

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)

臺中市立成功國民中學編

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 05232-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05232-5	頁
二、現金流量表	第 05232-6	頁
三、平衡表	第 05232-7	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05232-10	頁
二、基金用途明細表	第 05232-11	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 05232-15	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 05232-18	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 05232-19	頁
十、用人費用彙計表	第 05232-20	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 05232-22	頁
十三、各項費用彙計表	第 05232-23	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05232-26	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 05232-27	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 05232-28	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 184,257,000 元，決算數 189,138,906 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 51 班，體育班 3 班，特教資源班 1 班，資優班 2 班，學生人數共 1,493 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 51 班，體育班 3 班，特教資源班 1 班，資優班 1 班，學生人數共 1,469 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 42,002,000 元，決算數 44,597,314 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 2,285,000 元，決算數 715,742 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；辦理本校老舊校舍整建工程等。

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 239,208,040 元，較預算數 228,544,000 元，增加 10,664,040 元，計增 4.67%。

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 600 元，較預算數 0 元，增加 600 元。

主要係因：採購罰款收入，依實收數繳庫所致。

2. 財產處分收入：決算數 8,927 元，較預算數 0 元，增加 8,927 元。

主要係因：報廢財產處分收入，依實收數繳庫所致。

3. 租金收入：決算數 37,725 元，較預算數 120,000 元，減少 82,275 元，計減 68.56%。

主要係因：租金收入繳少，依實收數繳庫所致。

4. 利息收入：決算數 4,132 元，較預算數 10,000 元，減少 5,868 元，計減 58.68%。

主要係因：公庫利息收入減少，依實收數繳庫所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 237,187,240 元，較預算數 228,359,000 元，增加 8,828,240

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

元，計增 3.87%。

主要係因：員工薪津、退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 受贈收入：決算數 6,000 元，較預算數 5,000 元，增加 1,000 元，計增 20%。

主要係因：本校畢業典禮各界捐款收入，依實收數繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 1,963,416 元，較預算數 50,000 元，增加 1,913,416 元，計增 3,826.83%。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收金收入，依實收數繳庫所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 234,451,962 元，較預算數 228,544,000 元，增加 5,907,962 元，計增 2.59%。

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 189,138,906 元，較預算數 184,257,000 元，增加 4,881,906 元，計增 2.65%。

主要係因：用人費用增加依實際需要辦理支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 44,597,314 元，較預算數 42,002,000 元，增加 2,595,314 元，計增 6.18%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要辦理支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 715,742 元，較預算數 2,285,000 元，減少 1,569,258 元，計減 68.68%。

主要係因：辦理新建工程規畫執行中尚未支付所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 4,756,078 元，較預算數 0 元，增加賸餘 4,756,078 元。

主要係因：用人費用增撥款賸餘、擲節開支以及辦理新建工程規畫中尚未支付所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 8,418,622 元。

其他活動之淨現金流出 4,820,223 元。

本年度現金及約當現金之淨增 3,598,399 元。

期初現金及約當現金 40,411,816 元。

期末現金及約當現金 44,010,215 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額本年度決算數為 152,463,749 元。包括：

1. 流動資產本年度決算數 44,010,215 元，較上年度決算數 40,411,816 元，增加 3,598,399 元。

主要係因：市庫存款增加為用人費用增撥款賸餘及建築及設備計畫辦理保留所致。

2. 其他資產本年度決算數 108,453,534 元，較上年度決算數 118,170,676 元，減少 9,717,142 元。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

主要係因：代管資產-土地地價調整減值所致。

(二)負債總額本年度決算數為 143,459,058 元，包括：

1. 流動負債本年度決算數 31,274,182 元，較上年度決算數 27,611,638 元，增加 3,662,544 元。

主要係因：應付代收款各項補助尚未支付數增加所致。

2. 其他負債本年度決算數 112,184,876 元，較上年度決算數 126,722,241 元，減少 14,537,365 元。

主要係因：應付代管資產-土地地價調整減值所致。

(三)基金餘額本年度決算數 9,004,691 元，較上年度決算數 4,248,613 元，增加 4,756,078 元。

主要係因：用人費用增撥款賸餘及建築及設備計畫工程辦理保留所致。

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 451,700,781 元，以前年度累計折舊(耗)91,136,284 元。

