

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 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)

臺中市立豐南國民中學編

地方教育發展基金108年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 05239-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05239-4	頁
二、現金流量表	第 05239-5	頁
三、平衡表	第 05239-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05239-8	頁
二、基金用途明細表	第 05239-9	頁
三、貸出款明細表	第 - -	頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 05239-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05239-14	頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - -	頁
七、長期債務明細表	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 05239-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05239-16	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 05239-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05239-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05239-20	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108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 05239-21	頁
十八、市議會審議通過107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 05239-22	頁

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 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 180,882,000 元，決算數 182,890,515 元。

107 學年度下學期，實際招收普通班 50 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，不分類資優資源班 2 班，學生人數共 1,427 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 47 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，不分類資優資源班 2 班，學生人數共 1,353 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 72,074,000 元，決算數 73,076,751 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 284,000 元，決算數 1,270,210 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 254,701,717 元，較預算數 253,240,000 元，增加 1,461,717 元，計增 0.58%。

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 112,900 元，較預算數 0 元，增加 112,900 元。
主要係因：午餐團膳懲罰性違約金及違規廠商押標金，未編列預算數，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
2. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 78,000 元，減少 78,000 元。
主要係因：場地租借收入由服務收入改列租金收入，依實際收入數繳庫所致。
3. 財產處分收入：決算數 52,131 元，較預算數 12,000 元，增加 40,131 元，計增 334.43%。
主要係因：財產報廢變賣收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
4. 租金收入：決算數 60,848 元，較預算數 9,000 元，增加 51,848 元，計增 576.09%。
主要係因：場地租借收入由服務收入改列租金收入，依實際收入數繳庫所致。

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

5. 權利金收入：決算數 104,295 元，較預算數 0 元，增加 104,295 元。

主要係因：設置太陽能權利金，未編列預算數，依實際收入數繳庫所致。

6. 利息收入：決算數 14,423 元，較預算數 20,000 元，減少 5,577 元，計減 27.89%。

主要係因：專戶存款利息收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

7. 公庫撥款收入：決算數 253,661,732 元，較預算數 253,109,000 元，增加 552,732 元，計增 0.22%。

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。

8. 雜項收入：決算數 695,388 元，較預算數 12,000 元，增加 683,388 元，計增 5,694.90%。

主要係因：以前年度用人費用繳回，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 257,237,476 元，較預算數 253,240,000 元，增加 3,997,476 元，計增 1.58%。

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 182,890,515 元，較預算數 180,882,000 元，增加 2,008,515 元，計增 1.11%。

主要係因：用人費用預算不足依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 73,076,751 元，較預算數 72,074,000 元，增加 1,002,751 元，計增 1.39%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助預算不足依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,270,210 元，較預算數 284,000 元，增加 986,210 元，計增 347.26%。

主要係因：動支年度基金賸餘款辦理108年度教室建置冷氣設備採購案所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 2,535,759 元，較預算餘絀數 0 元，增加短絀 2,535,759 元。

主要係因：動支年度基金賸餘補辦預算及公庫撥款收入扣減非留存項目所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 13,405,129 元。

其他活動之淨現金流出 185,378 元。

本年度現金及約當現金之淨減 13,590,507 元。

期初現金及約當現金 52,366,601 元。

期末現金及約當現金 38,776,094 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 237,670,747 元，包括：

流動資產 38,776,094 元。

其他資產 198,894,653 元。

負債總額為 222,410,981 元，包括：

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

流動負債 17,846,335 元。

其他負債 204,564,646 元。

基金餘額為累積餘額 15,259,766 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 434,821,242 元，以前年度累計折舊(耗) 143,737,002 元。

2. 108 年度增加數 134,003,479 元，係房屋及建築 116,891,385 元，機械及設備 4,134,581 元，交通及運輸設備 3,102,983 元，雜項設備 7,874,530 元，購建中固定資產 2,000,000 元。

3. 108 年度減少數 127,782,548 元，係機械及設備 1,537,443 元，交通及運輸設備 251,976 元，雜項設備 1,301,049 元，購建中固定資產 124,615,823 元，電腦軟體 76,257 元。

4. 108 年度累計折舊(耗) 10,256,922 元。

5. 期末餘額 287,048,249 元，係土地改良物 766,509 元，房屋及建築 260,609,682 元，機械及設備 7,637,198 元，交通及運輸設備 4,263,613 元，雜項設備 11,413,747 元，購建中固定資產 2,357,500 元。

