

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)

臺中市立外埔國民中學編

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 05269-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表 ·····	第 05269-4	頁
二、現金流量表 ·····	第 05269-5	頁
三、平衡表 ·····	第 05269-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05269-8	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05269-9	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 05269-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05269-14	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 05269-15	頁
十、用人費用彙計表 ·····	第 05269-16	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 05269-18	頁
十三、各項費用彙計表·····	第 05269-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 05269-20	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 05269-21	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 05269-22	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 79,269,000 元，決算數 80,534,178 元。

107 學年度下學期，實際招收普通班 19 班，不分類身心障礙資源班 1 班，體育班 3 班，學生人數共 534 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 16 班，不分類身心障礙資源班 1 班，體育班 3 班，學生人數共 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 12,262,000 元，決算數 13,818,365 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 72,834,000 元，決算數 58,056,629 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 169,588,376 元，較預算數 164,365,000 元，增加 5,223,376 元，計增 3.18%。

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 30,000 元，較預算數 0 元，增加 30,000 元。

主要係因：老舊校舍拆除重建工程查核缺失扣點罰款收入所致。

2. 服務收入：決算數 1,100 元，較預算數 10,000 元，減少 8,900 元，計減 89%。

主要係因：原場地租借收入依據定義轉列租金收入繳庫所致。

3. 財產處分收入：決算數 16,850 元，較預算數 5,000 元，增加 11,850 元，計增 237%。

主要係因：處分報廢財產收入情形難以估計，依實收數繳庫所致。

4. 租金收入：決算數 52,272 元，較預算數 9,000 元，增加 43,272 元，計增 480.80%。

主要係因：主要係場地租借收入情形難以估計，依實收數繳庫所致。

地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

5. 利息收入：決算數 5,654 元，較預算數 9,000 元，減少 3,346 元，計減 37.18%。

主要係因：專戶存款利息收入未如預期，依銀行實收數列帳所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 168,324,009 元，較預算數 164,306,000 元，增加 4,018,009 元，計增 2.45%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

7. 受贈收入：決算數 14,000 元，較預算數 11,000 元，增加 3,000 元，計增 27.27%。

主要係因：畢業典禮及校慶捐贈收入情形難以估計，依實收數列帳所致。

8. 雜項收入：決算數 1,144,491 元，較預算數 15,000 元，增加 1,129,491 元，計增 7,529.94%。

主要係因：老舊校舍拆除重建第一期拆除工程金屬類資源收回販售所得收入，依實收數列帳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 152,409,172 元，較預算數 164,365,000 元，減少 11,955,828 元，計減 7.27%。

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 80,534,178 元，較預算數 79,269,000 元，增加 1,265,178 元，計增 1.60%。

主要係因：員工薪津等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 13,818,365 元，較預算數 12,262,000 元，增加 1,556,365 元，計增 12.69%。

主要係因：主要係退休、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 58,056,629 元，較預算數 72,834,000 元，減少 14,777,371 元，計減 20.29%。

主要係因：主要係依新建校舍工程估驗支付工程款所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 17,179,204 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 17,179,204 元。

主要係因：各項費用撙節開支及工程款保留所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 14,552,766 元。

其他活動之淨現金流出 17,450 元。

本年度現金及約當現金之淨增 14,535,316 元。

期初現金及約當現金 88,013,126 元。

期末現金及約當現金 102,548,442 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 208,625,981 元，包括：

流動資產 103,676,939 元。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

其他資產 104,949,042 元。
負債總額為 116,077,348 元，包括：
流動負債 10,696,556 元。
其他負債 105,380,792 元。
基金餘額為累積餘額 92,548,633 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 94,287,377 元，以前年度累計折舊(耗)62,174,475 元。
2. 108 年度增加數 64,060,157 元，係機械及設備 701,406 元，交通及運輸設備 264,000 元，雜項設備 277,831 元，購建中固定資產 61,837,629 元，電腦軟體 979,291 元。
3. 108 年度減少數 3,193,706 元，係土地改良物 668,793 元，房屋及建築 275,000 元，機械及設備 474,565 元，雜項設備 464,228 元，電腦軟體 1,311,120 元。
4. 108 年度累計折舊(耗) 666,845 元。
5. 期末餘額 92,312,508 元，係土地改良物 236,954 元，房屋及建築 25,322,356 元，機械及設備 1,752,257 元，交通及運輸設備 467,864 元，雜項設備 1,324,782 元，購建中固定資產 61,837,629 元，電腦軟體 1,370,666 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	2,709,000
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	1,556,365

