

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 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)

臺中市立啟明學校編

地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 05082-1	頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表	第 05082-4	頁
貳、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05082-5	頁
二、基金用途明細表	第 05082-6	頁
三、貸出款明細表	第 --	頁
四、資本資產明細表	第 05082-10	頁
五、長期負債明細表	第 --	頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 05082-12	頁
七、所屬分決算來源、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 05082-13	頁
十、用人費用彙計表	第 05082-14	頁
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 05082-16	頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 05082-17	頁
十三、各項費用彙計表	第 05082-18	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05082-21	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112年度臺中市總預算案附屬單位 預算所提審議意見辦理情形報告表	第 05082-22	頁
十八、市議會審議通過111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 05082-23	頁

丙、會計報表

一、平衡表	第 05082-24 頁
二、收入支出表	第 05082-28 頁
三、現金流量表	第 05082-29 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表	第 05082-30 頁
------------	--------------

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 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)特殊教育計畫：

本年度預算編列 105,976,000 元，決算數 106,516,269 元。

111 學年度下學期，實際招收不分類身心障礙班 10 班，不分類巡迴輔導班 3 班，幼兒部 1 班，學生人數共 86 人。

112 學年度上學期，實際招收不分類身心障礙班 10 班，不分類巡迴輔導班 3 班，幼兒部 1 班，學生人數共 79 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，增進學生各項生活知能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 1,116,000 元，決算數 1,524,088 元。

係辦理教職員工退休、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 2,420,000 元，決算數 1,860,024 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 106,675,653 元，較預算數 99,729,000 元，增加 6,946,653 元，計增 6.97%。

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 11,185 元，較預算數 0 元，增加 11,185 元。
主要係因：廠商違反合約罰款收入未列預算，依實收數解繳市庫所致。
2. 財產處分收入：決算數 144,315 元，較預算數 43,000 元，增加 101,315 元，計增 235.62%。
主要係因：報廢財產及物品變賣收入較預期增加所致。
3. 租金收入：決算數 422,825 元，較預算數 428,000 元，減少 5,175 元，計減 1.21%。
主要係因：場地租借收入較預估減少所致。
4. 利息收入：決算數 541,038 元，較預算數 170,000 元，增加 371,038 元，計增 218.26%。
主要係因：利息收入較預期增加，依實收數解繳市庫所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 6,840,988 元，較預算數 406,000 元，增加 6,434,988 元，

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

計增 1,584.97%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助及人事費不足依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 98,614,000 元，較預算數 98,614,000 元，增減數為 0 元。

7. 雜項收入：決算數 101,302 元，較預算數 68,000 元，增加 33,302 元，計增 48.97%。

主要係因：增加財團法人技專校院入學測驗中心基金會委託製作點字試卷收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 109,900,381 元，較預算數 109,512,000 元，增加 388,381 元，計增 0.35%。

茲將各基金用途計畫金額與預算增減情形分析如下：

1. 特殊教育計畫：決算數 106,516,269 元，較預算數 105,976,000 元，增加 540,269 元，計增 0.51%。

主要係因：人事費較預算數增加所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,524,088 元，較預算數 1,116,000 元，增加 408,088 元，計增 36.57%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際撥付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,860,024 元，較預算數 2,420,000 元，減少 559,976 元，計減 23.14%。

主要係因：多功能會議室部份設備減列及其他設備採購標餘款所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 3,224,728 元，較預算短絀數 9,783,000 元，減少短絀 6,558,272 元。

主要係因：除總說明五辦理併決算項目外，各項費用搏節辦理所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 521,175 元。

投資活動之淨現金流出 1,614,965 元。

籌資活動之淨現金流出 100,150 元。

本年度現金及約當現金之淨減 1,193,940 元。

期初現金及約當現金 143,575,062 元。

期末現金及約當現金 142,381,122 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額本年度決算數為 400,838,663 元，包括：

1. 流動資產本年度決算數 142,381,122 元，較上年度決算數 143,575,062 元，減少 1,193,940 元。

主要係因：銀行存款-市庫存款本年度決算數較上年度決算數減少所致。

2. 長期貸墊款及準備金本年度決算數 1,100,250 元，較上年度決算數 1,036,939 元，增加 63,311 元。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

