

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)

臺中市東區大智國民小學編



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 05314-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05314-4	頁
二、現金流量表	第 05314-5	頁
三、平衡表	第 05314-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05314-8	頁
二、基金用途明細表	第 05314-9	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 05314-12	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 05314-14	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 05314-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05314-16	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 05314-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05314-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05314-22	頁
十五、出國計畫執行情形報告表	第 - -	頁
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 - -	頁
十七、市議會審議通過109年度臺中市總預算附屬單位預算案 所提審議意見辦理情形報告表	第 05314-23	頁
十八、市議會審議通過108年度臺中市總決算附屬單位決算及 綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表	第 05314-24	頁

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 76,494,000 元，決算數 80,943,051 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 24 班，體育班 2 班，不分類身心障礙資源班 1 班，幼兒園 4 班，學生人數共 693 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，體育班 2 班，不分類身心障礙資源班 1 班，幼兒園 4 班，學生人數共 726 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 25,738,000 元，決算數 27,057,778 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 377,000 元，決算數 371,354 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 108,160,673 元，較預算數 102,609,000 元，增加 5,551,673 元，計增 5.41%。

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 29,676 元，較預算數 0 元，增加 29,676 元。

主要係因：財產拍賣收入，收入難以估計所致。

2. 租金收入：決算數 277,593 元，較預算數 180,000 元，增加 97,593 元，計增 54.22%。

主要係因：地租借收入，依實際情形繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 4,257 元，較預算數 5,000 元，減少 743 元，計減 14.86%。

主要係因：保管金等專戶之利息收入難以估計，依實際情形繳庫所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 106,165,571 元，較預算數 100,842,000 元，增加 5,323,571 元，計增 5.28%。

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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。

5. 學雜費收入：決算數 1,561,000 元，較預算數 1,582,000 元，減少 21,000 元，計減 1.33%。

主要係因：幼兒園學費收入依實際情形繳庫所致。

6. 雜項收入：決算數 122,576 元，較預算數 0 元，增加 122,576 元。

主要係因：繳回以前年度用人費用所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 108,372,183 元，較預算數 102,609,000 元，增加 5,763,183 元，計增 5.62%。

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 80,943,051 元，較預算數 76,494,000 元，增加 4,449,051 元，計增 5.82%。

主要係因：用人費用依實際需求執行所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 27,057,778 元，較預算數 25,738,000 元，增加 1,319,778 元，計增 5.13%。

主要係因：退休金、撫卹金及各項補助費依實際需求執行所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 371,354 元，較預算數 377,000 元，減少 5,646 元，計減 1.50%。

主要係因：設備採購依實際需求執行所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 211,510 元，較預算賸餘數 0 元，增加短絀 211,510 元。

主要係因：依實際需求執行所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 2,214,219 元。

其他活動之淨現金流出 504,465 元。

本年度現金及約當現金之淨減 2,718,684 元。

期初現金及約當現金 22,161,636 元。

期末現金及約當現金 19,442,952 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數為 132,601,342 元。包括：

1. 流動資產本年度決算數 19,442,952 元，較上年度決算數 22,161,636 元，減少 2,718,684 元。

主要係因：銀行存款-保管金專戶金額減少所致。

2. 其他資產本年度決算數 113,158,390 元，較上年度決算數 158,942,122 元，減少 45,783,732 元。

主要係因：代管資產-土地地價現值調整減值所致。

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)負債總額本年度決算數為 129,729,338 元，包括：

1. 流動負債本年度決算數 17,143,803 元，較上年度決算數 19,146,512 元，減少 2,002,709 元。

主要係因：應付代收款金額減少所致。

2. 其他負債本年度決算數 112,585,535 元，較上年度決算數 158,873,732 元，減少 46,288,197 元。

主要係因：應付代管資產地價現值調整減值所致。

(三)基金餘額本年度決算數 2,872,004 元，較上年度決算數 3,083,514 元，減少 211,510 元。

主要係因：動支年度基金賸餘款所致。

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 157,424,900 元，以前年度累計折舊(耗)92,315,513 元。

2. 109 年度增加數 8,687,870 元，係房屋及建築 5,602,733 元，機械及設備 1,512,853 元，交通及運輸設備 50,000 元，雜項設備 1,522,284 元。