2. 109 年度增加數 10,540,830 元，係機械及設備 5,104,462 元，交通及運輸設備 913,859 元，雜項設備 3,985,642 元，購建中固定資產 520,867 元，電腦軟體 16,000 元。

3. 109 年度減少數 33,297,189 元，係房屋及建築 29,938,511 元，機械及設備 1,816,249 元，交通及運輸設備 179,500 元，雜項設備 766,828 元，購建中固定資產 594,517 元，電腦軟體 1,584 元。

4. 109 年度累計折舊(耗)減少數 7,906,800 元。

5. 期末帳面金額 345,714,938 元，係土地改良物 5,147,362 元，房屋及建築 222,854,139 元，機械及設備 7,161,243 元，交通及運輸設備 1,167,324 元，雜項設備 9,966,916 元，購建中固定資產 99,403,538 元，電腦軟體 14,416 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	8,900,000
臺中市政府教育局109.9.11中市教中字第1090079721號函	國民教育計畫	439,000
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	2,595,314

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市政府教育局 109.9.11 中市教中字第 1090079721 號函	擴充改良房屋建築及設備	520,867

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	228,544,000	100.00	239,208,040	100.00	10,664,040	4.67	230,549,796	100.00
41 徵收及依法分配收入			600	0.00	600	0.00		
415 違規罰款收入			600	0.00	600	0.00		
45 財產收入	130,000	0.06	50,784	0.02	-79,216	-60.94	83,592	0.04
451 財產處分收入			8,927	0.00	8,927	0.00	8,729	0.00
452 租金收入	120,000	0.05	37,725	0.02	-82,275	-68.56	66,771	0.03
454 利息收入	10,000	0.00	4,132	0.00	-5,868	-58.68	8,092	0.00
46 政府撥入收入	228,359,000	99.92	237,187,240	99.16	8,828,240	3.87	229,838,188	99.69
462 公庫撥款收入	228,359,000	99.92	237,187,240	99.16	8,828,240	3.87	229,838,188	99.69
4Y 其他收入	55,000	0.02	1,969,416	0.82	1,914,416	3,480.76	628,016	0.27
4Y0 受贈收入	5,000	0.00	6,000	0.00	1,000	20.00	6,000	0.00
4YY 雜項收入	50,000	0.02	1,963,416	0.82	1,913,416	3,826.83	622,016	0.27
5 基金用途	228,544,000	100.00	234,451,962	100.00	5,907,962	2.59	245,228,079	100.00
53 國民教育計畫	184,257,000	80.62	189,138,906	80.67	4,881,906	2.65	186,029,424	75.86
5L 一般行政管理計畫	42,002,000	18.38	44,597,314	19.02	2,595,314	6.18	44,701,753	18.23
5M 建築及設備計畫	2,285,000	1.00	715,742	0.31	-1,569,258	-68.68	14,496,902	5.91
購建固定資產	2,285,000	1.00	715,742	0.31	-1,569,258	-68.68	14,496,902	5.91
本期賸餘 (短絀-)			4,756,078		4,756,078	0.00	-14,678,283	
期初基金餘額	18,927,000		4,248,613		-14,678,387	-77.55	18,926,896	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,927,000		9,004,691		-9,922,309	-52.42	4,248,613	

填表說明：本年度決算數含本年度奉准先行辦理數520,867元。

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)		4,756,078	4,756,078	
812 調整非現金項目	-540,000	3,662,544	4,202,544	-778.25
8124 流動負債淨增(淨減)	-540,000	3,662,544	4,202,544	-778.25
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-540,000	8,418,622	8,958,622	-1,659.00
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	44,000		-44,000	-100.00
8241 減少其他資產	44,000		-44,000	-100.00
82C 增加其他資產		-1,428,512	-1,428,512	
82C1 增加其他資產		-1,428,512	-1,428,512	
82D 減少短期債務及其他負債	-492,000	-3,391,711	-2,899,711	589.37
82D2 減少其他負債	-492,000	-3,391,711	-2,899,711	589.37
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-448,000	-4,820,223	-4,372,223	975.94
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-988,000	3,598,399	4,586,399	-464.21
84 期初現金及約當現金	56,084,000	40,411,816	-15,672,184	-27.94
85 期末現金及約當現金	55,096,000	44,010,215	-11,085,785	-20.12