主要係因：退休及離職準備金本年度決算數較上年度決算數增加所致。

3. 固定資產本年度決算數 20,198,191 元，較上年度決算數 21,254,465 元，減少 1,056,274 元。

主要係因：雜項設備本年度決算數較上年度決算數減少所致。

4. 無形資產本年度決算數 205,429 元，較上年度決算數 335,629 元，減少 130,200 元。

主要係因：電腦軟體本年度決算數較上年度決算數減少所致。

5. 其他資產本年度決算數 236,953,671 元，較上年度決算數 237,068,145 元，減少 114,474 元。

主要係因：暫付及待結轉帳項本年度決算數較上年度決算數減少所致。

(二) 負債總額本年度決算數為 253,317,771 元，包括：

1. 流動負債本年度決算數 15,918,166 元，較上年度決算數 13,901,702 元，增加 2,016,464 元。

主要係因：應付代收款本年度決算數較上年度決算數增加所致。

2. 其他負債本年度決算數 237,399,605 元，較上年度決算數 237,436,444 元，減少 36,839 元。

主要係因：存入保證金本年度決算數較上年度決算數減少所致。

(三) 淨資產本年度決算數 147,520,892 元，較上年度決算數 151,932,094 元，減少 4,411,202 元。

主要係因：本期短絀所致。

五、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 112.12.15 府授教會字第 1120366121 號函	特殊教育計畫	6,689,000
臺中市政府 112.12.22 府授教會字第 1120378985 號函	一般行政管理計畫	408,088

(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 112 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	99,729,000	100.00	106,675,653	100.00	6,946,653	6.97	106,251,169	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,185	0.01	11,185	0.00	86,995	0.08
415 違規罰款收入			11,185	0.01	11,185	0.00	86,995	0.08
45 財產收入	641,000	0.64	1,108,178	1.04	467,178	72.88	747,664	0.70
451 財產處分收入	43,000	0.04	144,315	0.14	101,315	235.62	89,440	0.08
452 租金收入	428,000	0.43	422,825	0.40	-5,175	-1.21	422,165	0.40
454 利息收入	170,000	0.17	541,038	0.51	371,038	218.26	236,059	0.22
46 政府撥入收入	99,020,000	99.29	105,454,988	98.86	6,434,988	6.50	105,212,453	99.02
462 公庫撥款收入	406,000	0.41	6,840,988	6.41	6,434,988	1,584.97	6,598,453	6.21
46Y 政府其他撥入收入	98,614,000	98.88	98,614,000	92.44			98,614,000	92.81
4Y 其他收入	68,000	0.07	101,302	0.09	33,302	48.97	204,057	0.19
4YY 雜項收入	68,000	0.07	101,302	0.09	33,302	48.97	204,057	0.19
5 基金用途	109,512,000	109.81	109,900,381	103.02	388,381	0.35	104,013,371	97.89
55 特殊教育計畫	105,976,000	106.26	106,516,269	99.85	540,269	0.51	99,179,753	93.34
5L 一般行政管理計畫	1,116,000	1.12	1,524,088	1.43	408,088	36.57	1,272,723	1.20
5M 建築及設備計畫	2,420,000	2.43	1,860,024	1.74	-559,976	-23.14	3,560,895	3.35
購建固定資產	2,420,000	2.43	1,860,024	1.74	-559,976	-23.14	3,520,895	3.31
其他							40,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-9,783,000		-3,224,728		6,558,272	-67.04	2,237,798	
期初基金餘額	124,888,000		130,342,000		5,454,000	4.37	128,104,202	
解繳公庫								
期末基金餘額	115,105,000		127,117,272		12,012,272	10.44	130,342,000	

填表說明：

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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	99,729,000	106,675,653	6,946,653	6.97	
41 徵收及依法分配收入		11,185	11,185	0.00	
415 違規罰款收入		11,185	11,185	0.00	係廠商違反合約罰款收入未列預算，依實收數解繳市庫所致。
45 財產收入	641,000	1,108,178	467,178	72.88	
451 財產處分收入	43,000	144,315	101,315	235.62	係報廢財產及物品變賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	428,000	422,825	-5,175	-1.21	
454 利息收入	170,000	541,038	371,038	218.26	係利息收入較預期增加，依實收數解繳市庫所致。
46 政府撥入收入	99,020,000	105,454,988	6,434,988	6.50	
462 公庫撥款收入	406,000	6,840,988	6,434,988	1,584.97	係人事費不足依實際需要申請市庫撥款所致。
46Y 政府其他撥入收入	98,614,000	98,614,000		0.00	
4Y 其他收入	68,000	101,302	33,302	48.97	
4YY 雜項收入	68,000	101,302	33,302	48.97	係增加財團法人技專校院入學測驗中心基金會委託製作點字試卷收入所致。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 112 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	109,512,000	109,900,381	388,381	0.35	
55 特殊教育計畫	105,976,000	106,516,269	540,269	0.51	超支併決算原因係112年度人員維持費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明五、其他。
1 用人費用	79,735,000	85,394,310	5,659,310	7.10	
11 正式員額薪資	54,910,000	57,782,296	2,872,296	5.23	
113 職員薪金	52,460,000	55,268,776	2,808,776	5.35	
114 工員工資	2,450,000	2,513,520	63,520	2.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,300,000	1,408,552	108,552	8.35	
124 兼職人員酬金	1,300,000	1,408,552	108,552	8.35	
13 超時工作報酬	1,077,000	1,453,680	376,680	34.97	
131 加班費	1,077,000	1,453,680	376,680	34.97	
15 獎金	11,610,000	12,290,421	680,421	5.86	
151 考績獎金	4,980,000	5,240,867	260,867	5.24	
152 年終獎金	6,630,000	7,049,554	419,554	6.33	
16 退休及卹償金	4,568,000	5,663,460	1,095,460	23.98	
161 職員退休及離職金	4,420,000	5,512,644	1,092,644	24.72	
162 工員退休及離職金	148,000	150,816	2,816	1.90	
18 福利費	6,270,000	6,795,901	525,901	8.39	
181 分擔員工保險費	5,600,000	6,014,503	414,503	7.40	
183 傷病醫藥費		79,000	79,000		
18Y 其他福利費	670,000	702,398	32,398	4.84	
2 服務費用	19,464,000	15,814,511	-3,649,489	-18.75	
21 水電費	1,545,000	1,539,709	-5,291	-0.34	
212 工作場所電費	1,400,000	1,411,316	11,316	0.81	
214 工作場所水費	140,000	108,092	-31,908	-22.79	
216 氣體費	5,000	20,301	15,301	306.02	
22 郵電費	325,000	163,354	-161,646	-49.74	
221 郵費	61,000	28,877	-32,123	-52.66	
222 電話費	180,000	117,677	-62,323	-34.62	
224 數據通信費	84,000	16,800	-67,200	-80.00	
23 旅運費	500,000	201,590	-298,410	-59.68	
231 國內旅費	490,000	201,590	-288,410	-58.86	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	47,748	-132,252	-73.47	
241 印刷及裝訂費	100,000	47,748	-52,252	-52.25	
245 業務宣導費	80,000		-80,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	12,598,000	9,895,709	-2,702,291	-21.45	