3. 109 年度減少數 2,117,762 元，係機械及設備 632,432 元，交通及運輸設備 94,519 元，雜項設備 1,390,811 元。

4. 109 年度累計折舊(耗)3,693,986 元。

5. 期末帳面金額 67,985,509 元，係土地改良物 4,706,411 元，房屋及建築 55,559,619 元，機械及設備 3,566,663 元，交通及運輸設備 186,903 元，雜項設備 3,965,490 元，電腦軟體 423 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
臺中市東區大智國民小學 109.9.9 大智小 總字第 1090004121 號函	國民教育計畫	295,000
臺中市政府 109.12.31 府授教會字第 1090323207 號函	國民教育計畫	5,775,000
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	1,319,778

(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	102,609,000	100.00	108,160,673	100.00	5,551,673	5.41	104,958,368	100.00
45 財產收入	185,000	0.18	311,526	0.29	126,526	68.39	192,794	0.18
451 財產處分收入			29,676	0.03	29,676	0.00	7,760	0.01
452 租金收入	180,000	0.18	277,593	0.26	97,593	54.22	178,000	0.17
454 利息收入	5,000	0.00	4,257	0.00	-743	-14.86	7,034	0.01
46 政府撥入收入	100,842,000	98.28	106,165,571	98.16	5,323,571	5.28	103,335,406	98.45
462 公庫撥款收入	100,842,000	98.28	106,165,571	98.16	5,323,571	5.28	103,335,406	98.45
4S 教學收入	1,582,000	1.54	1,561,000	1.44	-21,000	-1.33	1,330,000	1.27
4S1 學雜費收入	1,582,000	1.54	1,561,000	1.44	-21,000	-1.33	1,330,000	1.27
4Y 其他收入			122,576	0.11	122,576	0.00	100,168	0.10
4YY 雜項收入			122,576	0.11	122,576	0.00	100,168	0.10
5 基金用途	102,609,000	100.00	108,372,183	100.00	5,763,183	5.62	104,497,957	100.00
53 國民教育計畫	76,494,000	74.55	80,943,051	74.69	4,449,051	5.82	77,243,494	73.92
5L 一般行政管理計畫	25,738,000	25.08	27,057,778	24.97	1,319,778	5.13	26,247,998	25.12
5M 建築及設備計畫	377,000	0.37	371,354	0.34	-5,646	-1.50	1,006,465	0.96
購建固定資產	377,000	0.37	371,354	0.34	-5,646	-1.50	1,006,465	0.96
本期賸餘(短絀)			-211,510		-211,510	0.00	460,411	
期初基金餘額	2,623,000		3,083,514		460,514	17.56	2,623,103	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,623,000		2,872,004		249,004	9.49	3,083,514	

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)		-211,510	-211,510	
812 調整非現金項目	-467,000	-2,002,709	-1,535,709	328.85
8124 流動負債淨增(淨減)	-467,000	-2,002,709	-1,535,709	328.85
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-467,000	-2,214,219	-1,747,219	374.14
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	151,000		-151,000	-100.00
8241 減少其他資產	151,000		-151,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債		645,929	645,929	
8252 增加其他負債		645,929	645,929	
82C 增加其他資產		-1,150,394	-1,150,394	
82C1 增加其他資產		-1,150,394	-1,150,394	
82D 減少短期債務及其他負債	-72,000		72,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-72,000		72,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	79,000	-504,465	-583,465	-738.56
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-388,000	-2,718,684	-2,330,684	600.69
84 期初現金及約當現金	18,711,000	22,161,636	3,450,636	18.44
85 期末現金及約當現金	18,323,000	19,442,952	1,119,952	6.11

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46,934,126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	132,601,342	100.00	181,103,758	100.00	-48,502,416	-26.78
流動資產	19,442,952	14.66	22,161,636	12.24	-2,718,684	-12.27
現金	19,442,952	14.66	22,161,636	12.24	-2,718,684	-12.27
銀行存款	19,442,952	14.66	22,161,636	12.24	-2,718,684	-12.27
銀行存款-市庫存款	3,100,093	2.34	3,374,599	1.86	-274,506	-8.13
銀行存款-保管金專戶	11,208,360	8.45	14,052,093	7.76	-2,843,733	-20.24
銀行存款-教育儲蓄戶	30,726	0.02	55,768	0.03	-25,042	-44.90
銀行存款-午餐專戶	5,103,773	3.85	4,679,176	2.58	424,597	9.07
其他資產	113,158,390	85.34	158,942,122	87.76	-45,783,732	-28.81
什項資產	113,158,390	85.34	158,942,122	87.76	-45,783,732	-28.81
暫付及待結轉帳項	2,396,402	1.81	1,246,008	0.69	1,150,394	92.33
代管資產	110,761,988	83.53	157,696,114	87.08	-46,934,126	-29.76
代管資產-土地	110,761,988	83.53	157,696,114	87.08	-46,934,126	-29.76
合 計	132,601,342	100.00	181,103,758	100.00	-48,502,416	-26.78