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11,145,654元。

平衡表

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	152,463,749	100.00	158,582,492	100.00	-6,118,743	-3.86
流動資產	44,010,215	28.87	40,411,816	25.48	3,598,399	8.90
現金	44,010,215	28.87	40,411,816	25.48	3,598,399	8.90
銀行存款	44,010,215	28.87	40,411,816	25.48	3,598,399	8.90
銀行存款-市庫存款	13,013,277	8.54	9,150,337	5.77	3,862,940	42.22
銀行存款-保管金專戶	27,140,976	17.80	27,802,474	17.53	-661,498	-2.38
銀行存款-教育儲蓄戶	1,089,815	0.71	733,485	0.46	356,330	48.58
銀行存款-午餐專戶	2,766,147	1.81	2,725,520	1.72	40,627	1.49
其他資產	108,453,534	71.13	118,170,676	74.52	-9,717,142	-8.22
什項資產	108,453,534	71.13	118,170,676	74.52	-9,717,142	-8.22
暫付及待結轉帳項	1,910,216	1.25	481,704	0.30	1,428,512	296.55
代管資產	106,543,318	69.88	117,688,972	74.21	-11,145,654	-9.47
代管資產-土地	106,543,318	69.88	117,688,972	74.21	-11,145,654	-9.47
合 計	152,463,749	100.00	158,582,492	100.00	-6,118,743	-3.86

信託代理與保證資產

3,143,615

保證品

3,143,615

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	143,459,058	94.09	154,333,879	97.32	-10,874,821	-7.05
流動負債	31,274,182	20.51	27,611,638	17.41	3,662,544	13.26
應付款項	31,274,182	20.51	27,611,638	17.41	3,662,544	13.26
應付代收款	27,265,596	17.88	22,709,914	14.32	4,555,682	20.06
應付工程款	4,008,586	2.63	4,901,724	3.09	-893,138	-18.22
其他負債	112,184,876	73.58	126,722,241	79.91	-14,537,365	-11.47
什項負債	112,184,876	73.58	126,722,241	79.91	-14,537,365	-11.47
存入保證金	5,641,558	3.70	9,033,269	5.70	-3,391,711	-37.55
應付代管資產	106,543,318	69.88	117,688,972	74.21	-11,145,654	-9.47
基金餘額	9,004,691	5.91	4,248,613	2.68	4,756,078	111.94
基金餘額	9,004,691	5.91	4,248,613	2.68	4,756,078	111.94
基金餘額	9,004,691	5.91	4,248,613	2.68	4,756,078	111.94
累積餘額	9,004,691	5.91	4,248,613	2.68	4,756,078	111.94
合 計	152,463,749	100.00	158,582,492	100.00	-6,118,743	-3.86

信託代理與保證負債

3,143,615

應付保證品

3,143,615

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	228,544,000	239,208,040	10,664,040	4.67	
41 徵收及依法分配收入		600	600	0.00	
415 違規罰款收入		600	600	0.00	主要係採購罰款收入，依實收數繳庫。
45 財產收入	130,000	50,784	-79,216	-60.94	
451 財產處分收入		8,927	8,927	0.00	主要係報廢財產處分收入，依實收數繳庫。
452 租金收入	120,000	37,725	-82,275	-68.56	主要係本校場地租借收入，實際情形難以估計，依實際數繳庫。
454 利息收入	10,000	4,132	-5,868	-58.68	主要係年度利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	228,359,000	237,187,240	8,828,240	3.87	
462 公庫撥款收入	228,359,000	237,187,240	8,828,240	3.87	
4Y 其他收入	55,000	1,969,416	1,914,416	3,480.76	
4YO 受贈收入	5,000	6,000	1,000	20.00	主要係本校畢業典禮各界捐款收入，依實際數繳庫。
4YY 雜項收入	50,000	1,963,416	1,913,416	3,826.83	主要係收回以前年度用人費用及資源回收金收入，依實際數繳庫。