地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
251 土地改良物修護費		3,000	3,000		
252 一般房屋修護費	10,724,000	8,695,529	-2,028,471	-18.92	
253 宿舍修護費	180,000	60,590	-119,410	-66.34	
255 機械及設備修護費	450,000	283,591	-166,409	-36.98	
256 交通及運輸設備修護費	369,000	216,704	-152,296	-41.27	
257 雜項設備修護費	875,000	636,295	-238,705	-27.28	
26 保險費	77,000	49,905	-27,095	-35.19	
261 一般房屋保險費	33,000	19,385	-13,615	-41.26	
264 交通及運輸設備保險費	19,000	26,831	7,831	41.22	
26Y 其他保險費	25,000	3,689	-21,311	-85.24	
27 一般服務費	3,230,000	3,086,264	-143,736	-4.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,000	13,432	-8,568	-38.95	
279 外包費	2,052,000	1,981,402	-70,598	-3.44	警衛外包2名，預算數1,116,000元，決算數1,050,730元。校園清潔外包2名，預算數840,000元，決算數861,372元。
27D 計時與計件人員酬金	968,000	939,444	-28,556	-2.95	行政助理2名，預算數968,000元，決算數936,821元。
27F 體育活動費	188,000	151,986	-36,014	-19.16	
28 專業服務費	857,000	680,233	-176,767	-20.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,000	292,304	-62,696	-17.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,000	147,700	7,700	5.50	
288 委託考選訓練費	12,000	500	-11,500	-95.83	
28A 電腦軟體服務費	200,000	113,000	-87,000	-43.50	
28Y 其他專業服務費	150,000	126,729	-23,271	-15.51	
29 公共關係費	152,000	149,999	-2,001	-1.32	
291 公共關係費	152,000	149,999	-2,001	-1.32	
3 材料及用品費	2,681,000	1,663,394	-1,017,606	-37.96	
31 使用材料費	267,000	136,149	-130,851	-49.01	
312 燃料	227,000	77,919	-149,081	-65.67	
315 設備零件	40,000	58,230	18,230	45.58	
32 用品消耗	2,414,000	1,527,245	-886,755	-36.73	
321 辦公(事務)用品	970,000	569,713	-400,287	-41.27	
322 報章雜誌	59,000	15,600	-43,400	-73.56	
323 農業與園藝用品及環境美化費	332,000	506,595	174,595	52.59	
326 食品	50,000	13,141	-36,859	-73.72	