信託代理與保證資產
保證品

1,049,795
1,049,795

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	129,729,338	97.83	178,020,244	98.30	-48,290,906	-27.13
流動負債	17,143,803	12.93	19,146,512	10.57	-2,002,709	-10.46
應付款項	17,143,803	12.93	19,146,512	10.57	-2,002,709	-10.46
應付代收款	16,915,714	12.76	18,855,427	10.41	-1,939,713	-10.29
應付費用	228,089	0.17	291,085	0.16	-62,996	-21.64
其他負債	112,585,535	84.91	158,873,732	87.73	-46,288,197	-29.14
什項負債	112,585,535	84.91	158,873,732	87.73	-46,288,197	-29.14
存入保證金	1,823,547	1.38	1,177,618	0.65	645,929	54.85
應付代管資產	110,761,988	83.53	157,696,114	87.08	-46,934,126	-29.76
基金餘額	2,872,004	2.17	3,083,514	1.70	-211,510	-6.86
基金餘額	2,872,004	2.17	3,083,514	1.70	-211,510	-6.86
基金餘額	2,872,004	2.17	3,083,514	1.70	-211,510	-6.86
累積餘額	2,872,004	2.17	3,083,514	1.70	-211,510	-6.86
合 計	132,601,342	100.00	181,103,758	100.00	-48,502,416	-26.78
信託代理與保證負債	1,049,795					
應付保證品	1,049,795					

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	102,609,000	108,160,673	5,551,673	5.41	
45 財產收入	185,000	311,526	126,526	68.39	
451 財產處分收入		29,676	29,676	0.00	主要係財產拍賣收入，收入難以估計所致。
452 租金收入	180,000	277,593	97,593	54.22	主要係場地租借收入，依實際情形繳庫所致。
454 利息收入	5,000	4,257	-743	-14.86	主要係保管金等專戶之利息收入難以估計，依實際情形繳庫所致。
46 政府撥入收入	100,842,000	106,165,571	5,323,571	5.28	
462 公庫撥款收入	100,842,000	106,165,571	5,323,571	5.28	
4S 教學收入	1,582,000	1,561,000	-21,000	-1.33	
4S1 學雜費收入	1,582,000	1,561,000	-21,000	-1.33	
4Y 其他收入		122,576	122,576	0.00	
4YY 雜項收入		122,576	122,576	0.00	主要係繳回以前年度用人費用所致。

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	102,609,000	108,372,183	5,763,183	5.62	
53 國民教育計畫	76,494,000	80,943,051	4,449,051	5.82	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贖餘款辦理武漢肺炎防疫工作及自來水管漏水修繕，核准文號詳如總說明六、其他。
1 用人費用	72,139,000	76,845,314	4,706,314	6.52	
11 正式員額薪資	49,089,000	52,281,800	3,192,800	6.50	
113 職員薪金	48,300,000	51,516,320	3,216,320	6.66	
114 工員工資	789,000	765,480	-23,520	-2.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	945,000	1,664,899	719,899	76.18	
124 兼職人員酬金	945,000	1,664,899	719,899	76.18	
13 超時工作報酬	937,000	853,266	-83,734	-8.94	
131 加班費	937,000	853,266	-83,734	-8.94	
15 獎金	11,798,000	12,139,642	341,642	2.90	
151 考績獎金	5,770,000	5,741,619	-28,381	-0.49	
152 年終獎金	6,028,000	6,398,023	370,023	6.14	
16 退休及卹償金	4,320,000	4,512,124	192,124	4.45	
161 職員退休及離職金	4,300,000	4,512,124	212,124	4.93	
162 工員退休及離職金	20,000		-20,000	-100.00	
18 福利費	5,050,000	5,393,583	343,583	6.80	
181 分擔員工保險費	4,650,000	4,823,173	173,173	3.72	
183 傷病醫藥費		63,200	63,200		
18Y 其他福利費	400,000	507,210	107,210	26.80	
2 服務費用	3,508,000	3,360,387	-147,613	-4.21	
21 水電費	620,000	494,695	-125,305	-20.21	
212 工作場所電費	510,000	436,517	-73,483	-14.41	
214 工作場所水費	110,000	58,178	-51,822	-47.11	
22 郵電費	128,000	122,627	-5,373	-4.20	
221 郵費	10,000	16,166	6,166	61.66	
222 電話費	82,000	64,461	-17,539	-21.39	
224 數據通信費	36,000	42,000	6,000	16.67	
23 旅運費	82,000	71,621	-10,379	-12.66	
231 國內旅費	82,000	71,621	-10,379	-12.66	
24 印刷裝訂與廣告費	29,000	7,576	-21,424	-73.88	
241 印刷及裝訂費	29,000	7,576	-21,424	-73.88	
25 修理保養及保固費	490,000	321,203	-168,797	-34.45	
251 土地改良物修護費		11,500	11,500		
252 一般房屋修護費	218,000	75,859	-142,141	-65.20	