(二)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
臺中市立豐南國民中學108.7.24豐南總字第1080003461號函	國民教育計畫	287,000
臺中市政府108.12.30府授教會字第1080316570號函	國民教育計畫	3,290,000
臺中市政府教育局108.1.23中市教中字第1080007468號函	國民教育計畫	520,000
臺中市政府教育局108.9.24中市教中字第1080088798號函	國民教育計畫	105,000
臺中市政府108.12.30府授教會字第1080315717號函	一般行政管理計畫	1,002,751

(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108.9.24中市教中字第1080088798號函	購置雜項設備	1,056,000

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 108 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	253,240,000	100.00	254,701,717	100.00	1,461,717	0.58	259,946,853	100.00
41 徵收及依法分配收入			112,900	0.04	112,900	0.00	11,364	0.00
415 違規罰款收入			112,900	0.04	112,900	0.00	11,364	0.00
43 勞務收入	78,000	0.03			-78,000	-100.00	27,600	0.01
431 服務收入	78,000	0.03			-78,000	-100.00	27,600	0.01
45 財產收入	41,000	0.02	231,697	0.09	190,697	465.11	223,158	0.09
451 財產處分收入	12,000	0.00	52,131	0.02	40,131	334.43	196,100	0.08
452 租金收入	9,000	0.00	60,848	0.02	51,848	576.09	8,748	0.00
453 權利金收入			104,295	0.04	104,295	0.00		
454 利息收入	20,000	0.01	14,423	0.01	-5,577	-27.89	18,310	0.01
46 政府撥入收入	253,109,000	99.95	253,661,732	99.59	552,732	0.22	259,603,083	99.87
462 公庫撥款收入	253,109,000	99.95	253,661,732	99.59	552,732	0.22	259,603,083	99.87
4Y 其他收入	12,000	0.00	695,388	0.27	683,388	5,694.90	81,648	0.03
4YY 雜項收入	12,000	0.00	695,388	0.27	683,388	5,694.90	81,648	0.03
5 基金用途	253,240,000	100.00	257,237,476	100.00	3,997,476	1.58	309,343,205	100.00
53 國民教育計畫	180,882,000	71.43	182,890,515	71.10	2,008,515	1.11	182,675,821	59.05
5L 一般行政管理計畫	72,074,000	28.46	73,076,751	28.41	1,002,751	1.39	74,066,103	23.94
5M 建築及設備計畫	284,000	0.11	1,270,210	0.49	986,210	347.26	52,601,281	17.00
購建固定資產	284,000	0.11	1,270,210	0.49	986,210	347.26	52,601,281	17.00
本期賸餘 (短絀-)			-2,535,759		-2,535,759	0.00	-49,396,352	
期初基金餘額	66,092,000		17,795,525		-48,296,475	-73.07	67,191,877	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	66,092,000		15,259,766		-50,832,234	-76.91	17,795,525	

填表說明：

地方教育發展基金
現金流量表
中華民國108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)		-2,535,759	-2,535,759	
812 調整非現金項目	5,786,000	-10,869,370	-16,655,370	-287.86
8124 流動負債淨增(淨減)	5,786,000	-10,869,370	-16,655,370	-287.86
813 業務活動之淨現金流入(流出)	5,786,000	-13,405,129	-19,191,129	-331.68
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		3,360	3,360	
8241 減少其他資產		3,360	3,360	
82C 增加其他資產	-305,000		305,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-305,000		305,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-13,000	-188,738	-175,738	1,351.83
82D2 減少其他負債	-13,000	-188,738	-175,738	1,351.83
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-318,000	-185,378	132,622	-41.71
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,468,000	-13,590,507	-19,058,507	-348.55
84 期初現金及約當現金	91,187,000	52,366,601	-38,820,399	-42.57
85 期末現金及約當現金	96,655,000	38,776,094	-57,878,906	-59.88