地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	22,120	-57,880	-72.35	
32Y 其他用品消耗	923,000	400,076	-522,924	-56.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	247,000	153,137	-93,863	-38.00	
44 交通及運輸設備租金	80,000	18,000	-62,000	-77.50	
442 車租	80,000	18,000	-62,000	-77.50	
45 雜項設備租金	167,000	135,137	-31,863	-19.08	
451 雜項設備租金	167,000	135,137	-31,863	-19.08	
6 稅捐及規費(強制費)	57,000	239,746	182,746	320.61	
61 土地稅		77,822	77,822		
612 一般土地地價稅		77,822	77,822		
63 房屋稅		88,786	88,786		
631 一般房屋稅		88,786	88,786		
64 消費與行為稅	34,000	50,510	16,510	48.56	
644 營業稅		16,430	16,430		
646 使用牌照稅	34,000	34,080	80	0.24	
66 規費	23,000	22,628	-372	-1.62	
661 行政規費與強制費	3,000	2,450	-550	-18.33	
663 汽車燃料使用費	20,000	20,178	178	0.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,792,000	2,701,368	-1,090,632	-28.76	
71 會費	35,000	31,000	-4,000	-11.43	
712 學術團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
713 職業團體會費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
72 捐助、補助與獎助	3,594,000	2,612,124	-981,876	-27.32	
726 獎助學員生給與	3,594,000	2,612,124	-981,876	-27.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	52,000	-14,000	-21.21	
743 獎勵費用	18,000	10,000	-8,000	-44.44	
744 慰問、照護及濟助金	48,000	42,000	-6,000	-12.50	
75 競賽及交流活動費	97,000	6,244	-90,756	-93.56	
751 技能競賽	97,000	6,244	-90,756	-93.56	
9 其他		549,803	549,803		
91 其他支出		549,803	549,803		
91Y 其他		549,803	549,803		

地方教育發展基金 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	1,116,000	1,524,088	408,088	36.57	1.主要係因退休、撫卹、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五、其他。
1 用人費用	1,116,000	1,524,088	408,088	36.57	
16 退休及卹償金	406,000	557,988	151,988	37.44	
161 職員退休及離職金	406,000	557,988	151,988	37.44	
18 福利費	710,000	966,100	256,100	36.07	
18Y 其他福利費	710,000	966,100	256,100	36.07	
5M 建築及設備計畫	2,420,000	1,860,024	-559,976	-23.14	主要係因多功能會議室部份設備減列及其他設備採購標餘款所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,420,000	1,860,024	-559,976	-23.14	
51 購建固定資產	2,420,000	1,860,024	-559,976	-23.14	
514 購置機械及設備	344,000	359,005	15,005	4.36	
515 購置交通及運輸設備	253,000	267,140	14,140	5.59	
516 購置雜項設備	1,823,000	1,233,879	-589,121	-32.32	

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	58,290,599	36,700,505	2,420,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,412,695	34,465	
房屋及建築			
機械及設備	22,393,099	16,799,278	360,000
交通及運輸設備	8,242,372	4,084,393	268,000
雜項設備	24,906,804	15,782,369	1,792,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	335,629		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因說明如下：

機械及設備：增加原因：預算內購置359,005元、受贈撥入15,990元、指定捐款購置866,053元、補助款購置915,776元、他機關學校撥入492,299元、電力系統改善及冷氣裝設計畫撥入160,000元。減少原因：移撥203,615元、以前年度財產重分類轉列雜項設備650,115元、111年度冷氣因減徵貨物稅稅額辦理財產減值4,000元、報廢525,026元。

交通及運輸設備：增加原因：預算內購置267,140元。減少原因：報廢78,585元。

雜項設備：增加原因：預算內購置1,233,879元、指定捐款購置377,744元、受贈撥入31,900元、補助款購置134,742元、以前年度財產重分類轉列雜項設備650,115元。減少原因：移撥38,000元、報廢264,943元、以前年度財產轉列物品帳1,242元。

電腦軟體：減少原因：無形資產攤銷130,200元。

發展基金
產明細表
 112 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		
5,504,643	122,000	1,895,726	4,795,391	20,403,620
			159,240	2,218,990
2,809,123		1,382,756	1,294,041	5,726,147
267,140		78,585	646,459	3,700,075
2,428,380		304,185	2,695,651	8,552,979
	122,000	130,200		205,429

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112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		344,000		16,000	360,000	359,005	-995	
機械及設備		344,000		16,000	360,000	359,005	-995	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		253,000		15,000	268,000	267,140	-860	
交通及運輸設備		253,000		15,000	268,000	267,140	-860	
購建中固定資產								
雜項設備		1,823,000		-31,000	1,792,000	1,233,879	-558,121	
雜項設備		1,823,000		-31,000	1,792,000	1,233,879	-558,121	
購建中固定資產								
合 計		2,420,000			2,420,000	1,860,024	-559,976	

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	92	85	-7	
職員	84	79	-5	
技工	6	4	-2	
工友	2	2	0	
合 計	92	85	-7	

填表說明：行政助理2名，警衛外包2名，校園清潔外包2名。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	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		
特殊教育計畫	54,910,000		1,077,000		11,610,000	4,568,000		6,270,000		78,435,000	1,300,000	79,735,000
正式人員	54,910,000		1,077,000		11,610,000	4,568,000		6,270,000		78,435,000		78,435,000
兼任人員											1,300,000	1,300,000
一般行政管理計畫						406,000		710,000		1,116,000		1,116,000
正式人員								710,000		710,000		710,000
其他人員						406,000				406,000		406,000
合 計	54,910,000		1,077,000		11,610,000	4,974,000		6,980,000		79,551,000	1,300,000	80,851,000

