	
151 考績獎金	9,300,000	10,002,843	702,843	7.56	
152 年終獎金	11,000,000	10,927,764	-72,236	-0.66	
16 退休及卹償金	8,000,000	7,979,374	-20,626	-0.26	
161 職員退休及離職金	8,000,000	7,979,374	-20,626	-0.26	
18 福利費	8,916,000	9,050,433	134,433	1.51	
181 分擔員工保險費	8,500,000	8,546,683	46,683	0.55	
183 傷病醫藥費		30,000	30,000		
18Y 其他福利費	416,000	473,750	57,750	13.88	
2 服務費用	4,836,000	4,302,548	-533,452	-11.03	
21 水電費	641,000	657,211	16,211	2.53	
212 工作場所電費	571,000	601,570	30,570	5.35	
214 工作場所水費	70,000	55,641	-14,359	-20.51	
22 郵電費	172,000	102,984	-69,016	-40.13	
221 郵費	36,000	19,560	-16,440	-45.67	
222 電話費	100,000	50,424	-49,576	-49.58	
224 數據通信費	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
23 旅運費	160,000	2,570	-157,430	-98.39	
231 國內旅費	160,000	2,570	-157,430	-98.39	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	73,475	-26,525	-26.53	
241 印刷及裝訂費	100,000	73,475	-26,525	-26.53	
25 修理保養及保固費	1,073,000	1,048,695	-24,305	-2.27	
252 一般房屋修護費	270,000	287,866	17,866	6.62	
255 機械及設備修護費	414,000	420,760	6,760	1.63	
256 交通及運輸設備修護費		51,850	51,850		

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	389,000	288,219	-100,781	-25.91	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數818,398元。 行政助理3名，預算數1,293,000元，決算數1,158,807元。
26 保險費	20,000	31,252	11,252	56.26	
26Y 其他保險費	20,000	31,252	11,252	56.26	
27 一般服務費	2,519,000	2,198,211	-320,789	-12.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,006	3,006		
279 外包費	1,002,000	818,398	-183,602	-18.32	
27D 計時與計件人員酬金	1,293,000	1,158,807	-134,193	-10.38	
27F 體育活動費	224,000	218,000	-6,000	-2.68	
28 專業服務費	53,000	90,150	37,150	70.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	57,100	44,100	339.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	28,150	-11,850	-29.63	
288 委託考選訓練費		4,900	4,900		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,034,000	1,266,911	232,911	22.53	
31 使用材料費	6,000	6,350	350	5.83	
312 燃料	6,000	6,350	350	5.83	
32 用品消耗	1,028,000	1,260,561	232,561	22.62	
321 辦公（事務）用品	387,000	379,669	-7,331	-1.89	
322 報章雜誌	14,000	12,430	-1,570	-11.21	
323 農業與園藝用品及環境美化費	175,000	378,974	203,974	116.56	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00	
326 食品	10,000	7,110	-2,890	-28.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	17,645	4,645	35.73	
32Y 其他用品消耗	419,000	464,733	45,733	10.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	63,000	-17,000	-21.25	
45 雜項設備租金	80,000	63,000	-17,000	-21.25	
451 雜項設備租金	80,000	63,000	-17,000	-21.25	
6 稅捐及規費(強制費)		17,118	17,118		
64 消費與行為稅		16,518	16,518		
644 營業稅		16,518	16,518		
66 規費		600	600		

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	%	
66Y 其他規費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	57,381	-39,619	-40.84	
71 會費	3,000	6,770	3,770	125.67	
712 學術團體會費		4,770	4,770		
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	50,611	-23,389	-31.61	
743 獎勵費用	36,000	18,000	-18,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	26,611	-5,389	-16.84	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
5L 一般行政管理計畫	7,337,000	8,478,039	1,141,039	15.55	1.主要係因退休、撫恤、各項補助依實際需要核撥支用所致。2.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六、其他。
1 用人費用	7,337,000	8,478,039	1,141,039	15.55	
15 獎金		10,000	10,000		
15Y 其他獎金		10,000	10,000		
16 退休及卹償金	6,213,000	6,329,004	116,004	1.87	
161 職員退休及離職金	6,213,000	6,329,004	116,004	1.87	
18 福利費	1,124,000	2,139,035	1,015,035	90.31	
18Y 其他福利費	1,124,000	2,139,035	1,015,035	90.31	
5M 建築及設備計畫	984,000	979,597	-4,403	-0.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	984,000	979,597	-4,403	-0.45	
51 購建固定資產	984,000	979,597	-4,403	-0.45	
514 購置機械及設備	696,000	783,371	87,371	12.55	
516 購置雜項設備	288,000	196,226	-91,774	-31.87	