不影響現金流量之活動如下：
本年度代管資產較上年度增加2,741,949元。

地方教育
平衡
中華民國108

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	237,670,747	100.00	248,522,665	100.00	-10,851,918	-4.37
流動資產	38,776,094	16.32	52,366,601	21.07	-13,590,507	-25.95
現金	38,776,094	16.32	52,366,601	21.07	-13,590,507	-25.95
銀行存款	38,776,094	16.32	52,366,601	21.07	-13,590,507	-25.95
銀行存款-市庫存款	15,506,715	6.52	26,993,371	10.86	-11,486,656	-42.55
銀行存款-保管金專戶	18,319,058	7.71	23,632,081	9.51	-5,313,023	-22.48
銀行存款-代扣繳專戶	1,896,194	0.80	0	0.00	1,896,194	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	527,554	0.22	156,595	0.06	370,959	236.89
銀行存款-午餐專戶	2,526,573	1.06	1,584,554	0.64	942,019	59.45
其他資產	198,894,653	83.68	196,156,064	78.93	2,738,589	1.40
什項資產	198,894,653	83.68	196,156,064	78.93	2,738,589	1.40
暫付及待結轉帳項	34,111	0.01	37,471	0.02	-3,360	-8.97
代管資產	198,860,542	83.67	196,118,593	78.91	2,741,949	1.40
代管資產-土地	198,860,542	83.67	196,118,593	78.91	2,741,949	1.40
合 計	237,670,747	100.00	248,522,665	100.00	-10,851,918	-4.37

信託代理與保證資產

5,130,200

保證品

5,130,200

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	222,410,981	93.58	230,727,140	92.84	-8,316,159	-3.60
流動負債	17,846,335	7.51	28,715,705	11.55	-10,869,370	-37.85
應付款項	17,846,335	7.51	28,715,705	11.55	-10,869,370	-37.85
應付代收款	17,599,386	7.40	19,517,859	7.85	-1,918,473	-9.83
應付費用	246,949	0.10	302,531	0.12	-55,582	-18.37
應付工程款	0	0.00	8,536,315	3.43	-8,536,315	-100.00
其他應付款	0	0.00	359,000	0.14	-359,000	-100.00
其他負債	204,564,646	86.07	202,011,435	81.28	2,553,211	1.26
什項負債	204,564,646	86.07	202,011,435	81.28	2,553,211	1.26
存入保證金	5,704,104	2.40	5,892,842	2.37	-188,738	-3.20
應付代管資產	198,860,542	83.67	196,118,593	78.91	2,741,949	1.40
基金餘額	15,259,766	6.42	17,795,525	7.16	-2,535,759	-14.25
基金餘額	15,259,766	6.42	17,795,525	7.16	-2,535,759	-14.25
基金餘額	15,259,766	6.42	17,795,525	7.16	-2,535,759	-14.25
累積餘額	15,259,766	6.42	17,795,525	7.16	-2,535,759	-14.25
合 計	237,670,747	100.00	248,522,665	100.00	-10,851,918	-4.37