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	228,544,000	234,451,962	5,907,962	2.59	
53 國民教育計畫	184,257,000	189,138,906	4,881,906	2.65	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校舍窗簾安裝，核准文號詳如總說明六、其他。
1 用人費用	175,954,000	181,069,284	5,115,284	2.91	
11 正式員額薪資	118,200,000	125,064,616	6,864,616	5.81	
113 職員薪金	116,200,000	123,886,636	7,686,636	6.62	
114 工員工資	2,000,000	1,177,980	-822,020	-41.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,729,000	2,882,280	-2,846,720	-49.69	
124 兼職人員酬金	5,729,000	2,882,280	-2,846,720	-49.69	
13 超時工作報酬	1,425,000	1,229,176	-195,824	-13.74	
131 加班費	1,425,000	1,229,176	-195,824	-13.74	
15 獎金	28,000,000	28,531,109	531,109	1.90	
151 考績獎金	13,000,000	13,131,673	131,673	1.01	
152 年終獎金	15,000,000	15,399,436	399,436	2.66	
16 退休及卹償金	10,000,000	10,862,938	862,938	8.63	
161 職員退休及離職金	10,000,000	10,862,938	862,938	8.63	
18 福利費	12,600,000	12,499,165	-100,835	-0.80	
181 分擔員工保險費	12,000,000	11,785,865	-214,135	-1.78	
183 傷病醫藥費		114,000	114,000		
18Y 其他福利費	600,000	599,300	-700	-0.12	
2 服務費用	5,747,000	5,468,703	-278,297	-4.84	
21 水電費	1,310,000	1,222,390	-87,610	-6.69	
212 工作場所電費	1,200,000	1,091,581	-108,419	-9.03	
214 工作場所水費	110,000	130,809	20,809	18.92	
22 郵電費	242,000	202,367	-39,633	-16.38	
221 郵費	50,000	39,200	-10,800	-21.60	
222 電話費	120,000	123,167	3,167	2.64	
224 數據通信費	72,000	40,000	-32,000	-44.44	
23 旅運費	87,000	34,546	-52,454	-60.29	
231 國內旅費	87,000	34,546	-52,454	-60.29	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	213,741	113,741	113.74	
241 印刷及裝訂費	100,000	213,741	113,741	113.74	
25 修理保養及保固費	1,011,000	886,946	-124,054	-12.27	
251 土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	250,000	362,891	112,891	45.16	
255 機械及設備修護費	256,000	116,105	-139,895	-54.65	

