

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)

臺中市南屯區東興國民小學編

# 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 05392-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05392-4	頁
二、現金流量表	第 05392-5	頁
三、平衡表	第 05392-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05392-8	頁
二、基金用途明細表	第 05392-9	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 05392-12	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 05392-14	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 05392-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05392-16	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 05392-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05392-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05392-22	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 05392-23	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 05392-24	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 132,880,000 元，決算數 135,356,608 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 53 班，體育班 2 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,378 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 54 班，體育班 2 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,393 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 26,082,000 元，決算數 25,848,740 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 371,000 元，決算數 213,800 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 162,564,957 元，較預算數 157,941,000 元，增加 4,623,957 元，計增 2.93%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3,500 元，較預算數 0 元，增加 3,500 元。  
主要係因：午餐廠商違約記點罰款收入繳庫，收入情形難以估計所致。
2. 財產處分收入：決算數 25,020 元，較預算數 20,000 元，增加 5,020 元，計增 25.10%。  
主要係因：報廢財產出售收入繳庫，收入情形難以估計所致。
3. 租金收入：決算數 15,774 元，較預算數 180,000 元，減少 164,226 元，計減 91.24%。  
主要係因：場地租借收入繳庫，收入情形難以估計所致。
4. 利息收入：決算數 6,082 元，較預算數 10,000 元，減少 3,918 元，計減 39.18%。  
主要係因：保管金等專戶之利息收入繳庫，收入情形難以估計所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 161,010,304 元，較預算數 157,691,000 元，增加 3,319,304 元，

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

計增 2.10%。

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 29,200 元，較預算數 30,000 元，減少 800 元，計減 2.67%。

主要係因：畢業典禮及校慶等捐款收入繳庫，收入情形難以估計所致。

7. 雜項收入：決算數 1,475,077 元，較預算數 10,000 元，增加 1,465,077 元，計增 14,650.77%。

主要係因：以前年度用人費用賸餘繳庫，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 161,419,148 元，較預算數 159,333,000 元，增加 2,086,148 元，計增 1.31%。

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 135,356,608 元，較預算數 132,880,000 元，增加 2,476,608 元，計增 1.86%。

主要係因：用人費用預算編列不足，依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 25,848,740 元，較預算數 26,082,000 元，減少 233,260 元，計減 0.89%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要支付節餘所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 213,800 元，較預算數 371,000 元，減少 157,200 元，計減 42.37%。

主要係因：收支對列項目短收致無法支用及依業務需求擷節開支所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,145,809 元，較預算短絀數 1,392,000 元，增加賸餘 2,537,809 元。

主要係因：各項經費依實際需要擷節開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 759,360 元。

其他活動之淨現金流出 27,716 元。

本年度現金及約當現金之淨增 731,644 元。

期初現金及約當現金 16,061,796 元。

期末現金及約當現金 16,793,440 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數為 307,287,853 元，包括：

1. 流動資產本年度決算數 16,793,440 元，較上年度決算數 16,061,796 元，增加 731,644 元。

主要係因：市庫存款增加所致。

2. 其他資產本年度決算數 290,494,413 元，較上年度決算數 297,151,804 元，減少

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

6,657,391 元。

主要係因：國有土地申報地價調整減值致代管資產-土地減少所致。

(二)負債總額本年度決算數為 303,014,600 元，包括：

1. 流動負債本年度決算數 11,852,587 元，較上年度決算數 12,239,036 元，減少 386,449 元。

主要係因：應付代收款減少所致。

2. 其他負債本年度決算數 291,162,013 元，較上年度決算數 297,847,120 元，減少 6,685,107 元。

主要係因：國有土地申報地價調整減值致應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額本年度決算數 4,273,253 元，較上年度決算數 3,127,444 元，增加 1,145,809 元。

主要係因：各項經費秉撙節原則開支，本期賸餘轉入所致。

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 274,681,318 元，以前年度累計折舊(耗)141,492,457 元。

2. 109 年度增加數 1,848,120 元，係機械及設備 443,600 元，交通及運輸設備 28,000 元，雜項設備 1,376,520 元。

3. 109 年度減少數 1,325,923 元，係機械及設備 352,441 元，交通及運輸設備 25,000 元，雜項設備 948,482 元。

4. 109 年度累計折舊(耗) 5,278,156 元。

5. 期末帳面金額 128,432,902 元，係土地改良物 126,036 元，房屋及建築 123,217,744 元，機械及設備 2,985,508 元，交通及運輸設備 203,511 元，雜項設備 1,900,103 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
臺中市政府 109.12.31 府授教會字第 1090323207 號函	國民教育計畫	3,968,000

