

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)

臺中市南屯區鎮平國民小學編

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 05399-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05399-4	頁
二、現金流量表	第 05399-5	頁
三、平衡表	第 05399-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05399-8	頁
二、基金用途明細表	第 05399-9	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 05399-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05399-14	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 05399-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05399-16	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 05399-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05399-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05399-20	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 05399-21	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 05399-22	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 81,058,000 元，決算數 83,742,631 元。

107 學年度下學期，實際招收普通班 29 班，資源班 1 班，學生人數共 676 人；附設幼兒園 2 班，學生 59 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 29 班，資源班 1 班，學生人數共 683 人；附設幼兒園 2 班，學生 56 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 7,272,000 元，決算數 8,956,454 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 237,000 元(不含補辦預算 200,000 元)，決算數 320,396 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 94,088,183 元，較預算數 88,567,000 元，增加 5,521,183 元，計增 6.23%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 5,000 元，較預算數 10,000 元，減少 5,000 元，計減 50%。

主要係因：樂器租借收入由"服務收入"轉列至"租金收入"所致。

2. 財產處分收入：決算數 8,025 元，較預算數 5,000 元，增加 3,025 元，計增 60.50%。

主要係因：財產處分收入依實際收入繳庫所致。

3. 租金收入：決算數 4,500 元，較預算數 0 元，增加 4,500 元。

主要係因：樂器租借收入由"服務收入"轉列至"租金收入"所致。

4. 利息收入：決算數 6,313 元，較預算數 6,000 元，增加 313 元，計增 5.22%。

主要係因：各專戶之利息收入依實際收入繳庫所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 92,316,295 元，較預算數 87,773,000 元，增加 4,543,295

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

元，計增 5.18%。

主要係因：人事費不足及退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 學雜費收入：決算數 771,400 元，較預算數 756,000 元，增加 15,400 元，計增 2.04%。

主要係因：幼兒園學費增收所致。

7. 受贈收入：決算數 26,800 元，較預算數 12,000 元，增加 14,800 元，計增 123.33%。

主要係因：校慶捐贈收入依實際收入繳庫所致。

8. 雜項收入：決算數 949,850 元，較預算數 5,000 元，增加 944,850 元，計增 18,897%。

主要係因：收回 107 年 8-12 月提高員額編制薪及重複申領子女教育補助費所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 93,019,481 元，較預算數 88,567,000 元，增加 4,452,481 元，計增 5.03%。

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 83,742,631 元，較預算數 81,058,000 元，增加 2,684,631 元，計增 3.31%。

主要係因：人事費依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,956,454 元，較預算數 7,272,000 元，增加 1,684,454 元，計增 23.16%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 320,396 元，較預算數 237,000 元，增加 83,396 元，計增 35.19%。

主要係因：動支基金賸餘款購置設備所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,068,702 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 1,068,702 元。

主要係因：撙節開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 2,457,549 元。

其他活動之淨現金流出 64,662 元。

本年度現金及約當現金之淨增 2,392,887 元。

期初現金及約當現金 17,456,375 元。

期末現金及約當現金 19,849,262 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 185,834,227 元，包括：

流動資產 19,849,262 元。

其他資產 165,984,965 元。

負債總額為 181,208,234 元，包括：

流動負債 14,367,829 元。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

其他負債 166,840,405 元。

基金餘額為累積餘額 4,625,993 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 225,761,349 元，以前年度累計折舊(耗)104,759,676 元。
2. 108 年度增加數 1,755,528 元，係機械及設備 1,562,548 元，交通及運輸設備 46,680 元，雜項設備 146,300 元。
3. 108 年度減少數 2,795,165 元，係機械及設備 457,378 元，交通及運輸設備 88,163 元，雜項設備 1,238,164 元，電腦軟體 1,011,460 元。
4. 108 年度累計折舊(耗)3,292,900 元。
5. 期末餘額 116,669,136 元，係土地改良物 204,837 元，房屋及建築 108,633,878 元，機械及設備 3,642,438 元，交通及運輸設備 512,812 元，雜項設備 3,675,171 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
臺中市政府 108.12.30 府授教會字第 1080316570 號函	國民教育計畫	3,881,000
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	1,684,454

(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
臺中市南屯區鎮平國民小學 108.5.7 小總字第 1080001879 號函	購置機械及設備	200,000