(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 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	164,365,000	100.00	169,588,376	100.00	5,223,376	3.18	165,188,059	100.00
41 徵收及依法分配收入			30,000	0.02	30,000	0.00		
415 違規罰款收入			30,000	0.02	30,000	0.00		
43 勞務收入	10,000	0.01	1,100	0.00	-8,900	-89.00	22,215	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	1,100	0.00	-8,900	-89.00	22,215	0.01
45 財產收入	23,000	0.01	74,776	0.04	51,776	225.11	23,713	0.01
451 財產處分收入	5,000	0.00	16,850	0.01	11,850	237.00	8,300	0.01
452 租金收入	9,000	0.01	52,272	0.03	43,272	480.80	8,859	0.01
454 利息收入	9,000	0.01	5,654	0.00	-3,346	-37.18	6,554	0.00
46 政府撥入收入	164,306,000	99.96	168,324,009	99.25	4,018,009	2.45	165,068,205	99.93
462 公庫撥款收入	164,306,000	99.96	168,324,009	99.25	4,018,009	2.45	165,068,205	99.93
4Y 其他收入	26,000	0.02	1,158,491	0.68	1,132,491	4,355.73	73,926	0.04
4YO 受贈收入	11,000	0.01	14,000	0.01	3,000	27.27	20,100	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	1,144,491	0.67	1,129,491	7,529.94	53,826	0.03
5 基金用途	164,365,000	100.00	152,409,172	100.00	-11,955,828	-7.27	93,796,521	100.00
53 國民教育計畫	79,269,000	48.23	80,534,178	52.84	1,265,178	1.60	80,610,157	85.94
5L 一般行政管理計畫	12,262,000	7.46	13,818,365	9.07	1,556,365	12.69	12,964,270	13.82
5M 建築及設備計畫	72,834,000	44.31	58,056,629	38.09	-14,777,371	-20.29	222,094	0.24
購建固定資產	72,834,000	44.31	58,056,629	38.09	-14,777,371	-20.29	222,094	0.24
本期賸餘 (短絀-)			17,179,204		17,179,204	0.00	71,391,538	
期初基金餘額	3,978,000		75,369,429		71,391,429	1,794.66	3,977,891	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,978,000		92,548,633		88,570,633	2,226.51	75,369,429	

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)		17,179,204	17,179,204	
812 調整非現金項目	1,366,000	-2,626,438	-3,992,438	-292.27
8123 流動資產淨減(淨增)	-67,000	-1,128,497	-1,061,497	1,584.32
8124 流動負債淨增(淨減)	1,433,000	-1,497,941	-2,930,941	-204.53
813 業務活動之淨現金流入(流出)	1,366,000	14,552,766	13,186,766	965.36
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產	-90,000		90,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-90,000		90,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-161,000	-17,450	143,550	-89.16
82D2 減少其他負債	-161,000	-17,450	143,550	-89.16
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-251,000	-17,450	233,550	-93.05
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,115,000	14,535,316	13,420,316	1,203.62
84 期初現金及約當現金	17,662,000	88,013,126	70,351,126	398.32
85 期末現金及約當現金	18,777,000	102,548,442	83,771,442	446.14