(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	157,941,000	100.00	162,564,957	100.00	4,623,957	2.93	154,130,457	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,500	0.00	3,500	0.00	6,500	0.00
415 違規罰款收入			3,500	0.00	3,500	0.00	6,500	0.00
45 財產收入	210,000	0.13	46,876	0.03	-163,124	-77.68	133,514	0.09
451 財產處分收入	20,000	0.01	25,020	0.02	5,020	25.10	18,560	0.01
452 租金收入	180,000	0.11	15,774	0.01	-164,226	-91.24	105,272	0.07
454 利息收入	10,000	0.01	6,082	0.00	-3,918	-39.18	9,682	0.01
46 政府撥入收入	157,691,000	99.84	161,010,304	99.04	3,319,304	2.10	153,673,790	99.70
462 公庫撥款收入	157,691,000	99.84	161,010,304	99.04	3,319,304	2.10	153,673,790	99.70
4Y 其他收入	40,000	0.03	1,504,277	0.93	1,464,277	3,660.69	316,653	0.21
4Y0 受贈收入	30,000	0.02	29,200	0.02	-800	-2.67	33,000	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	1,475,077	0.91	1,465,077	14,650.77	283,653	0.18
5 基金用途	159,333,000	100.00	161,419,148	100.00	2,086,148	1.31	155,218,630	100.00
53 國民教育計畫	132,880,000	83.40	135,356,608	83.85	2,476,608	1.86	126,810,327	81.70
5L 一般行政管理計畫	26,082,000	16.37	25,848,740	16.01	-233,260	-0.89	28,132,303	18.12
5M 建築及設備計畫	371,000	0.23	213,800	0.13	-157,200	-42.37	276,000	0.18
購建固定資產	371,000	0.23	213,800	0.13	-157,200	-42.37	276,000	0.18
本期賸餘 (短絀-)	-1,392,000		1,145,809		2,537,809	-182.31	-1,088,173	
期初基金餘額	3,018,000		3,127,444		109,444	3.63	4,215,617	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,626,000		4,273,253		2,647,253	162.81	3,127,444	

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)	-1,392,000	1,145,809	2,537,809	-182.31
812 調整非現金項目	-4,181,000	-386,449	3,794,551	-90.76
8124 流動負債淨增(淨減)	-4,181,000	-386,449	3,794,551	-90.76
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,573,000	759,360	6,332,360	-113.63
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		85,287	85,287	
8252 增加其他負債		85,287	85,287	
82C 增加其他資產		-113,003	-113,003	
82C1 增加其他資產		-113,003	-113,003	
82D 減少短期債務及其他負債	-811,000		811,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-811,000		811,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-811,000	-27,716	783,284	-96.58
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,384,000	731,644	7,115,644	-111.46
84 期初現金及約當現金	17,314,000	16,061,796	-1,252,204	-7.23
85 期末現金及約當現金	10,930,000	16,793,440	5,863,440	53.65

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6,770,394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	307,287,853	100.00	313,213,600	100.00	-5,925,747	-1.89
流動資產	16,793,440	5.47	16,061,796	5.13	731,644	4.56
現金	16,793,440	5.47	16,061,796	5.13	731,644	4.56
銀行存款	16,793,440	5.47	16,061,796	5.13	731,644	4.56
銀行存款-市庫存款	4,475,241	1.46	3,285,281	1.05	1,189,960	36.22
銀行存款-保管金專戶	9,769,919	3.18	10,144,288	3.24	-374,369	-3.69
銀行存款-教育儲蓄戶	236,620	0.08	251,843	0.08	-15,223	-6.04
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	695,764	0.23	739,620	0.24	-43,856	-5.93
銀行存款-午餐專戶	1,615,896	0.53	1,640,764	0.52	-24,868	-1.52
其他資產	290,494,413	94.53	297,151,804	94.87	-6,657,391	-2.24
什項資產	290,494,413	94.53	297,151,804	94.87	-6,657,391	-2.24
暫付及待結轉帳項	134,928	0.04	21,925	0.01	113,003	515.41
代管資產	290,359,485	94.49	297,129,879	94.86	-6,770,394	-2.28
代管資產-土地	290,359,485	94.49	297,129,879	94.86	-6,770,394	-2.28
合 計	307,287,853	100.00	313,213,600	100.00	-5,925,747	-1.89