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	%	
255 機械及設備修護費	128,000	60,000	-68,000	-53.13	
256 交通及運輸設備修護費	27,000	990	-26,010	-96.33	
257 雜項設備修護費	117,000	172,854	55,854	47.74	
26 保險費	18,000	4,551	-13,449	-74.72	
26Y 其他保險費	18,000	4,551	-13,449	-74.72	
27 一般服務費	2,034,000	2,166,489	132,489	6.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	3,443	443	14.77	
279 外包費	1,002,000	1,221,223	219,223	21.88	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數1,021,223元。
27D 計時與計件人員酬金	897,000	810,058	-86,942	-9.69	行政助理2名，預算數897,000元，決算數810,058元。
27F 體育活動費	132,000	131,765	-235	-0.18	
28 專業服務費	35,000	99,625	64,625	184.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	19,500	6,500	50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	25,125	5,125	25.63	
28A 電腦軟體服務費	2,000	55,000	53,000	2,650.00	
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	610,000	596,738	-13,262	-2.17	
31 使用材料費	30,000	5,629	-24,371	-81.24	
312 燃料	10,000	5,629	-4,371	-43.71	
315 設備零件	20,000		-20,000	-100.00	
32 用品消耗	580,000	591,109	11,109	1.92	
321 辦公(事務)用品	110,000	165,541	55,541	50.49	
322 報章雜誌	36,000	27,651	-8,349	-23.19	
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	80,851	-29,149	-26.50	
324 化學藥劑與實驗用品	22,000		-22,000	-100.00	
325 服裝	3,000	3,000			
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,612	3,612	36.12	
32Y 其他用品消耗	287,000	300,454	13,454	4.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	21,600	-15,400	-41.62	
43 機器租金		21,600	21,600		
432 機械及設備租金		21,600	21,600		
45 雜項設備租金	37,000		-37,000	-100.00	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 雜項設備租金	37,000		-37,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		10,415	10,415		
64 消費與行為稅		10,115	10,115		
644 營業稅		10,115	10,115		
66 規費		300	300		
66Y 其他規費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分 擔、照護、救濟與交流活動 費	200,000	108,597	-91,403	-45.70	
71 會費	4,000		-4,000	-100.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	42,000		-42,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	42,000		-42,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	154,000	108,597	-45,403	-29.48	
743 獎勵費用	48,000	56,000	8,000	16.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	94,000	40,597	-53,403	-56.81	
5L 一般行政管理計畫	25,738,000	27,057,778	1,319,778	5.13	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	25,738,000	27,057,778	1,319,778	5.13	
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	25,168,000	25,299,983	131,983	0.52	
161 職員退休及離職金	25,168,000	25,299,983	131,983	0.52	
18 福利費	555,000	1,747,795	1,192,795	214.92	
18Y 其他福利費	555,000	1,747,795	1,192,795	214.92	
5M 建築及設備計畫	377,000	371,354	-5,646	-1.50	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	377,000	371,354	-5,646	-1.50	
51 購建固定資產	377,000	371,354	-5,646	-1.50	
513 擴充改良房屋建築及設 備		45,208	45,208		
514 購置機械及設備	110,000	124,854	14,854	13.50	
515 購置交通及運輸設備	51,000	50,000	-1,000	-1.96	
516 購置雜項設備	216,000	151,292	-64,708	-29.96	