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	88,567,000	100.00	94,088,183	100.00	5,521,183	6.23	92,166,248	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	5,000	0.01	-5,000	-50.00	7,500	0.01
431服務收入	10,000	0.01	5,000	0.01	-5,000	-50.00	7,500	0.01
45 財產收入	11,000	0.01	18,838	0.02	7,838	71.25	23,448	0.03
451財產處分收入	5,000	0.01	8,025	0.01	3,025	60.50	17,370	0.02
452租金收入			4,500	0.00	4,500	0.00		
454利息收入	6,000	0.01	6,313	0.01	313	5.22	6,078	0.01
46 政府撥入收入	87,773,000	99.10	92,316,295	98.12	4,543,295	5.18	91,330,415	99.09
462公庫撥款收入	87,773,000	99.10	92,316,295	98.12	4,543,295	5.18	91,330,415	99.09
4S 教學收入	756,000	0.85	771,400	0.82	15,400	2.04	778,400	0.84
4S1學雜費收入	756,000	0.85	771,400	0.82	15,400	2.04	778,400	0.84
4Y 其他收入	17,000	0.02	976,650	1.04	959,650	5,645.00	26,485	0.03
4Y0受贈收入	12,000	0.01	26,800	0.03	14,800	123.33	23,000	0.02
4YY雜項收入	5,000	0.01	949,850	1.01	944,850	18,897.00	3,485	0.00
5 基金用途	88,567,000	100.00	93,019,481	100.00	4,452,481	5.03	93,171,038	100.00
53 國民教育計畫	81,058,000	91.52	83,742,631	90.03	2,684,631	3.31	82,981,505	89.06
5L 一般行政管理計畫	7,272,000	8.21	8,956,454	9.63	1,684,454	23.16	8,765,130	9.41
5M 建築及設備計畫	237,000	0.27	320,396	0.34	83,396	35.19	1,424,403	1.53
購建固定資產	237,000	0.27	320,396	0.34	83,396	35.19	1,424,403	1.53
本期賸餘 (短絀-)			1,068,702		1,068,702	0.00	-1,004,790	
期初基金餘額	3,496,000		3,557,291		61,291	1.75	4,562,081	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,496,000		4,625,993		1,129,993	32.32	3,557,291	

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)		1,068,702	1,068,702	
812 調整非現金項目	1,700,000	1,388,847	-311,153	-18.30
8123 流動資產淨減(淨增)	78,000		-78,000	-100.00
8124 流動負債淨增(淨減)	1,622,000	1,388,847	-233,153	-14.37
813 業務活動之淨現金流入(流出)	1,700,000	2,457,549	757,549	44.56
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		11,128	11,128	
825 增加短期債務及其他負債	198,000		-198,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-75,790	-75,790	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	198,000	-64,662	-262,662	-132.66
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,898,000	2,392,887	494,887	26.07
84 期初現金及約當現金	13,988,000	17,456,375	3,468,375	24.80
85 期末現金及約當現金	15,886,000	19,849,262	3,963,262	24.95

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39,049,377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	185,834,227	100.00	144,403,091	100.00	41,431,136	28.69
流動資產	19,849,262	10.68	17,456,375	12.09	2,392,887	13.71
現金	19,849,262	10.68	17,456,375	12.09	2,392,887	13.71
銀行存款	19,849,262	10.68	17,456,375	12.09	2,392,887	13.71
銀行存款-市庫存款	4,625,993	2.49	3,557,291	2.46	1,068,702	30.04
銀行存款-保管金專戶	11,279,146	6.07	10,359,594	7.17	919,552	8.88
銀行存款-教育儲蓄戶	497,342	0.27	297,393	0.21	199,949	67.23
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	597,110	0.32	559,296	0.39	37,814	6.76
銀行存款-午餐專戶	2,849,671	1.53	2,682,801	1.86	166,870	6.22
其他資產	165,984,965	89.32	126,946,716	87.91	39,038,249	30.75
什項資產	165,984,965	89.32	126,946,716	87.91	39,038,249	30.75
暫付及待結轉帳項	0	0.00	11,128	0.01	-11,128	-100.00
代管資產	165,984,965	89.32	126,935,588	87.90	39,049,377	30.76
代管資產-土地	165,984,965	89.32	126,935,588	87.90	39,049,377	30.76
合 計	185,834,227	100.00	144,403,091	100.00	41,431,136	28.69

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	181,208,234	97.51	140,845,800	97.54	40,362,434	28.66
流動負債	14,367,829	7.73	12,978,982	8.99	1,388,847	10.70
應付款項	14,367,829	7.73	12,978,982	8.99	1,388,847	10.70
應付代收款	14,367,829	7.73	12,978,982	8.99	1,388,847	10.70
其他負債	166,840,405	89.78	127,866,818	88.55	38,973,587	30.48
什項負債	166,840,405	89.78	127,866,818	88.55	38,973,587	30.48
存入保證金	855,440	0.46	931,230	0.64	-75,790	-8.14
應付代管資產	165,984,965	89.32	126,935,588	87.90	39,049,377	30.76
基金餘額	4,625,993	2.49	3,557,291	2.46	1,068,702	30.04
基金餘額	4,625,993	2.49	3,557,291	2.46	1,068,702	30.04
基金餘額	4,625,993	2.49	3,557,291	2.46	1,068,702	30.04
累積餘額	4,625,993	2.49	3,557,291	2.46	1,068,702	30.04
合 計	185,834,227	100.00	144,403,091	100.00	41,431,136	28.69