信託代理與保證負債

5,130,200

應付保證品

5,130,200

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 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	253,240,000	254,701,717	1,461,717	0.58	
41 徵收及依法分配收入		112,900	112,900	0.00	
415 違規罰款收入		112,900	112,900	0.00	主要係午餐團膳懲罰性違約金及違規廠商押標金，未編列預算數，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
43 勞務收入	78,000		-78,000	-100.00	
431 服務收入	78,000		-78,000	-100.00	主要係場地租借收入由服務收入改列租金收入，依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	41,000	231,697	190,697	465.11	
451 財產處分收入	12,000	52,131	40,131	334.43	主要係財產報廢變賣收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
452 租金收入	9,000	60,848	51,848	576.09	主要係場地租借收入由服務收入改列租金收入，依實際收入數繳庫所致。
453 權利金收入		104,295	104,295	0.00	主要係設置太陽能權利金，未編列預算數，依實際收入數繳庫所致。
454 利息收入	20,000	14,423	-5,577	-27.89	主要係專戶存款利息收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	253,109,000	253,661,732	552,732	0.22	
462 公庫撥款收入	253,109,000	253,661,732	552,732	0.22	
4Y 其他收入	12,000	695,388	683,388	5,694.90	
4YY 雜項收入	12,000	695,388	683,388	5,694.90	主要係以前年度用人費用繳回，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 108 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	253,240,000	257,237,476	3,997,476	1.58	超支併決算原因係108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消防檢修、燈具汰換、冷氣電表等，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	180,882,000	182,890,515	2,008,515	1.11	
1 用人費用	172,338,000	175,124,224	2,786,224	1.62	
11 正式員額薪資	117,945,000	122,264,063	4,319,063	3.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,126,000	767,611	-3,358,389	-81.40	
13 超時工作報酬	856,000	868,800	12,800	1.50	
15 獎金	27,321,000	28,580,891	1,259,891	4.61	
16 退休及卹償金	10,356,000	10,754,476	398,476	3.85	
18 福利費	11,734,000	11,888,383	154,383	1.32	
2 服務費用	6,369,000	5,810,908	-558,092	-8.76	
21 水電費	2,048,000	1,303,848	-744,152	-36.34	
22 郵電費	233,000	181,918	-51,082	-21.92	
23 旅運費	80,000	23,368	-56,632	-70.79	
24 印刷裝訂與廣告費	184,000	184,068	68	0.04	
25 修理保養及保固費	1,163,000	1,562,643	399,643	34.36	
26 保險費	40,000	21,534	-18,466	-46.17	
27 一般服務費	2,306,000	2,146,539	-159,461	-6.92	
28 專業服務費	189,000	272,490	83,490	44.17	
29 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13	
3 材料及用品費	1,249,000	1,266,997	17,997	1.44	
31 使用材料費	26,000	7,904	-18,096	-69.60	
32 用品消耗	1,223,000	1,259,093	36,093	2.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	225,000	148,760	-76,240	-33.88	
44 交通及運輸設備租金	60,000	29,900	-30,100	-50.17	
45 雜項設備租金	165,000	118,860	-46,140	-27.96	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	700,000	539,626	-160,374	-22.91	
71 會費	50,000	20,570	-29,430	-58.86	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	264,000	254,400	-9,600	-3.64	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。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	236,000	180,396	-55,604	-23.56	
75 競賽及交流活動費	150,000	84,260	-65,740	-43.83	
5L 一般行政管理計畫	72,074,000	73,076,751	1,002,751	1.39	
1 用人費用	72,074,000	73,076,751	1,002,751	1.39	主要係動支年度基金賸餘款辦理108年度教室建置冷氣設備採購案。
15 獎金	36,000	30,800	-5,200	-14.44	
16 退休及卹償金	70,147,000	70,961,335	814,335	1.16	
18 福利費	1,891,000	2,084,616	193,616	10.24	
5M 建築及設備計畫	284,000	1,270,210	986,210	347.26	購建固定資產： 可用預算數：法定預算數284,000元，本年度奉准先行辦理數1,056,000元。 決 算 數：法定預算數280,300元，本年度奉准先行辦理數989,910元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	284,000	1,270,210	986,210	347.26	
51 購建固定資產	284,000	1,270,210	986,210	347.26	

資本資產及長期負債增減情形表

地方教育
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	434,821,242	143,737,002	134,003,479	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,767,176	4,965,759		
房屋及建築	253,739,229	102,000,406	116,891,385	(12)
機械及設備	24,854,057	19,324,159	4,134,581	(12)
交通及運輸設備	4,420,075	2,514,068	3,102,983	(12)
雜項設備	20,991,125	14,932,610	7,874,530	(12)
購建中固定資產	124,973,323		2,000,000	(1)
電腦軟體	76,257			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

發展基金
負債增減情形表
 108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
127,782,548			10,256,922	287,048,249
			34,908	766,509
		以前年度購建中固定資產轉列115,835,922元，應付代收款購置1,055,463元。	8,020,526	260,609,682
1,537,443	(5)	應付代收款購置1,511,623元，接受捐贈99,920元，以前年度購建中固定資產轉列1,676,998元，教育局補助款撥入846,040元；報廢1,537,443元。	489,838	7,637,198
251,976	(5)	以前年度購建中固定資產轉列3,003,583元，預算內購置99,400元；報廢251,976元	493,401	4,263,613
1,301,049	(5)	以前年度購建中固定資產轉列4,099,320元，應付代收款購置2,604,400元，預算內購置1,170,810元；報廢1,301,049元。	1,218,249	11,413,747
124,615,823	(12)	應付代收款購置2,000,000元；以前年度購建中固定資產沖轉124,615,823元。		2,357,500
76,257	(5)	報廢76,257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108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			
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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備				100,000	100,000	99,400	-600	
交通及運輸設備				100,000	100,000	99,400	-600	
購建中固定資產								
雜項設備		284,000	1,056,000	-100,000	1,240,000	1,170,810	-69,190	
雜項設備		284,000	1,056,000	-100,000	1,240,000	1,170,810	-69,190	
購建中固定資產								
合 計		284,000	1,056,000		1,340,000	1,270,210	-69,790	

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	150	147	-3	
職員	145	142	-3	
技工	1	1	0	
工友	4	4	0	
合 計	150	147	-3	