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	157,424,900	92,315,513	377,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	17,168,432	12,148,299	
房屋及建築	102,553,148	49,814,678	46,000
機械及設備	14,189,366	10,514,343	125,000
交通及運輸設備	961,852	759,779	50,000
雜項設備	22,551,679	19,078,414	156,000
購建中固定資產			
電腦軟體	423		
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：預算內購置45,208元,應付代收款購置5,557,525元。

機械及設備：預算內購置124,854元,應付代收款購置1,093,299元,教育局補助294,700元,以前年度財產報廢632,432元。

交通及運輸設備：預算內購置50,000元,前年度財產報廢94,519元。

雜項設備：預算內購置151,292元,應付代收款購置1,165,992元,教育局補助162,000元,接受捐贈43,000元,以前年度財產報廢1,390,811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		
8,687,870		2,117,762	3,693,986	67,985,509
			313,722	4,706,411
5,602,733			2,781,584	55,559,619
1,512,853		632,432	988,781	3,566,663
50,000		94,519	-29,349	186,903
1,522,284		1,390,811	-360,752	3,965,490
				423

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				46,000	46,000	45,208	-792	
房屋及建築				46,000	46,000	45,208	-792	
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		110,000		15,000	125,000	124,854	-146	
機械及設備		110,000		15,000	125,000	124,854	-146	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		51,000		-1,000	50,000	50,000		
交通及運輸設備		51,000		-1,000	50,000	50,000		
購建中固定資產								
雜項設備		216,000		-60,000	156,000	151,292	-4,708	
雜項設備		216,000		-60,000	156,000	151,292	-4,708	
購建中固定資產								
合 計		377,000			377,000	371,354	-5,646	

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	66	67	1	依據臺中市政府109.8.11府授教小字第1090192305號函核定增加教師員額2人。
職員	61	63	2	
工友	3	2	-1	
廚工	2	2	0	
合 計	66	67	1	

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									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	49,089,000		937,000		11,798,000	4,320,000		5,050,000		71,194,000	945,000	72,139,000
正式人員	49,089,000		937,000		11,798,000	4,320,000		5,050,000		71,194,000		71,194,000
兼任人員											945,000	945,000
一般行政管理計畫					15,000	25,168,000		555,000		25,738,000		25,738,000
正式人員								555,000		555,000		555,000
其他人員					15,000	25,168,000				25,183,000		25,183,000
合 計	49,089,000		937,000		11,813,000	29,488,000		5,605,000		96,932,000	945,000	97,877,000

行政助理預算數897,000元，決算數810,058元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數1,021,223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6,028,000元，決算數6,398,023元，合計65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5,770,000元，決算數5,741,619元，合計55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
		853,266		12,139,642	4,512,124		5,393,583		75,180,415	1,664,899	76,845,314
52,281,800											75,180,415
		853,266		12,139,642	4,512,124		5,393,583			1,664,899	1,664,899
				10,000	25,299,983		1,747,795		27,057,778		27,057,778
							1,747,795		1,747,795		1,747,795
				10,000	25,299,983				25,309,983		25,309,983
52,281,800		853,266		12,149,642	29,812,107		7,141,378		102,238,193	1,664,899	103,903,092

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			102,609,000		108,372,183		5,763,183	5.62	
國民教育計畫			76,494,000		80,943,051		4,449,051	5.82	
一般行政管理 計畫			25,738,000		27,057,778		1,319,778	5.13	
建築及設備計 畫			377,000		371,354		-5,646	-1.50	