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1,288,799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	208,625,981	100.00	194,250,967	100.00	14,375,014	7.40
流動資產	103,676,939	49.70	88,013,126	45.31	15,663,813	17.80
現金	102,548,442	49.15	88,013,126	45.31	14,535,316	16.51
銀行存款	102,548,442	49.15	88,013,126	45.31	14,535,316	16.51
銀行存款-市庫存款	91,667,813	43.94	75,648,156	38.94	16,019,657	21.18
銀行存款-保管金專戶	6,244,243	2.99	7,376,284	3.80	-1,132,041	-15.35
銀行存款-教育儲蓄戶	411,966	0.20	322,226	0.17	89,740	27.85
銀行存款-午餐專戶	402,585	0.19	844,625	0.43	-442,040	-52.34
銀行存款-定期存款	3,821,835	1.83	3,821,835	1.97	0	0.00
預付款項	1,128,497	0.54	0	0.00	1,128,497	0.00
預付費用	1,128,497	0.54	0	0.00	1,128,497	0.00
其他資產	104,949,042	50.30	106,237,841	54.69	-1,288,799	-1.21
什項資產	104,949,042	50.30	106,237,841	54.69	-1,288,799	-1.21
代管資產	104,949,042	50.30	106,237,841	54.69	-1,288,799	-1.21
代管資產-土地	104,949,042	50.30	106,237,841	54.69	-1,288,799	-1.21
合 計	208,625,981	100.00	194,250,967	100.00	14,375,014	7.40

信託代理與保證資產

6,831,550

保證品

6,831,550

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	116,077,348	55.64	118,881,538	61.20	-2,804,190	-2.36
流動負債	10,696,556	5.13	12,194,497	6.28	-1,497,941	-12.28
應付款項	10,696,556	5.13	12,194,497	6.28	-1,497,941	-12.28
應付代收款	10,448,879	5.01	11,915,770	6.13	-1,466,891	-12.31
應付費用	247,677	0.12	278,727	0.14	-31,050	-11.14
其他負債	105,380,792	50.51	106,687,041	54.92	-1,306,249	-1.22
什項負債	105,380,792	50.51	106,687,041	54.92	-1,306,249	-1.22
存入保證金	431,750	0.21	449,200	0.23	-17,450	-3.88
應付代管資產	104,949,042	50.30	106,237,841	54.69	-1,288,799	-1.21
基金餘額	92,548,633	44.36	75,369,429	38.80	17,179,204	22.79
基金餘額	92,548,633	44.36	75,369,429	38.80	17,179,204	22.79
基金餘額	92,548,633	44.36	75,369,429	38.80	17,179,204	22.79
累積餘額	92,548,633	44.36	75,369,429	38.80	17,179,204	22.79
合 計	208,625,981	100.00	194,250,967	100.00	14,375,014	7.40

信託代理與保證負債

6,831,550

應付保證品

6,831,550

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	164,365,000	169,588,376	5,223,376	3.18	
41 徵收及依法分配收入		30,000	30,000	0.00	
415 違規罰款收入		30,000	30,000	0.00	主要係老舊校舍拆除重建工程查核缺失扣點罰款收入。
43 勞務收入	10,000	1,100	-8,900	-89.00	
431 服務收入	10,000	1,100	-8,900	-89.00	主要係原場地租借收入依據定義轉列租金收入繳庫所致。
45 財產收入	23,000	74,776	51,776	225.11	
451 財產處分收入	5,000	16,850	11,850	237.00	主要係處分報廢財產收入情形難以估計,依實收數繳庫所致。
452 租金收入	9,000	52,272	43,272	480.80	主要係場地租借收入情形難以估計,依實收數繳庫所致。
454 利息收入	9,000	5,654	-3,346	-37.18	主要係專戶存款利息收入,收入情形難以估計致未如預期,依銀行實收數列帳所致。
46 政府撥入收入	164,306,000	168,324,009	4,018,009	2.45	
462 公庫撥款收入	164,306,000	168,324,009	4,018,009	2.45	
4Y 其他收入	26,000	1,158,491	1,132,491	4,355.73	
4YO 受贈收入	11,000	14,000	3,000	27.27	主要係畢業典禮及校慶捐贈收入情形難以估計,依實收數列帳所致。
4YY 雜項收入	15,000	1,144,491	1,129,491	7,529.94	主要係老舊校舍拆除重建第一期拆除工程金屬類資源收回販售所得收入,依實收數列帳所致。