行政助理預算數968,000元，決算數936,821元；警衛外包預算數1,116,000元，決算數1,050,730元；校園清潔外包預算數840,000元，決算數861,372元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數6,630,000元，決算數7,049,554元，合計88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4,980,000元，決算數5,240,867元，合計57人。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
57,782,296		1,453,680		12,290,421	5,663,460		6,795,901		83,985,758	1,408,552	85,394,310
57,782,296		1,453,680		12,290,421	5,663,460		6,795,901		83,985,758		83,985,758
					557,988		966,100		1,524,088	1,408,552	1,408,552
							966,100		966,100		966,100
					557,988				557,988		557,988
57,782,296		1,453,680		12,290,421	6,221,448		7,762,001		85,509,846	1,408,552	86,918,398

地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

管理用車輛：截至本年度終了計有小客車2輛、小客貨兩用車1輛、大客車1輛。
 其他車輛：截至本年度終了計有機車1輛。

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 112 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			109,512,000		109,900,381		388,381 0.35	
特殊教育計畫			105,976,000		106,516,269		540,269 0.51	
一般行政管理 計畫			1,116,000		1,524,088		408,088 36.57	主要係因退休、撫卹、各項補助依實際需要核撥支用所致。
建築及設備計畫			2,420,000		1,860,024		-559,976 -23.14	主要係因多功能會議室部份設備減列及其他設備採購標餘款所致。

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	80,851,000	86,918,398	6,067,398	7.50
11 正式員額薪資	54,910,000	57,782,296	2,872,296	5.23
113 職員薪金	52,460,000	55,268,776	2,808,776	5.35
114 工員工資	2,450,000	2,513,520	63,520	2.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,300,000	1,408,552	108,552	8.35
124 兼職人員酬金	1,300,000	1,408,552	108,552	8.35
13 超時工作報酬	1,077,000	1,453,680	376,680	34.97
131 加班費	1,077,000	1,453,680	376,680	34.97
15 獎金	11,610,000	12,290,421	680,421	5.86
151 考績獎金	4,980,000	5,240,867	260,867	5.24
152 年終獎金	6,630,000	7,049,554	419,554	6.33
16 退休及卹償金	4,974,000	6,221,448	1,247,448	25.08
161 職員退休及離職金	4,826,000	6,070,632	1,244,632	25.79
162 工員退休及離職金	148,000	150,816	2,816	1.90
18 福利費	6,980,000	7,762,001	782,001	11.20
181 分擔員工保險費	5,600,000	6,014,503	414,503	7.40
183 傷病醫藥費	0	79,000	79,000	0.00
18Y 其他福利費	1,380,000	1,668,498	288,498	20.91
2 服務費用	19,464,000	15,814,511	-3,649,489	-18.75
21 水電費	1,545,000	1,539,709	-5,291	-0.34
212 工作場所電費	1,400,000	1,411,316	11,316	0.81
214 工作場所水費	140,000	108,092	-31,908	-22.79
216 氣體費	5,000	20,301	15,301	306.02
22 郵電費	325,000	163,354	-161,646	-49.74
221 郵費	61,000	28,877	-32,123	-52.66
222 電話費	180,000	117,677	-62,323	-34.62
224 數據通信費	84,000	16,800	-67,200	-80.00
23 旅運費	500,000	201,590	-298,410	-59.68
231 國內旅費	490,000	201,590	-288,410	-58.86
235 貨物運費	10,000	0	-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	47,748	-132,252	-73.47
241 印刷及裝訂費	100,000	47,748	-52,252	-52.25
245 業務宣導費	80,000	0	-80,000	-100.00
25 修理保養及保固費	12,598,000	9,895,709	-2,702,291	-21.45
251 土地改良物修護費	0	3,000	3,000	0.00
252 一般房屋修護費	10,724,000	8,695,529	-2,028,471	-18.92
253 宿舍修護費	180,000	60,590	-119,410	-66.34
255 機械及設備修護費	450,000	283,591	-166,409	-36.98
256 交通及運輸設備修護費	369,000	216,704	-152,296	-41.27
257 雜項設備修護費	875,000	636,295	-238,705	-27.28
26 保險費	77,000	49,905	-27,095	-35.19
261 一般房屋保險費	33,000	19,385	-13,615	-41.26
264 交通及運輸設備保險費	19,000	26,831	7,831	41.22
26Y 其他保險費	25,000	3,689	-21,311	-85.24