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	97,877,000	103,903,092	6,026,092	6.16
11 正式員額薪資	49,089,000	52,281,800	3,192,800	6.50
113 職員薪金	48,300,000	51,516,320	3,216,320	6.66
114 工員工資	789,000	765,480	-23,520	-2.98
12 聘僱及兼職人員薪資	945,000	1,664,899	719,899	76.18
124 兼職人員酬金	945,000	1,664,899	719,899	76.18
13 超時工作報酬	937,000	853,266	-83,734	-8.94
131 加班費	937,000	853,266	-83,734	-8.94
15 獎金	11,813,000	12,149,642	336,642	2.85
151 考績獎金	5,770,000	5,741,619	-28,381	-0.49
152 年終獎金	6,028,000	6,398,023	370,023	6.14
15Y 其他獎金	15,000	10,000	-5,000	-33.33
16 退休及卹償金	29,488,000	29,812,107	324,107	1.10
161 職員退休及離職金	29,468,000	29,812,107	344,107	1.17
162 工員退休及離職金	20,000	0	-20,000	-100.00
18 福利費	5,605,000	7,141,378	1,536,378	27.41
181 分擔員工保險費	4,650,000	4,823,173	173,173	3.72
183 傷病醫藥費	0	63,200	63,200	0.00
18Y 其他福利費	955,000	2,255,005	1,300,005	136.13
2 服務費用	3,508,000	3,360,387	-147,613	-4.21
21 水電費	620,000	494,695	-125,305	-20.21
212 工作場所電費	510,000	436,517	-73,483	-14.41
214 工作場所水費	110,000	58,178	-51,822	-47.11
22 郵電費	128,000	122,627	-5,373	-4.20
221 郵費	10,000	16,166	6,166	61.66
222 電話費	82,000	64,461	-17,539	-21.39
224 數據通信費	36,000	42,000	6,000	16.67
23 旅運費	82,000	71,621	-10,379	-12.66
231 國內旅費	82,000	71,621	-10,379	-12.66
24 印刷裝訂與廣告費	29,000	7,576	-21,424	-73.88
241 印刷及裝訂費	29,000	7,576	-21,424	-73.88
25 修理保養及保固費	490,000	321,203	-168,797	-34.45
251 土地改良物修護費	0	11,500	11,500	0.00
252 一般房屋修護費	218,000	75,859	-142,141	-65.20
255 機械及設備修護費	128,000	60,000	-68,000	-53.13
256 交通及運輸設備修護費	27,000	990	-26,010	-96.33
257 雜項設備修護費	117,000	172,854	55,854	47.74
26 保險費	18,000	4,551	-13,449	-74.72
26Y 其他保險費	18,000	4,551	-13,449	-74.72
27 一般服務費	2,034,000	2,166,489	132,489	6.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	3,443	443	14.77
279 外包費	1,002,000	1,221,223	219,223	21.88
27D 計時與計件人員酬金	897,000	810,058	-86,942	-9.69
27F 體育活動費	132,000	131,765	-235	-0.18

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	%
28 專業服務費	35,000	99,625	64,625	184.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	19,500	6,500	50.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	25,125	5,125	25.63
28A 電腦軟體服務費	2,000	55,000	53,000	2,650.00
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	610,000	596,738	-13,262	-2.17
31 使用材料費	30,000	5,629	-24,371	-81.24
312 燃料	10,000	5,629	-4,371	-43.71
315 設備零件	20,000	0	-20,000	-100.00
32 用品消耗	580,000	591,109	11,109	1.92
321 辦公(事務)用品	110,000	165,541	55,541	50.49
322 報章雜誌	36,000	27,651	-8,349	-23.19
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	80,851	-29,149	-26.50
324 化學藥劑與實驗用品	22,000	0	-22,000	-100.00
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
326 食品	2,000	0	-2,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,612	3,612	36.12
32Y 其他用品消耗	287,000	300,454	13,454	4.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	21,600	-15,400	-41.62
43 機器租金	0	21,600	21,600	0.00
432 機械及設備租金	0	21,600	21,600	0.00
45 雜項設備租金	37,000	0	-37,000	-100.00
451 雜項設備租金	37,000	0	-37,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	377,000	371,354	-5,646	-1.50
51 購建固定資產	377,000	371,354	-5,646	-1.50
513 擴充改良房屋建築及設備	0	45,208	45,208	0.00
514 購置機械及設備	110,000	124,854	14,854	13.50
515 購置交通及運輸設備	51,000	50,000	-1,000	-1.96
516 購置雜項設備	216,000	151,292	-64,708	-29.96
6 稅捐及規費(強制費)	0	10,415	10,415	0.00
64 消費與行為稅	0	10,115	10,115	0.00
644 營業稅	0	10,115	10,115	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	200,000	108,597	-91,403	-45.70
71 會費	4,000	0	-4,000	-100.00
712 學術團體會費	3,000	0	-3,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	42,000	0	-42,000	-100.00
726 獎助學員生給與	42,000	0	-42,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	154,000	108,597	-45,403	-29.48

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	%
743 獎勵費用	48,000	56,000	8,000	16.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	94,000	40,597	-53,403	-56.81
合 計	102,609,000	108,372,183	5,763,183	5.62

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	910,000	829,558	-80,442	-8.84	
27D 計時與計件人員酬金	897,000	810,058	-86,942	-9.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	19,500	6,500	50.00	

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。	