填表說明：約用人員1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 108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	117,945,000		856,000		27,321,000	10,356,000		11,734,000		168,212,000	4,126,000	172,338,000
正式人員	117,945,000		856,000		27,321,000	10,356,000		11,734,000		168,212,000		168,212,000
兼任人員											4,126,000	4,126,000
一般行政管理計畫					36,000	70,147,000		1,891,000		72,074,000		72,074,000
正式人員								1,891,000		1,891,000		1,891,000
其他人員					36,000	70,147,000				70,183,000		70,183,000
合 計	117,945,000		856,000		27,357,000	80,503,000		13,625,000		240,286,000	4,126,000	244,412,000

約用人員預算數493,000元，決算數466,526元；警衛外包預算數1,503,000元，決算數1,404,808元。

獎金包含：

- 1.年終獎金依「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數15,188,000元，決算數15,240,805元，合計151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12,133,000元，決算數13,340,086元，合計141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36,000元，決算數30,800元，合計3人。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)
 中 華 民 國 108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
122,264,063		868,800		28,580,891	10,754,476		11,888,383		174,356,613	767,611	175,124,224
122,264,063		868,800		28,580,891	10,754,476		11,888,383		174,356,613		174,356,613
										767,611	767,611
				30,800	70,961,335		2,084,616		73,076,751		73,076,751
							2,084,616		2,084,616		2,084,616
				30,800	70,961,335				70,992,135		70,992,135
122,264,063		868,800		28,611,691	81,715,811		13,972,999		247,433,364	767,611	248,200,975

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 108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			253,240,000		257,237,476			3,997,476	1.58	
國民教育計畫			180,882,000		182,890,515			2,008,515	1.11	
一般行政管理 計畫			72,074,000		73,076,751			1,002,751	1.39	
建築及設備計 畫			284,000		1,270,210			986,210	347.26	1.法定預算數 284,000元，奉准先 行辦理數 1,056,000元。 2.主要係動支年度 基金賸餘款辦理 108年度教室建置冷 氣設備採購案。

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	244,412,000	248,200,975	3,788,975	1.55
11 正式員額薪資	117,945,000	122,264,063	4,319,063	3.66
12 聘僱及兼職人員薪資	4,126,000	767,611	-3,358,389	-81.40
13 超時工作報酬	856,000	868,800	12,800	1.50
15 獎金	27,357,000	28,611,691	1,254,691	4.59
16 退休及卹償金	80,503,000	81,715,811	1,212,811	1.51
18 福利費	13,625,000	13,972,999	347,999	2.55
2 服務費用	6,369,000	5,810,908	-558,092	-8.76
21 水電費	2,048,000	1,303,848	-744,152	-36.34
22 郵電費	233,000	181,918	-51,082	-21.92
23 旅運費	80,000	23,368	-56,632	-70.79
24 印刷裝訂與廣告費	184,000	184,068	68	0.04
25 修理保養及保固費	1,163,000	1,562,643	399,643	34.36
26 保險費	40,000	21,534	-18,466	-46.17
27 一般服務費	2,306,000	2,146,539	-159,461	-6.92
28 專業服務費	189,000	272,490	83,490	44.17
29 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13
3 材料及用品費	1,249,000	1,266,997	17,997	1.44
31 使用材料費	26,000	7,904	-18,096	-69.60
32 用品消耗	1,223,000	1,259,093	36,093	2.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	225,000	148,760	-76,240	-33.88
44 交通及運輸設備租金	60,000	29,900	-30,100	-50.17
45 雜項設備租金	165,000	118,860	-46,140	-27.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	284,000	1,270,210	986,210	347.26
51 購建固定資產	284,000	1,270,210	986,210	347.26
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	700,000	539,626	-160,374	-22.91
71 會費	50,000	20,570	-29,430	-58.86
72 捐助、補助與獎助	264,000	254,400	-9,600	-3.64
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	236,000	180,396	-55,604	-23.56
75 競賽及交流活動費	150,000	84,260	-65,740	-43.83
合 計	253,240,000	257,237,476	3,997,476	1.58

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 108 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	114,500	-11,500	-9.13	
291 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13	
統計所需項目	562,000	522,726	-39,274	-6.99	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	493,000	466,526	-26,474	-5.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64,000	56,200	-7,800	-12.19	

地方教育發展基金

市議會審議通過108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108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

地方教育發展基金

市議會審議通過107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108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

主辦會計人員：

基金主持人：