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	151,000	100,148	-50,852	-33.68	
257 雜項設備修護費	254,000	307,802	53,802	21.18	
26 保險費	25,000	18,659	-6,341	-25.36	
264 交通及運輸設備保險費	3,000	4,031	1,031	34.37	
26Y 其他保險費	22,000	14,628	-7,372	-33.51	
27 一般服務費	2,655,000	2,532,126	-122,874	-4.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,871	-129	-6.45	
279 外包費	1,503,000	1,503,000			警衛外包3名，預算數1,503,000元，決算數1,503,000元。
27D 計時與計件人員酬金	828,000	740,056	-87,944	-10.62	行政助理2名，預算數828,000元，決算數740,056元。
27F 體育活動費	322,000	287,199	-34,801	-10.81	
28 專業服務費	191,000	235,694	44,694	23.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64,000	38,794	-25,206	-39.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	63,060	4,060	6.88	
288 委託考選訓練費	12,000	11,300	-700	-5.83	
289 試務甄選費		3,500	3,500		
28A 電腦軟體服務費	56,000	119,040	63,040	112.57	
29 公共關係費	126,000	122,234	-3,766	-2.99	
291 公共關係費	126,000	122,234	-3,766	-2.99	
3 材料及用品費	1,807,000	1,856,630	49,630	2.75	
31 使用材料費	101,000	110,617	9,617	9.52	
312 燃料	51,000	41,302	-9,698	-19.02	
315 設備零件	50,000	69,315	19,315	38.63	
32 用品消耗	1,706,000	1,746,013	40,013	2.35	
321 辦公(事務)用品	800,000	1,018,570	218,570	27.32	
322 報章雜誌	30,000	16,190	-13,810	-46.03	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	89,580	-10,420	-10.42	
324 化學藥劑與實驗用品	90,000	70,830	-19,170	-21.30	
326 食品	30,000	29,705	-295	-0.98	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	19,265	-10,735	-35.78	
32Y 其他用品消耗	626,000	501,873	-124,127	-19.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
451 雜項設備租金	36,000		-36,000	-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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,610	610	3.39	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	7,380	380	5.43	
661 行政規費與強制費	1,000	750	-250	-25.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,630	630	10.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	695,000	725,679	30,679	4.41	
71 會費	32,000	23,610	-8,390	-26.22	
712 學術團體會費	30,000	21,610	-8,390	-27.97	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	255,000	259,200	4,200	1.65	
726 獎助學員生給與	255,000	259,200	4,200	1.65	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000	216,340	26,340	13.86	
743 獎勵費用	48,000	66,000	18,000	37.50	
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	130,000	138,340	8,340	6.42	
75 競賽及交流活動費	218,000	226,529	8,529	3.91	
751 技能競賽	218,000	226,529	8,529	3.91	
5L 一般行政管理計畫	42,002,000	44,597,314	2,595,314	6.18	超支併決算原因係退休金、撫卹金不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
1 用人費用	42,002,000	44,597,314	2,595,314	6.18	
15 獎金		90,000	90,000		
15Y 其他獎金		90,000	90,000		
16 退休及卹償金	39,771,000	42,652,099	2,881,099	7.24	
161 職員退休及離職金	39,171,000	42,207,130	3,036,130	7.75	
163 卹償金	600,000	444,969	-155,031	-25.84	
18 福利費	2,231,000	1,855,215	-375,785	-16.84	
18Y 其他福利費	2,231,000	1,855,215	-375,785	-16.84	
5M 建築及設備計畫	2,285,000	715,742	-1,569,258	-68.68	1.主要係因新建工程業務單位規畫執行中尚未完成核銷所致。 2.購建固定資產:可用預算數:法定預算數2,285,000元，本年度奉准先行辦理數520,867元。決算數:法定預算數194,875元，本年度奉准先行辦理數520,867元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,285,000	715,742	-1,569,258	-68.68	
51 購建固定資產	2,285,000	715,742	-1,569,258	-68.68	

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,000,000	520,867	-1,479,133	-73.96	
514 購置機械及設備	136,000	28,499	-107,501	-79.04	
515 購置交通及運輸設備	29,000	44,350	15,350	52.93	
516 購置雜項設備	120,000	122,026	2,026	1.69	

長期投資、固定資產、遞耗資產
及無形資產變動表

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	451,700,781	91,136,284	2,805,867
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,855,599	9,648,249	
房屋及建築	302,540,886	59,880,191	2,520,867
機械及設備	13,594,746	9,878,005	117,000
交通及運輸設備	1,989,463	1,617,921	45,000
雜項設備	18,242,899	10,111,918	123,000
購建中固定資產	99,477,188		
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：預算內增加28,499元。教育局補助5,075,963元。報廢1,718,249元。預算外移撥出98,000元。

交通及運輸設備：預算內增加44,350元。教育局補助869,509元。報廢179,500元。

雜項設備：預算內增加122,026元。預算外以前年度購建中固定資產轉列雜項設備594,517元。教育局補助3,269,099元。報廢731,828元，預算外移撥出35,000元。

購建中固定資產：預算內補辦預算增加520,867元。預算外以前年度購建中固定資產轉列雜項設備594,517元。

電腦軟體：應付代收款購置16,000元。攤銷1,584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		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	預 算 數			
10,540,830		33,297,189	-7,906,800	345,714,938
			1,059,988	5,147,362
		29,938,511	-10,131,955	222,854,139
5,104,462		1,816,249	-156,289	7,161,243
913,859		179,500	-61,423	1,167,324
3,985,642		766,828	1,382,879	9,966,916
520,867		594,517		99,403,538
16,000		1,584		14,416