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	3,230,000	3,086,264	-143,736	-4.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,000	13,432	-8,568	-38.95
279 外包費	2,052,000	1,981,402	-70,598	-3.44
27D 計時與計件人員酬金	968,000	939,444	-28,556	-2.95
27F 體育活動費	188,000	151,986	-36,014	-19.16
28 專業服務費	857,000	680,233	-176,767	-20.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,000	292,304	-62,696	-17.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,000	147,700	7,700	5.50
288 委託考選訓練費	12,000	500	-11,500	-95.83
28A 電腦軟體服務費	200,000	113,000	-87,000	-43.50
28Y 其他專業服務費	150,000	126,729	-23,271	-15.51
29 公共關係費	152,000	149,999	-2,001	-1.32
291 公共關係費	152,000	149,999	-2,001	-1.32
3 材料及用品費	2,681,000	1,663,394	-1,017,606	-37.96
31 使用材料費	267,000	136,149	-130,851	-49.01
312 燃料	227,000	77,919	-149,081	-65.67
315 設備零件	40,000	58,230	18,230	45.58
32 用品消耗	2,414,000	1,527,245	-886,755	-36.73
321 辦公(事務)用品	970,000	569,713	-400,287	-41.27
322 報章雜誌	59,000	15,600	-43,400	-73.56
323 農業與園藝用品及環境美化費	332,000	506,595	174,595	52.59
326 食品	50,000	13,141	-36,859	-73.72
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	22,120	-57,880	-72.35
32Y 其他用品消耗	923,000	400,076	-522,924	-56.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	247,000	153,137	-93,863	-38.00
44 交通及運輸設備租金	80,000	18,000	-62,000	-77.50
442 車租	80,000	18,000	-62,000	-77.50
45 雜項設備租金	167,000	135,137	-31,863	-19.08
451 雜項設備租金	167,000	135,137	-31,863	-19.08
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,420,000	1,860,024	-559,976	-23.14
51 購建固定資產	2,420,000	1,860,024	-559,976	-23.14
514 購置機械及設備	344,000	359,005	15,005	4.36
515 購置交通及運輸設備	253,000	267,140	14,140	5.59
516 購置雜項設備	1,823,000	1,233,879	-589,121	-32.32
6 稅捐及規費(強制費)	57,000	239,746	182,746	320.61
61 土地稅	0	77,822	77,822	0.00
612 一般土地地價稅	0	77,822	77,822	0.00
63 房屋稅	0	88,786	88,786	0.00
631 一般房屋稅	0	88,786	88,786	0.00
64 消費與行為稅	34,000	50,510	16,510	48.56
644 營業稅	0	16,430	16,430	0.00
646 使用牌照稅	34,000	34,080	80	0.24
66 規費	23,000	22,628	-372	-1.62

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
661 行政規費與強制費	3,000	2,450	-550	-18.33
663 汽車燃料使用費	20,000	20,178	178	0.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,792,000	2,701,368	-1,090,632	-28.76
71 會費	35,000	31,000	-4,000	-11.43
712 學術團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
713 職業團體會費	32,000	30,000	-2,000	-6.25
72 捐助、補助與獎助	3,594,000	2,612,124	-981,876	-27.32
726 獎助學員生給與	3,594,000	2,612,124	-981,876	-27.32
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	52,000	-14,000	-21.21
743 獎勵費用	18,000	10,000	-8,000	-44.44
744 慰問、照護及濟助金	48,000	42,000	-6,000	-12.50
75 競賽及交流活動費	97,000	6,244	-90,756	-93.56
751 技能競賽	97,000	6,244	-90,756	-93.56
9 其他	0	549,803	549,803	0.00
91 其他支出	0	549,803	549,803	0.00
91Y 其他	0	549,803	549,803	0.00
合 計	109,512,000	109,900,381	388,381	0.35

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 112 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	232,000	149,999	-82,001	-35.35	
245 業務宣導費	80,000		-80,000	-100.00	
291 公共關係費	152,000	149,999	-2,001	-1.32	
統計所需項目	1,503,000	1,292,338	-210,662	-14.02	
253 宿舍修護費	180,000	60,590	-119,410	-66.34	
27D 計時與計件人員酬金	968,000	939,444	-28,556	-2.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355,000	292,304	-62,696	-17.66	

地方教育發展基金

市議會審議通過 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見辦理情形

報告表

中華民國 112 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。	遵照辦理。

地方教育發展基金

市議會審議通過 111 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 112 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照審定數通過。	無。