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	303,014,600	98.61	310,086,156	99.00	-7,071,556	-2.28
流動負債	11,852,587	3.86	12,239,036	3.91	-386,449	-3.16
應付款項	11,852,587	3.86	12,239,036	3.91	-386,449	-3.16
應付代收款	11,650,599	3.79	12,081,199	3.86	-430,600	-3.56
應付費用	201,988	0.07	157,837	0.05	44,151	27.97
其他負債	291,162,013	94.75	297,847,120	95.09	-6,685,107	-2.24
什項負債	291,162,013	94.75	297,847,120	95.09	-6,685,107	-2.24
存入保證金	802,528	0.26	717,241	0.23	85,287	11.89
應付代管資產	290,359,485	94.49	297,129,879	94.86	-6,770,394	-2.28
基金餘額	4,273,253	1.39	3,127,444	1.00	1,145,809	36.64
基金餘額	4,273,253	1.39	3,127,444	1.00	1,145,809	36.64
基金餘額	4,273,253	1.39	3,127,444	1.00	1,145,809	36.64
累積餘額	4,273,253	1.39	3,127,444	1.00	1,145,809	36.64
合 計	307,287,853	100.00	313,213,600	100.00	-5,925,747	-1.89

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	157,941,000	162,564,957	4,623,957	2.93	
41 徵收及依法分配收入		3,500	3,500	0.00	
415 違規罰款收入		3,500	3,500	0.00	主要係午餐廠商違約記點罰款收入繳庫，收入情形難以估計所致。
45 財產收入	210,000	46,876	-163,124	-77.68	
451 財產處分收入	20,000	25,020	5,020	25.10	主要係報廢財產出售收入繳庫，收入情形難以估計所致。
452 租金收入	180,000	15,774	-164,226	-91.24	主要係場地租借收入繳庫，收入情形難以估計所致。
454 利息收入	10,000	6,082	-3,918	-39.18	主要係保管金等專戶之利息收入繳庫，收入情形難以估計所致。
46 政府撥入收入	157,691,000	161,010,304	3,319,304	2.10	
462 公庫撥款收入	157,691,000	161,010,304	3,319,304	2.10	
4Y 其他收入	40,000	1,504,277	1,464,277	3,660.69	
4YO 受贈收入	30,000	29,200	-800	-2.67	
4YY 雜項收入	10,000	1,475,077	1,465,077	14,650.77	主要係收回以前年度用人費用贖餘等，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	159,333,000	161,419,148	2,086,148	1.31	
53 國民教育計畫	132,880,000	135,356,608	2,476,608	1.86	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	125,288,000	128,844,824	3,556,824	2.84	
11 正式員額薪資	86,920,000	89,446,678	2,526,678	2.91	
113 職員薪金	85,310,000	87,885,958	2,575,958	3.02	
114 工員工資	1,610,000	1,560,720	-49,280	-3.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	940,399	140,399	17.55	
124 兼職人員酬金	800,000	940,399	140,399	17.55	
13 超時工作報酬	913,000	993,426	80,426	8.81	
131 加班費	913,000	993,426	80,426	8.81	
15 獎金	20,260,000	20,806,199	546,199	2.70	
151 考績獎金	9,400,000	9,683,146	283,146	3.01	
152 年終獎金	10,860,000	11,123,053	263,053	2.42	
16 退休及卹償金	7,745,000	7,898,208	153,208	1.98	
161 職員退休及離職金	7,745,000	7,898,208	153,208	1.98	
18 福利費	8,650,000	8,759,914	109,914	1.27	
181 分擔員工保險費	8,150,000	8,274,713	124,713	1.53	
183 傷病醫藥費		30,000	30,000		
18Y 其他福利費	500,000	455,201	-44,799	-8.96	
2 服務費用	6,277,000	5,331,507	-945,493	-15.06	
21 水電費	1,292,000	1,422,345	130,345	10.09	
212 工作場所電費	1,257,000	1,380,988	123,988	9.86	
214 工作場所水費	35,000	41,357	6,357	18.16	
22 郵電費	148,000	69,751	-78,249	-52.87	
221 郵費	12,000	6,070	-5,930	-49.42	
222 電話費	100,000	63,681	-36,319	-36.32	
224 數據通信費	36,000		-36,000	-100.00	
23 旅運費	60,000	28,480	-31,520	-52.53	
231 國內旅費	50,000	9,280	-40,720	-81.44	
235 貨物運費	10,000	19,200	9,200	92.00	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	146,180	66,180	82.73	
241 印刷及裝訂費	80,000	146,180	66,180	82.73	
25 修理保養及保固費	1,956,000	855,215	-1,100,785	-56.28	
251 土地改良物修護費	100,000	28,536	-71,464	-71.46	
252 一般房屋修護費	935,000	402,279	-532,721	-56.98	
255 機械及設備修護費	121,000	54,920	-66,080	-54.61	