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	237,367,996	85,861,733	984,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,203,942	5,665,500	
房屋及建築	188,482,706	51,197,047	
機械及設備	20,922,441	12,826,553	787,000
交通及運輸設備	2,369,466	1,590,819	
雜項設備	19,389,441	14,581,814	197,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：本年度成本變動主要增減原因說明如下：

房屋及建築：應付代收款購置1,861,000元。

機械及設備：應付代收款購置1,241,453元；接受捐贈662,960元；預算內購置783,371元；報廢468,156元。

交通及運輸設備：應付代收款購置24,650元；報廢32,000元。

雜項設備：應付代收款購置1,506,700元；接受捐贈69,300元；預算內購置196,226元；報廢702,317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		
6,345,660		1,202,473	6,280,926	150,368,524
			93,720	444,722
1,861,000			3,450,102	135,696,557
2,687,784		468,156	1,499,865	8,815,651
24,650		32,000	158,200	613,097
1,772,226		702,317	1,079,039	4,798,497

註：

地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		696,000		91,000	787,000	783,371	-3,629	
機械及設備		696,000		91,000	787,000	783,371	-3,629	
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		288,000		-91,000	197,000	196,226	-774	
雜項設備		288,000		-91,000	197,000	196,226	-774	
購建中固定資產								
合 計		984,000			984,000	979,597	-4,403	

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	112	114	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2人。
職員	110	112	2	
工友	2	2	0	
合 計	112	114	2	

填表說明：行政助理3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 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
國民教育計畫	90,328,000		860,000		20,300,000	8,000,000		8,916,000		128,404,000	1,444,000	129,848,000
正式人員	90,328,000		860,000		20,300,000	8,000,000		8,916,000		128,404,000		128,404,000
兼任人員											1,444,000	1,444,000
一般行政管理計畫						6,213,000		1,124,000		7,337,000		7,337,000
正式人員								1,124,000		1,124,000		1,124,000
其他人員						6,213,000				6,213,000		6,213,000
合 計	90,328,000		860,000		20,300,000	14,213,000		10,040,000		135,741,000	1,444,000	137,185,000

行政助理預算數1,293,000元，決算數1,158,807元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數 818,398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11,000,000元，決算數10,927,764元，合計113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9,300,000元，決算數10,002,843元，合計97人。
- 3.獎章獎勵金依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，預算數0元，決算數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
91,226,035		957,168		20,930,607	7,979,374		9,050,433		130,143,617	1,668,354	131,811,971
91,226,035		957,168		20,930,607	7,979,374		9,050,433		130,143,617		130,143,617
										1,668,354	1,668,354
				10,000	6,329,004		2,139,035		8,478,039		8,478,039
							2,139,035		2,139,035		2,139,035
				10,000	6,329,004				6,339,004		6,339,004
91,226,035		957,168		20,940,607	14,308,378		11,189,468		138,621,656	1,668,354	140,290,010

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	%	金額	%	
總 計			144,216,000		146,976,565			2,760,565	1.91	主要係因退休、撫恤、各項補助依實際需要核撥支用所致。
國民教育計畫			135,895,000		137,518,929			1,623,929	1.19	
一般行政管理計畫			7,337,000		8,478,039			1,141,039	15.55	
建築及設備計畫			984,000		979,597			-4,403	-0.45	