註：2.預算數包括本年度奉准先行辦理數520,867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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		2,000,000	520,867		2,520,867	520,867	-2,000,000	2,000,000
房屋及建築		2,000,000	520,867		2,520,867		-2,520,867	2,000,000
購建中固定資產						520,867	520,867	
機械及設備		136,000		-19,000	117,000	28,499	-88,501	
機械及設備		136,000		-19,000	117,000	28,499	-88,501	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		29,000		16,000	45,000	44,350	-650	
交通及運輸設備		29,000		16,000	45,000	44,350	-650	
購建中固定資產								
雜項設備		120,000		3,000	123,000	122,026	-974	
雜項設備		120,000		3,000	123,000	122,026	-974	
購建中固定資產								
合 計		2,285,000	520,867		2,805,867	715,742	-2,090,125	2,000,000

109年度保留數2,000,000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	161	158	-3	
職員	158	155	-3	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	161	158	-3	

填表說明：行政助理2名，警衛外包3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										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	118,200,000		1,425,000		28,000,000	10,000,000		12,600,000		170,225,000	5,729,000	175,954,000
正式人員	118,200,000		1,425,000		28,000,000	10,000,000		12,600,000		170,225,000		170,225,000
兼任人員											5,729,000	5,729,000
一般行政管理計畫						39,771,000		2,231,000		42,002,000		42,002,000
正式人員								2,231,000		2,231,000		2,231,000
其他人員						39,771,000				39,771,000		39,771,000
合 計	118,200,000		1,425,000		28,000,000	49,771,000		14,831,000		212,227,000	5,729,000	217,956,000

行政助理預算數828,000元，決算數740,056元；警衛外包預算數1,503,000元，決算數1,503,000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15,000,000元，決算數15,399,436元，合計163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13,000,000元，決算數13,131,673元，合計132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90,000元，合計8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
125,064,616		1,229,176		28,531,109	10,862,938		12,499,165		178,187,004	2,882,280	181,069,284
125,064,616		1,229,176		28,531,109	10,862,938		12,499,165		178,187,004		178,187,004
				90,000	42,652,099		1,855,215		44,597,314	2,882,280	2,882,280
							1,855,215		1,855,215		1,855,215
				90,000	42,652,099				42,742,099		42,742,099
125,064,616		1,229,176		28,621,109	53,515,037		14,354,380		222,784,318	2,882,280	225,666,598

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			228,544,000		234,451,962		5,907,962	2.59	
國民教育計畫			184,257,000		189,138,906		4,881,906	2.65	
一般行政管理 計畫			42,002,000		44,597,314		2,595,314	6.18	
建築及設備計 畫			2,285,000		715,742		-1,569,258	-68.68	1.法定預算 數2,285,000元，奉 准先行辦理 數520,867元。2.主 要係新建工程規畫 執行中尚未完成核 銷所致。

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	217,956,000	225,666,598	7,710,598	3.54
11 正式員額薪資	118,200,000	125,064,616	6,864,616	5.81
113 職員薪金	116,200,000	123,886,636	7,686,636	6.62
114 工員工資	2,000,000	1,177,980	-822,020	-41.10
12 聘僱及兼職人員薪資	5,729,000	2,882,280	-2,846,720	-49.69
124 兼職人員酬金	5,729,000	2,882,280	-2,846,720	-49.69
13 超時工作報酬	1,425,000	1,229,176	-195,824	-13.74
131 加班費	1,425,000	1,229,176	-195,824	-13.74
15 獎金	28,000,000	28,621,109	621,109	2.22
151 考績獎金	13,000,000	13,131,673	131,673	1.01
152 年終獎金	15,000,000	15,399,436	399,436	2.66
15Y 其他獎金	0	90,000	90,000	0.00
16 退休及卹償金	49,771,000	53,515,037	3,744,037	7.52
161 職員退休及離職金	49,171,000	53,070,068	3,899,068	7.93
163 卹償金	600,000	444,969	-155,031	-25.84
18 福利費	14,831,000	14,354,380	-476,620	-3.21
181 分擔員工保險費	12,000,000	11,785,865	-214,135	-1.78
183 傷病醫藥費	0	114,000	114,000	0.00
18Y 其他福利費	2,831,000	2,454,515	-376,485	-13.30
2 服務費用	5,747,000	5,468,703	-278,297	-4.84
21 水電費	1,310,000	1,222,390	-87,610	-6.69
212 工作場所電費	1,200,000	1,091,581	-108,419	-9.03
214 工作場所水費	110,000	130,809	20,809	18.92
22 郵電費	242,000	202,367	-39,633	-16.38
221 郵費	50,000	39,200	-10,800	-21.60
222 電話費	120,000	123,167	3,167	2.64
224 數據通信費	72,000	40,000	-32,000	-44.44
23 旅運費	87,000	34,546	-52,454	-60.29
231 國內旅費	87,000	34,546	-52,454	-60.29
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	213,741	113,741	113.74
241 印刷及裝訂費	100,000	213,741	113,741	113.74
25 修理保養及保固費	1,011,000	886,946	-124,054	-12.27
251 土地改良物修護費	100,000	0	-100,000	-100.00
252 一般房屋修護費	250,000	362,891	112,891	45.16
255 機械及設備修護費	256,000	116,105	-139,895	-54.65
256 交通及運輸設備修護費	151,000	100,148	-50,852	-33.68
257 雜項設備修護費	254,000	307,802	53,802	21.18
26 保險費	25,000	18,659	-6,341	-25.36
264 交通及運輸設備保險費	3,000	4,031	1,031	34.37
26Y 其他保險費	22,000	14,628	-7,372	-33.51
27 一般服務費	2,655,000	2,532,126	-122,874	-4.63
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,871	-129	-6.45
279 外包費	1,503,000	1,503,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	828,000	740,056	-87,944	-10.62