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	88,567,000	94,088,183	5,521,183	6.23	
43 勞務收入	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
431服務收入	10,000	5,000	-5,000	-50.00	主要係樂器租借收入由"服務收入"轉列至"租金收入"所致。
45 財產收入	11,000	18,838	7,838	71.25	
451財產處分收入	5,000	8,025	3,025	60.50	主要係財產處分收入超收所致。
452租金收入		4,500	4,500	0.00	主要係樂器租借收入由"服務收入"轉列至"租金收入"所致。
454利息收入	6,000	6,313	313	5.22	
46 政府撥入收入	87,773,000	92,316,295	4,543,295	5.18	
462公庫撥款收入	87,773,000	92,316,295	4,543,295	5.18	
4S 教學收入	756,000	771,400	15,400	2.04	
4S1學雜費收入	756,000	771,400	15,400	2.04	
4Y 其他收入	17,000	976,650	959,650	5,645.00	
4Y0受贈收入	12,000	26,800	14,800	123.33	主要係校慶捐贈收入超收所致。
4YY雜項收入	5,000	949,850	944,850	18,897.00	主要係收回107年8-12月提高員額編制薪及重複申領子女教育補助費所致。

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	88,567,000	93,019,481	4,452,481	5.03	
53 國民教育計畫	81,058,000	83,742,631	2,684,631	3.31	超支併決算原因係108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	75,854,000	79,122,498	3,268,498	4.31	
11 正式員額薪資	52,232,000	53,863,402	1,631,402	3.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	850,000	1,068,327	218,327	25.69	
13 超時工作報酬	1,527,000	962,449	-564,551	-36.97	
15 獎金	11,100,000	12,965,757	1,865,757	16.81	
16 退休及卹償金	4,645,000	4,781,632	136,632	2.94	
18 福利費	5,500,000	5,480,931	-19,069	-0.35	
2 服務費用	4,462,000	3,980,065	-481,935	-10.80	
21 水電費	927,000	842,925	-84,075	-9.07	
22 郵電費	108,000	82,130	-25,870	-23.95	
23 旅運費	26,000	4,866	-21,134	-81.28	
24 印刷裝訂與廣告費	113,000		-113,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	707,000	534,440	-172,560	-24.41	
26 保險費	10,000	3,876	-6,124	-61.24	
27 一般服務費	2,422,000	2,354,026	-67,974	-2.81	
28 專業服務費	77,000	85,802	8,802	11.43	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	578,000	529,641	-48,359	-8.37	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數551,364元。行政助理4名，預算數1,794,000元，決算數1,679,410元。
31 使用材料費	6,000	9,027	3,027	50.45	
32 用品消耗	572,000	520,614	-51,386	-8.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,000	110,427	-53,573	-32.67	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	47,000	46,400	-600	-1.28	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	116,000	63,027	-52,973	-45.67	
5L 一般行政管理計畫	7,272,000	8,956,454	1,684,454	23.16	
1 用人費用	7,272,000	8,956,454	1,684,454	23.16	

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	%	
15 獎金		36,400	36,400		主要係購置設備超支動支基金賸餘款所致。
16 退休及卹償金	6,702,000	7,593,039	891,039	13.30	
18 福利費	570,000	1,327,015	757,015	132.81	
5M 建築及設備計畫	237,000	320,396	83,396	35.19	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	237,000	320,396	83,396	35.19	
51 購建固定資產	237,000	320,396	83,396	35.19	可用預算數：法定預算數237000元，本年度奉准先行辦理數200,000元。決 算 數：法定預算數152,880元，本年度奉准先行辦理數167,516元。