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	26,125	-3,875	-12.92	
257 雜項設備修護費	770,000	343,355	-426,645	-55.41	
26 保險費	30,000	5,719	-24,281	-80.94	
26Y 其他保險費	30,000	5,719	-24,281	-80.94	
27 一般服務費	2,511,000	2,640,817	129,817	5.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,750	2,750		
279 外包費	501,000	500,810	-190	-0.04	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數500,810元。
27D 計時與計件人員酬金	1,794,000	1,925,127	131,127	7.31	行政助理5名，預算數1,794,000元，決算數1,924,217元。(含身心障礙未足額進用方案人員1名)。
27F 體育活動費	216,000	212,130	-3,870	-1.79	
28 專業服務費	102,000	65,000	-37,000	-36.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	53,000	19,400	-33,600	-63.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,000	39,400	400	1.03	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
28A 電腦軟體服務費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
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	1,029,000	940,101	-88,899	-8.64	
31 使用材料費	17,000	7,393	-9,607	-56.51	
312 燃料	7,000	7,393	393	5.61	
315 設備零件	10,000		-10,000	-100.00	
32 用品消耗	1,012,000	932,708	-79,292	-7.84	
321 辦公(事務)用品	143,000	170,932	27,932	19.53	
322 報章雜誌	30,000	41,220	11,220	37.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	170,000	107,085	-62,915	-37.01	
324 化學藥劑與實驗用品	19,000	8,825	-10,175	-53.55	
325 服裝	5,000	5,000			
326 食品	10,000	14,000	4,000	40.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	37,844	17,844	89.22	
32Y 其他用品消耗	615,000	547,802	-67,198	-10.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費		10,800	10,800		
45 雜項設備租金		10,800	10,800		
451 雜項設備租金		10,800	10,800		

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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		1,351	1,351		
64 消費與行為稅		751	751		
644 營業稅		751	751		
66 規費		600	600		
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	286,000	228,025	-57,975	-20.27	
71 會費	4,000	7,807	3,807	95.18	
712 學術團體會費	2,000	5,807	3,807	190.35	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	82,000	81,600	-400	-0.49	
726 獎助學員生給與	82,000	81,600	-400	-0.49	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180,000	131,618	-48,382	-26.88	
743 獎勵費用	60,000	46,000	-14,000	-23.33	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	61,618	-34,382	-35.81	
75 競賽及交流活動費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
751 技能競賽	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
5L 一般行政管理計畫	26,082,000	25,848,740	-233,260	-0.89	
1 用人費用	26,082,000	25,848,740	-233,260	-0.89	
15 獎金		10,000	10,000		
15Y 其他獎金		10,000	10,000		
16 退休及卹償金	24,602,000	24,438,923	-163,077	-0.66	
161 職員退休及離職金	24,602,000	24,438,923	-163,077	-0.66	
18 福利費	1,480,000	1,399,817	-80,183	-5.42	
18Y 其他福利費	1,480,000	1,399,817	-80,183	-5.42	
5M 建築及設備計畫	371,000	213,800	-157,200	-42.37	主要係收支對列項目短收致無法支用及依業務需求擲節開支所致，嗣後核實編列預算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	371,000	213,800	-157,200	-42.37	
51 購建固定資產	371,000	213,800	-157,200	-42.37	
514 購置機械及設備	80,000	162,300	82,300	102.88	
515 購置交通及運輸設備	151,000	28,000	-123,000	-81.46	
516 購置雜項設備	140,000	23,500	-116,500	-83.21	

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
<b>資產</b>	274,681,318	141,492,457	371,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,578,283	16,452,247	
房屋及建築	235,798,832	108,362,518	
機械及設備	10,237,336	6,418,352	168,000
交通及運輸設備	1,580,794	1,341,836	149,000
雜項設備	10,486,073	8,917,504	54,000
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：