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	164,365,000	152,409,172	-11,955,828	-7.27	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。
53 國民教育計畫	79,269,000	80,534,178	1,265,178	1.60	
1 用人費用	74,326,000	76,952,449	2,626,449	3.53	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數916,051元。行政助理1名，預算數501,000元，決算數326,471元。(含超時加班費)。
11 正式員額薪資	50,329,000	51,952,967	1,623,967	3.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,597,000	2,003,712	-593,288	-22.85	
13 超時工作報酬	830,000	865,952	35,952	4.33	
15 獎金	10,950,000	12,348,718	1,398,718	12.77	
16 退休及卹償金	4,350,000	4,564,520	214,520	4.93	
18 福利費	5,270,000	5,216,580	-53,420	-1.01	
2 服務費用	3,292,000	2,322,747	-969,253	-29.44	
21 水電費	327,000	229,985	-97,015	-29.67	
22 郵電費	175,000	119,346	-55,654	-31.80	
23 旅運費	59,000	20,230	-38,770	-65.71	
24 印刷裝訂與廣告費	94,000	46,234	-47,766	-50.81	
25 修理保養及保固費	766,000	303,630	-462,370	-60.36	
26 保險費	15,000	4,134	-10,866	-72.44	
27 一般服務費	1,685,000	1,469,698	-215,302	-12.78	
28 專業服務費	99,000	64,060	-34,940	-35.29	
29 公共關係費	72,000	65,430	-6,570	-9.13	
3 材料及用品費	1,171,000	809,952	-361,048	-30.83	
31 使用材料費	18,000	10,115	-7,885	-43.81	
32 用品消耗	1,153,000	799,837	-353,163	-30.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	13,378	-15,622	-53.87	
44 交通及運輸設備租金	5,000	7,500	2,500	50.00	
45 雜項設備租金	24,000	5,878	-18,122	-75.51	
6 稅捐及規費(強制費)		44,435	44,435		
64 消費與行為稅		21,195	21,195		
66 規費		23,240	23,240		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	451,000	391,217	-59,783	-13.26	
71 會費	9,000	8,280	-720	-8.00	
72 捐助、補助與獎助	106,000	105,600	-400	-0.38	

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136,000	129,826	-6,174	-4.54	1.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。2.主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。
75 競賽及交流活動費	200,000	147,511	-52,489	-26.24	
5L 一般行政管理計畫	12,262,000	13,818,365	1,556,365	12.69	
1 用人費用	12,262,000	13,818,365	1,556,365	12.69	係依新建校舍工程估驗支付工程款所致。
15 獎金		15,000	15,000		
16 退休及卹償金	11,269,000	12,075,878	806,878	7.16	
17 資遣費		572,668	572,668		
18 福利費	993,000	1,154,819	161,819	16.30	
5M 建築及設備計畫	72,834,000	58,056,629	-14,777,371	-20.29	1.工程管理費依臺中市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點計算，總工程預算數2,553,123元，本年度決算數60,438元。2.購建固定資產：可用預算數：以前年度保留數70,000,000元，法定預算數72,834,000元。決 算 數：以前年度保留數57,837,629元，法定預算數219,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	72,834,000	58,056,629	-14,777,371	-20.29	
51 購建固定資產	72,834,000	58,056,629	-14,777,371	-20.29	

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	94,287,377	62,174,475	64,060,157	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	11,609,322	11,307,729		
房屋及建築	63,927,501	37,368,035		
機械及設備	6,592,686	4,852,151	701,406	(1)
交通及運輸設備	1,690,379	1,306,961	264,000	(1)
雜項設備	8,764,994	7,339,599	277,831	(1)
購建中固定資產			61,837,629	(1)
電腦軟體	1,702,495		979,291	(12)
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			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		主要增減原因說明		
金額	類型			
3,193,706			666,845	92,312,508
668,793	(5)	報廢668,793元。	-604,154	236,954
275,000	(5)	報廢275,000元。	962,110	25,322,356
474,565	(5)	預算內購置90,500元；教育局補助417,184元；應付代收款購置93,802元；受贈99,920元；報廢474,565元。	215,119	1,752,257
		預算內購置97,000元;應付代收款購置167,000元。	179,554	467,864
464,228	(5)	預算內購置31,500元;教育局補助125,993元；接受捐贈41,800元；交流平台撥入78,538元；報廢464,228元。	-85,784	1,324,782
		預算內購置57,837,629元；教育局補助1,671,622元；以前年度購建中固定資產補列帳2,328,378元。		61,837,629
1,311,120	(11)	以前年度電腦軟體補列帳979,291元;攤銷1,311,120元。		1,370,666