地方教育
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	400,838,663	100.00	403,270,240	100.00	-2,431,577	-0.60
流動資產	142,381,122	35.52	143,575,062	35.60	-1,193,940	-0.83
現金	142,381,122	35.52	143,575,062	35.60	-1,193,940	-0.83
銀行存款	142,381,122	35.52	143,575,062	35.60	-1,193,940	-0.83
銀行存款-市庫存款	29,134,258	7.27	32,347,511	8.02	-3,213,253	-9.93
銀行存款-基金賸餘	1,286,047	0.32	1,286,047	0.32	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	10,143,256	2.53	7,468,691	1.85	2,674,565	35.81
銀行存款-教育儲蓄戶	1,230,778	0.31	1,418,926	0.35	-188,148	-13.26
銀行存款-定期存款	3,586,783	0.89	4,053,887	1.01	-467,104	-11.52
銀行存款-基金賸餘定期存款	97,000,000	24.20	97,000,000	24.05	0	0.00
長期貸墊款及準備金	1,100,250	0.27	1,036,939	0.26	63,311	6.11
準備金	1,100,250	0.27	1,036,939	0.26	63,311	6.11
退休及離職準備金	1,100,250	0.27	1,036,939	0.26	63,311	6.11
固定資產	20,198,191	5.04	21,254,465	5.27	-1,056,274	-4.97
土地改良物	2,218,990	0.55	2,378,230	0.59	-159,240	-6.70
土地改良物	2,412,695	0.60	2,412,695	0.60	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-193,705	-0.05	-34,465	-0.01	-159,240	462.03
機械及設備	5,726,147	1.43	5,593,821	1.39	132,326	2.37
機械及設備	23,819,466	5.94	22,393,099	5.55	1,426,367	6.37
累計折舊-機械及設備	-18,093,319	-4.51	-16,799,278	-4.17	-1,294,041	7.70
交通及運輸設備	3,700,075	0.92	4,157,979	1.03	-457,904	-11.01
交通及運輸設備	8,430,927	2.10	8,242,372	2.04	188,555	2.29
累計折舊-交通及運輸設備	-4,730,852	-1.18	-4,084,393	-1.01	-646,459	15.83
雜項設備	8,552,979	2.13	9,124,435	2.26	-571,456	-6.26
雜項設備	27,030,999	6.74	24,906,804	6.18	2,124,195	8.53
累計折舊-雜項設備	-18,478,020	-4.61	-15,782,369	-3.91	-2,695,651	17.08
無形資產	205,429	0.05	335,629	0.08	-130,200	-38.79
無形資產	205,429	0.05	335,629	0.08	-130,200	-38.79
電腦軟體	205,429	0.05	335,629	0.08	-130,200	-38.79
其他資產	236,953,671	59.11	237,068,145	58.79	-114,474	-0.05
什項資產	236,953,671	59.11	237,068,145	58.79	-114,474	-0.05
暫付及待結轉帳項	1,785,016	0.45	1,899,490	0.47	-114,474	-6.03

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	253,317,771	63.20	251,338,146	62.32	1,979,625	0.79
流動負債	15,918,166	3.97	13,901,702	3.45	2,016,464	14.51
應付款項	15,918,166	3.97	13,901,702	3.45	2,016,464	14.51
應付代收款	15,615,133	3.90	13,610,144	3.37	2,004,989	14.73
應付代收款	15,615,133	3.90	13,610,144	3.37	2,004,989	14.73
應付費用	303,033	0.08	291,558	0.07	11,475	3.94
應付費用	303,033	0.08	291,558	0.07	11,475	3.94
其他負債	237,399,605	59.23	237,436,444	58.88	-36,839	-0.02
什項負債	237,399,605	59.23	237,436,444	58.88	-36,839	-0.02
存入保證金	1,130,700	0.28	1,230,850	0.31	-100,150	-8.14
存入保證金	1,130,700	0.28	1,230,850	0.31	-100,150	-8.14
應付退休及離職金	1,100,250	0.27	1,036,939	0.26	63,311	6.11
應付退休及離職金	1,100,250	0.27	1,036,939	0.26	63,311	6.11
應付代管資產	235,168,655	58.67	235,168,655	58.32	0	0.00
應付代管資產	235,168,655	58.67	235,168,655	58.32	0	0.00
淨資產	147,520,892	36.80	151,932,094	37.68	-4,411,202	-2.90
淨資產	147,520,892	36.80	151,932,094	37.68	-4,411,202	-2.90
淨資產	147,520,892	36.80	151,932,094	37.68	-4,411,202	-2.90
累積餘額	147,520,892	36.80	151,932,094	37.68	-4,411,202	-2.90
合 計	400,838,663	100.00	403,270,240	100.00	-2,431,577	-0.60

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	235,168,655	58.67	235,168,655	58.32	0	0.00
代管資產-土地	75,287,289	18.78	75,287,289	18.67	0	0.00
代管資產-房屋及建築	151,219,683	37.73	151,219,683	37.50	0	0.00
代管資產-土地改良物	8,661,683	2.16	8,661,683	2.15	0	0.00
合 計	400,838,663	100.00	403,270,240	100.00	-2,431,577	-0.60

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	400,838,663	100.00	403,270,240	100.00	-2,431,577	-0.60