機械及設備：預算內購置162,300元、應付代收款購置281,300元；以前年度財產報廢352,441元。

交通及運輸設備：預算內購置28,000元；以前年度財產報廢25,000元。

雜項設備：預算內購置23,500元、應付代收款購置149,000元、教育局補助1,204,020元；以前年度財產報廢948,482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		
1,848,120		1,325,923	5,278,156	128,432,902
				126,036
			4,218,570	123,217,744
443,600		352,441	924,635	2,985,508
28,000		25,000	38,447	203,511
1,376,520		948,482	96,504	1,900,103

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		80,000		88,000	168,000	162,300	-5,700	
機械及設備		80,000		88,000	168,000	162,300	-5,700	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		151,000		-2,000	149,000	28,000	-121,000	
交通及運輸設備		151,000		-2,000	149,000	28,000	-121,000	
購建中固定資產								
雜項設備		140,000		-86,000	54,000	23,500	-30,500	
雜項設備		140,000		-86,000	54,000	23,500	-30,500	
購建中固定資產								
合 計		371,000			371,000	213,800	-157,200	



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	108	111	3	
職員	104	107	3	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1人及臺中市政府108.8.8府授教小字第1080188327號函核定增加教師員額2人。
技工	2	1	-1	
工友	2	3	1	依據臺中市政府108.6.24府授秘總字第1080147079號函同意技工、工友預算員額總數內由他校工友轉化移撥1人。
合 計	108	111	3	

填表說明：行政助理5名(含身心障礙未足額進用方案人員1名)，警衛外包1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	86,920,000		913,000		20,260,000	7,745,000		8,650,000		124,488,000	800,000	125,288,000
正式人員	86,920,000		913,000		20,260,000	7,745,000		8,650,000		124,488,000		124,488,000
兼任人員											800,000	800,000
一般行政管理計畫						24,602,000		1,480,000		26,082,000		26,082,000
正式人員								1,480,000		1,480,000		1,480,000
其他人員						24,602,000				24,602,000		24,602,000
合 計	86,920,000		913,000		20,260,000	32,347,000		10,130,000		150,570,000	800,000	151,370,000

行政助理預算數1,794,000元，決算數1,924,217元(含身心障礙未足額進用方案人員)；警衛外包預算數501,000元，決算數500,810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10,860,000元，決算數11,123,053元，合計115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9,400,000元，決算數9,683,146元，合計101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
89,446,678		993,426		20,806,199	7,898,208		8,759,914		127,904,425	940,399	128,844,824
89,446,678		993,426		20,806,199	7,898,208		8,759,914		127,904,425		127,904,425
				10,000	24,438,923		1,399,817		25,848,740	940,399	940,399
							1,399,817		1,399,817		1,399,817
				10,000	24,438,923				24,448,923		24,448,923
89,446,678		993,426		20,816,199	32,337,131		10,159,731		153,753,165	940,399	154,693,564

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			159,333,000		161,419,148		2,086,148	1.31	
國民教育計畫			132,880,000		135,356,608		2,476,608	1.86	
一般行政管理 計畫			26,082,000		25,848,740		-233,260	-0.89	
建築及設備計 畫			371,000		213,800		-157,200	-42.37	主要係收支對列項 目短收致無法支用 及依業務需求擷節 開支所致，嗣後核 實編列預算。