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	137,185,000	140,290,010	3,105,010	2.26
11 正式員額薪資	90,328,000	91,226,035	898,035	0.99
113 職員薪金	89,562,000	90,460,555	898,555	1.00
114 工員工資	766,000	765,480	-520	-0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	1,444,000	1,668,354	224,354	15.54
124 兼職人員酬金	1,444,000	1,668,354	224,354	15.54
13 超時工作報酬	860,000	957,168	97,168	11.30
131 加班費	860,000	957,168	97,168	11.30
15 獎金	20,300,000	20,940,607	640,607	3.16
151 考績獎金	9,300,000	10,002,843	702,843	7.56
152 年終獎金	11,000,000	10,927,764	-72,236	-0.66
15Y 其他獎金	0	10,000	10,000	0.00
16 退休及卹償金	14,213,000	14,308,378	95,378	0.67
161 職員退休及離職金	14,213,000	14,308,378	95,378	0.67
18 福利費	10,040,000	11,189,468	1,149,468	11.45
181 分擔員工保險費	8,500,000	8,546,683	46,683	0.55
183 傷病醫藥費	0	30,000	30,000	0.00
18Y 其他福利費	1,540,000	2,612,785	1,072,785	69.66
2 服務費用	4,836,000	4,302,548	-533,452	-11.03
21 水電費	641,000	657,211	16,211	2.53
212 工作場所電費	571,000	601,570	30,570	5.35
214 工作場所水費	70,000	55,641	-14,359	-20.51
22 郵電費	172,000	102,984	-69,016	-40.13
221 郵費	36,000	19,560	-16,440	-45.67
222 電話費	100,000	50,424	-49,576	-49.58
224 數據通信費	36,000	33,000	-3,000	-8.33
23 旅運費	160,000	2,570	-157,430	-98.39
231 國內旅費	160,000	2,570	-157,430	-98.39
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	73,475	-26,525	-26.53
241 印刷及裝訂費	100,000	73,475	-26,525	-26.53
25 修理保養及保固費	1,073,000	1,048,695	-24,305	-2.27
252 一般房屋修護費	270,000	287,866	17,866	6.62
255 機械及設備修護費	414,000	420,760	6,760	1.63
256 交通及運輸設備修護費	0	51,850	51,850	0.00
257 雜項設備修護費	389,000	288,219	-100,781	-25.91
26 保險費	20,000	31,252	11,252	56.26
26Y 其他保險費	20,000	31,252	11,252	56.26
27 一般服務費	2,519,000	2,198,211	-320,789	-12.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	3,006	3,006	0.00
279 外包費	1,002,000	818,398	-183,602	-18.32
27D 計時與計件人員酬金	1,293,000	1,158,807	-134,193	-10.38
27F 體育活動費	224,000	218,000	-6,000	-2.68
28 專業服務費	53,000	90,150	37,150	70.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	57,100	44,100	339.23

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	28,150	-11,850	-29.63
288 委託考選訓練費	0	4,900	4,900	0.00
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
291 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,034,000	1,266,911	232,911	22.53
31 使用材料費	6,000	6,350	350	5.83
312 燃料	6,000	6,350	350	5.83
32 用品消耗	1,028,000	1,260,561	232,561	22.62
321 辦公（事務）用品	387,000	379,669	-7,331	-1.89
322 報章雜誌	14,000	12,430	-1,570	-11.21
323 農業與園藝用品及環境美化費	175,000	378,974	203,974	116.56
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	0	-10,000	-100.00
326 食品	10,000	7,110	-2,890	-28.90
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	17,645	4,645	35.73
32Y 其他用品消耗	419,000	464,733	45,733	10.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	63,000	-17,000	-21.25
45 雜項設備租金	80,000	63,000	-17,000	-21.25
451 雜項設備租金	80,000	63,000	-17,000	-21.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	984,000	979,597	-4,403	-0.45
51 購建固定資產	984,000	979,597	-4,403	-0.45
514 購置機械及設備	696,000	783,371	87,371	12.55
516 購置雜項設備	288,000	196,226	-91,774	-31.87
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,118	17,118	0.00
64 消費與行為稅	0	16,518	16,518	0.00
644 營業稅	0	16,518	16,518	0.00
66 規費	0	600	600	0.00
66Y 其他規費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	57,381	-39,619	-40.84
71 會費	3,000	6,770	3,770	125.67
712 學術團體會費	0	4,770	4,770	0.00
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	50,611	-23,389	-31.61
743 獎勵費用	36,000	18,000	-18,000	-50.00
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	26,611	-5,389	-16.84
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
751 技能競賽	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	144,216,000	146,976,565	2,760,565	1.91

中華民國 109 年 度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,306,000	1,215,907	-90,093	-6.90	
27D 計時與計件人員酬金	1,293,000	1,158,807	-134,193	-10.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	57,100	44,100	339.23	

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：