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	225,761,349	104,759,676	1,755,528	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	14,007,362	13,726,228		
房屋及建築	181,013,345	69,119,565		
機械及設備	10,524,828	7,614,784	1,562,548	(1)
交通及運輸設備	1,384,296	812,548	46,680	(1)
雜項設備	17,820,058	13,486,551	146,300	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,011,460			
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			
2,795,165			3,292,900	116,669,136
			76,297	204,837
			3,259,902	108,633,878
457,378	(5)	本年度預算內財產增加222,716元;財 產撥入169,770元;應付代收款購置1, 170,062元;以前年度財產報廢457,37 8元。	372,776	3,642,438
88,163	(5)	本年度預算內財產增加46,680元以前 年度財產報廢88,163元。	17,453	512,812
1,238,164	(5)	本年度預算內財產增加51,000元;應 付代收款購置95,300元,以前年度財 產報廢1,238,164元。	-433,528	3,675,171
1,011,460	(5)	以前年度財產報廢1,011,460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		44,000	200,000	12,000	256,000	222,716	-33,284	
機械及設備		44,000	200,000	12,000	256,000	222,716	-33,284	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		140,000		-10,000	130,000	46,680	-83,320	
交通及運輸設備		140,000		-10,000	130,000	46,680	-83,320	
購建中固定資產								
雜項設備		53,000		-2,000	51,000	51,000		
雜項設備		53,000		-2,000	51,000	51,000		
購建中固定資產								
合 計		237,000	200,000		437,000	320,396	-116,604	

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	63	65	2	依據臺中市政府108.8.8府授教小字第1080188327號函辦理，增加教師2名。
職員	60	62	2	
工友	2	2	0	
廚工	1	1	0	
合 計	63	65	2	

填表說明：行政助理4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 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	52,232,000		1,527,000		11,100,000	4,645,000		5,500,000		75,004,000	850,000	75,854,000
正式人員	52,232,000		1,527,000		11,100,000	4,645,000		5,500,000		75,004,000		75,004,000
兼任人員											850,000	850,000
一般行政管理計畫						6,702,000		570,000		7,272,000		7,272,000
正式人員								570,000		570,000		570,000
其他人員						6,702,000				6,702,000		6,702,000
合 計	52,232,000		1,527,000		11,100,000	11,347,000		6,070,000		82,276,000	850,000	83,126,000
	</											

行政助理預算數1,794,000元，決算數1,679,410元；警衛外包預算數501,000元，決算數551,364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6,100,000元，決算數6,805,546元，合計68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5,000,000元，決算數6,160,611元，合計60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36,400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
53,863,402		962,449		12,965,757	4,781,632		5,480,931		78,054,171	1,068,327	79,122,498
53,863,402		962,449		12,965,757	4,781,632		5,480,931		78,054,171		78,054,171
										1,068,327	1,068,327
				36,400	7,593,039		1,327,015		8,956,454		8,956,454
							1,327,015		1,327,015		1,327,015
				36,400	7,593,039				7,629,439		7,629,439
53,863,402		962,449		13,002,157	12,374,671		6,807,946		87,010,625	1,068,327	88,078,952

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	%	
總 計			88,567,000		93,019,481			4,452,481 5.03
國民教育計畫			81,058,000		83,742,631			2,684,631 3.31
一般行政管理計畫			7,272,000		8,956,454			1,684,454 23.16
建築及設備計畫			237,000		320,396			83,396 35.19

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	83,126,000	88,078,952	4,952,952	5.96
11 正式員額薪資	52,232,000	53,863,402	1,631,402	3.12
12 聘僱及兼職人員薪資	850,000	1,068,327	218,327	25.69
13 超時工作報酬	1,527,000	962,449	-564,551	-36.97
15 獎金	11,100,000	13,002,157	1,902,157	17.14
16 退休及卹償金	11,347,000	12,374,671	1,027,671	9.06
18 福利費	6,070,000	6,807,946	737,946	12.16
2 服務費用	4,462,000	3,980,065	-481,935	-10.80
21 水電費	927,000	842,925	-84,075	-9.07
22 郵電費	108,000	82,130	-25,870	-23.95
23 旅運費	26,000	4,866	-21,134	-81.28
24 印刷裝訂與廣告費	113,000	0	-113,000	-100.00
25 修理保養及保固費	707,000	534,440	-172,560	-24.41
26 保險費	10,000	3,876	-6,124	-61.24
27 一般服務費	2,422,000	2,354,026	-67,974	-2.81
28 專業服務費	77,000	85,802	8,802	11.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	578,000	529,641	-48,359	-8.37
31 使用材料費	6,000	9,027	3,027	50.45
32 用品消耗	572,000	520,614	-51,386	-8.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	237,000	320,396	83,396	35.19
51 購建固定資產	237,000	320,396	83,396	35.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,000	110,427	-53,573	-32.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	47,000	46,400	-600	-1.28
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	116,000	63,027	-52,973	-45.67
合 計	88,567,000	93,019,481	4,452,481	5.03

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,812,000	1,686,686	-125,314	-6.92	
27D 計時與計件人員酬金	1,794,000	1,679,410	-114,590	-6.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	7,276	-10,724	-59.58	

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：