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	%
27F 體育活動費	322,000	287,199	-34,801	-10.81
28 專業服務費	191,000	235,694	44,694	23.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64,000	38,794	-25,206	-39.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,000	63,060	4,060	6.88
288 委託考選訓練費	12,000	11,300	-700	-5.83
289 試務甄選費	0	3,500	3,500	0.00
28A 電腦軟體服務費	56,000	119,040	63,040	112.57
29 公共關係費	126,000	122,234	-3,766	-2.99
291 公共關係費	126,000	122,234	-3,766	-2.99
3 材料及用品費	1,807,000	1,856,630	49,630	2.75
31 使用材料費	101,000	110,617	9,617	9.52
312 燃料	51,000	41,302	-9,698	-19.02
315 設備零件	50,000	69,315	19,315	38.63
32 用品消耗	1,706,000	1,746,013	40,013	2.35
321 辦公(事務)用品	800,000	1,018,570	218,570	27.32
322 報章雜誌	30,000	16,190	-13,810	-46.03
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	89,580	-10,420	-10.42
324 化學藥劑與實驗用品	90,000	70,830	-19,170	-21.30
326 食品	30,000	29,705	-295	-0.98
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	19,265	-10,735	-35.78
32Y 其他用品消耗	626,000	501,873	-124,127	-19.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	0	-36,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	0	-36,000	-100.00
451 雜項設備租金	36,000	0	-36,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,285,000	715,742	-1,569,258	-68.68
51 購建固定資產	2,285,000	715,742	-1,569,258	-68.68
513 擴充改良房屋建築及設備	2,000,000	520,867	-1,479,133	-73.96
514 購置機械及設備	136,000	28,499	-107,501	-79.04
515 購置交通及運輸設備	29,000	44,350	15,350	52.93
516 購置雜項設備	120,000	122,026	2,026	1.69
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,610	610	3.39
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	7,380	380	5.43
661 行政規費與強制費	1,000	750	-250	-25.00
663 汽車燃料使用費	6,000	6,630	630	10.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	695,000	725,679	30,679	4.41
71 會費	32,000	23,610	-8,390	-26.22
712 學術團體會費	30,000	21,610	-8,390	-27.97
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	255,000	259,200	4,200	1.65
726 獎助學員生給與	255,000	259,200	4,200	1.65

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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000	216,340	26,340	13.86
743 獎勵費用	48,000	66,000	18,000	37.50
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	130,000	138,340	8,340	6.42
75 競賽及交流活動費	218,000	226,529	8,529	3.91
751 技能競賽	218,000	226,529	8,529	3.91
合 計	228,544,000	234,451,962	5,907,962	2.59

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	126,000	122,234	-3,766	-2.99	
291 公共關係費	126,000	122,234	-3,766	-2.99	
統計所需項目	892,000	778,850	-113,150	-12.68	
27D 計時與計件人員酬金	828,000	740,056	-87,944	-10.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64,000	38,794	-25,206	-39.38	

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。	