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	109,670,157	100.00	106,995,915	100.00	2,674,242	2.50
徵收及依法分配收入	11,185	0.01	86,995	0.08	-75,810	-87.14
違規罰款收入	11,185	0.01	86,995	0.08	-75,810	-87.14
財產收益	2,810,995	2.56	1,397,420	1.31	1,413,575	101.16
財產孳息收入	963,863	0.88	658,224	0.62	305,639	46.43
廢舊物品售價收入	13,730	0.01	13,750	0.01	-20	-0.15
財產交易利益	130,585	0.12	75,690	0.07	54,895	72.53
其他財產收入	1,702,817	1.55	649,756	0.61	1,053,061	162.07
政府撥入收入	105,454,988	96.16	105,212,453	98.33	242,535	0.23
公庫撥款收入	6,840,988	6.24	6,598,453	6.17	242,535	3.68
政府其他撥入收入	98,614,000	89.92	98,614,000	92.17	0	0.00
其他收入	1,392,989	1.27	299,047	0.28	1,093,942	365.81
受贈收入	1,291,687	1.18	94,990	0.09	1,196,697	1,259.81
雜項收入	101,302	0.09	204,057	0.19	-102,755	-50.36
支出	114,081,359	104.02	106,443,034	99.48	7,638,325	7.18
人事支出	86,918,398	79.25	86,138,482	80.51	779,916	0.91
人事支出	86,918,398	79.25	86,138,482	80.51	779,916	0.91
業務支出	17,960,032	16.38	11,524,142	10.77	6,435,890	55.85
業務支出	17,960,032	16.38	11,524,142	10.77	6,435,890	55.85
獎補助支出	2,612,124	2.38	2,720,291	2.54	-108,167	-3.98
其他獎補捐助	2,612,124	2.38	2,720,291	2.54	-108,167	-3.98
財產損失	234,571	0.21	29,800	0.03	204,771	687.15
財產交易損失	234,571	0.21	29,800	0.03	204,771	687.15
折舊、折耗及攤銷	5,783,837	5.27	5,756,292	5.38	27,545	0.48
固定資產折舊	5,653,637	5.16	5,629,392	5.26	24,245	0.43
無形資產攤銷	130,200	0.12	126,900	0.12	3,300	2.60
其他支出	572,397	0.52	274,027	0.26	298,370	108.88
其他支出	572,397	0.52	274,027	0.26	298,370	108.88
本期賸餘(短絀)	-4,411,202	-4.02	552,881	0.52	-4,964,083	-897.86
期初淨資產	151,932,094	138.54	151,379,213	141.48	552,881	0.37
解繳公庫						
期末淨資產	147,520,892	134.51	151,932,094	142.00	-4,411,202	-2.90

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金
現金流量表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-4,411,202
8002 調整非現金項目	4,932,377
800202 折舊、折耗及攤銷	5,783,837
800203 處理資產損失(利益)	103,986
800204 其他	-2,971,910
800206 流動負債淨增(淨減)	2,016,464
81 業務活動之淨現金流入(流出)	521,175
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,536,906
820401 減少固定資產	130,585
820404 減少其他資產	5,406,321
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,151,871
820901 增加固定資產	-1,860,024
820904 增加其他資產	-5,291,847
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,614,965
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,784,343
840102 增加其他負債	2,784,343
8404 減少短期債務及其他負債	-2,884,493
840402 減少其他負債	-2,884,493
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-100,150
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,193,940
87 期初現金及約當現金	143,575,062
88 期末現金及約當現金	142,381,122

不影響現金流量之活動如下：

本年度退休及離職準備金較上年度增加63,311元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	106,675,653	2,994,504	109,670,157	收入
徵收及依法分配收入	11,185		11,185	徵收及依法分配收入
財產收入	1,108,178	1,702,817	2,810,995	財產收益
政府撥入收入	105,454,988		105,454,988	政府撥入收入
其他收入	101,302	1,291,687	1,392,989	其他收入
基金用途	109,900,381	4,180,978	114,081,359	支出
用人費用	86,918,398		86,918,398	人事支出
服務費用	15,814,511	2,145,521	17,960,032	業務支出
材料及用品費	1,663,394	-1,663,394		
租金、償債、利息及相關手續費	153,137	-153,137		
稅捐及規費(強制費)	239,746	-239,746		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	89,244	-89,244		
捐助、補助與獎助	2,612,124		2,612,124	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,860,024	-1,860,024		
其他	549,803	22,594	572,397	其他支出
其他	549,803	22,594	572,397	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,224,728	-1,186,474	-4,411,202	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	130,342,000	21,590,094	151,932,094	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	127,117,272	20,403,620	147,520,892	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數1,702,817元，係預算外補助購置財產。
 2. 其他收入調整數1,291,687元，係指定捐款購置財產1,243,797元及受贈財產撥入47,890元。
 3. 業務支出調整數2,145,521元，係材料及用品費調減1,663,394元、租金、償債、利息及相關手續費調減153,137元、稅捐及規費(強制費)調減239,746元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減89,244元。
 4. 財產損失調整數234,571元，係本年度財產移撥豐原國小234,214元及財產報廢357元。
 5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調減數1,860,024元，係預算內經費購建資產。
 6. 折舊、折耗及攤銷調整數5,783,837元，係固定資產提列折舊數及無形資產攤銷數。
 7. 其他支出調整數22,594元，係以前年度減徵貨物稅稅額財產減值3,638元及財產重分類累折差異18,956元。
 8. 期初淨資產調整數21,590,094元，係上年度決算-固定資產及無形資產期末帳面金額。

主辦會計人員：

基金主持人：