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	151,370,000	154,693,564	3,323,564	2.20
11 正式員額薪資	86,920,000	89,446,678	2,526,678	2.91
113 職員薪金	85,310,000	87,885,958	2,575,958	3.02
114 工員工資	1,610,000	1,560,720	-49,280	-3.06
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	940,399	140,399	17.55
124 兼職人員酬金	800,000	940,399	140,399	17.55
13 超時工作報酬	913,000	993,426	80,426	8.81
131 加班費	913,000	993,426	80,426	8.81
15 獎金	20,260,000	20,816,199	556,199	2.75
151 考績獎金	9,400,000	9,683,146	283,146	3.01
152 年終獎金	10,860,000	11,123,053	263,053	2.42
15Y 其他獎金	0	10,000	10,000	0.00
16 退休及卹償金	32,347,000	32,337,131	-9,869	-0.03
161 職員退休及離職金	32,347,000	32,337,131	-9,869	-0.03
18 福利費	10,130,000	10,159,731	29,731	0.29
181 分擔員工保險費	8,150,000	8,274,713	124,713	1.53
183 傷病醫藥費	0	30,000	30,000	0.00
18Y 其他福利費	1,980,000	1,855,018	-124,982	-6.31
2 服務費用	6,277,000	5,331,507	-945,493	-15.06
21 水電費	1,292,000	1,422,345	130,345	10.09
212 工作場所電費	1,257,000	1,380,988	123,988	9.86
214 工作場所水費	35,000	41,357	6,357	18.16
22 郵電費	148,000	69,751	-78,249	-52.87
221 郵費	12,000	6,070	-5,930	-49.42
222 電話費	100,000	63,681	-36,319	-36.32
224 數據通信費	36,000	0	-36,000	-100.00
23 旅運費	60,000	28,480	-31,520	-52.53
231 國內旅費	50,000	9,280	-40,720	-81.44
235 貨物運費	10,000	19,200	9,200	92.00
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	146,180	66,180	82.73
241 印刷及裝訂費	80,000	146,180	66,180	82.73
25 修理保養及保固費	1,956,000	855,215	-1,100,785	-56.28
251 土地改良物修護費	100,000	28,536	-71,464	-71.46
252 一般房屋修護費	935,000	402,279	-532,721	-56.98
255 機械及設備修護費	121,000	54,920	-66,080	-54.61
256 交通及運輸設備修護費	30,000	26,125	-3,875	-12.92
257 雜項設備修護費	770,000	343,355	-426,645	-55.41
26 保險費	30,000	5,719	-24,281	-80.94
26Y 其他保險費	30,000	5,719	-24,281	-80.94
27 一般服務費	2,511,000	2,640,817	129,817	5.17
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	2,750	2,750	0.00
279 外包費	501,000	500,810	-190	-0.04
27D 計時與計件人員酬金	1,794,000	1,925,127	131,127	7.31
27F 體育活動費	216,000	212,130	-3,870	-1.79

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	102,000	65,000	-37,000	-36.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	53,000	19,400	-33,600	-63.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,000	39,400	400	1.03
288 委託考選訓練費	0	3,200	3,200	0.00
28A 電腦軟體服務費	10,000	3,000	-7,000	-70.00
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	1,029,000	940,101	-88,899	-8.64
31 使用材料費	17,000	7,393	-9,607	-56.51
312 燃料	7,000	7,393	393	5.61
315 設備零件	10,000	0	-10,000	-100.00
32 用品消耗	1,012,000	932,708	-79,292	-7.84
321 辦公(事務)用品	143,000	170,932	27,932	19.53
322 報章雜誌	30,000	41,220	11,220	37.40
323 農業與園藝用品及環境美化費	170,000	107,085	-62,915	-37.01
324 化學藥劑與實驗用品	19,000	8,825	-10,175	-53.55
325 服裝	5,000	5,000	0	0.00
326 食品	10,000	14,000	4,000	40.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	37,844	17,844	89.22
32Y 其他用品消耗	615,000	547,802	-67,198	-10.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	10,800	10,800	0.00
45 雜項設備租金	0	10,800	10,800	0.00
451 雜項設備租金	0	10,800	10,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	371,000	213,800	-157,200	-42.37
51 購建固定資產	371,000	213,800	-157,200	-42.37
514 購置機械及設備	80,000	162,300	82,300	102.88
515 購置交通及運輸設備	151,000	28,000	-123,000	-81.46
516 購置雜項設備	140,000	23,500	-116,500	-83.21
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,351	1,351	0.00
64 消費與行為稅	0	751	751	0.00
644 營業稅	0	751	751	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	286,000	228,025	-57,975	-20.27
71 會費	4,000	7,807	3,807	95.18
712 學術團體會費	2,000	5,807	3,807	190.35
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	82,000	81,600	-400	-0.49
726 獎助學員生給與	82,000	81,600	-400	-0.49
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180,000	131,618	-48,382	-26.88
743 獎勵費用	60,000	46,000	-14,000	-23.33
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000	0	0.00

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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	61,618	-34,382	-35.81
75 競賽及交流活動費	20,000	7,000	-13,000	-65.00
751 技能競賽	20,000	7,000	-13,000	-65.00
合 計	159,333,000	161,419,148	2,086,148	1.31

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,847,000	1,944,527	97,527	5.28	
27D 計時與計件人員酬金	1,794,000	1,925,127	131,127	7.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	53,000	19,400	-33,600	-63.40	



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。	