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	70,000,000	72,612,000			142,612,000	57,837,629	-84,774,371	84,774,371
房屋及建築	70,000,000	72,612,000			142,612,000		-142,612,000	84,774,371
購建中固定資產						57,837,629	57,837,629	
機械及設備		93,000			93,000	90,500	-2,500	
機械及設備		93,000			93,000	90,500	-2,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		97,000			97,000	97,000		
交通及運輸設備		97,000			97,000	97,000		
購建中固定資產								
雜項設備		32,000			32,000	31,500	-500	
雜項設備		32,000			32,000	31,500	-500	
購建中固定資產								
合 計	70,000,000	72,834,000			142,834,000	58,056,629	-84,777,371	84,774,371

107年度保留數12,162,371元，108年度保留數72,612,000元

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	66	61	-5	
職員	63	59	-4	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合 計	66	61	-5	

填表說明：行政助理1名，警衛外包2名。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)
 中 華 民 國 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	50,329,000		830,000		10,950,000	4,350,000		5,270,000		71,729,000	2,597,000	74,326,000
正式人員	50,329,000		830,000		10,950,000	4,350,000		5,270,000		71,729,000		71,729,000
兼任人員											2,597,000	2,597,000
一般行政管理計畫						11,269,000		993,000		12,262,000		12,262,000
正式人員								993,000		993,000		993,000
其他人員						11,269,000				11,269,000		11,269,000
合 計	50,329,000		830,000		10,950,000	15,619,000		6,263,000		83,991,000	2,597,000	86,588,000

行政助理預算數501,000元，決算數326,471元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數916,051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6,200,000元，決算數6,518,140元，合計67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4,750,000元，決算數5,830,578元，合計58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15,000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 108 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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			164,365,000		152,409,172		-11,955,828	-7.27	主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。 1.以前年度保留數70,000,000元，法定預算數72,834,000元。2. 主要係依新建校舍工程估驗支付工程款所致。
國民教育計畫			79,269,000		80,534,178		1,265,178	1.60	
一般行政管理計畫			12,262,000		13,818,365		1,556,365	12.69	
建築及設備計畫			72,834,000		58,056,629		-14,777,371	-20.29	

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	86,588,000	90,770,814	4,182,814	4.83
11 正式員額薪資	50,329,000	51,952,967	1,623,967	3.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,597,000	2,003,712	-593,288	-22.85
13 超時工作報酬	830,000	865,952	35,952	4.33
15 獎金	10,950,000	12,363,718	1,413,718	12.91
16 退休及卹償金	15,619,000	16,640,398	1,021,398	6.54
17 資遣費	0	572,668	572,668	0.00
18 福利費	6,263,000	6,371,399	108,399	1.73
2 服務費用	3,292,000	2,322,747	-969,253	-29.44
21 水電費	327,000	229,985	-97,015	-29.67
22 郵電費	175,000	119,346	-55,654	-31.80
23 旅運費	59,000	20,230	-38,770	-65.71
24 印刷裝訂與廣告費	94,000	46,234	-47,766	-50.81
25 修理保養及保固費	766,000	303,630	-462,370	-60.36
26 保險費	15,000	4,134	-10,866	-72.44
27 一般服務費	1,685,000	1,469,698	-215,302	-12.78
28 專業服務費	99,000	64,060	-34,940	-35.29
29 公共關係費	72,000	65,430	-6,570	-9.13
3 材料及用品費	1,171,000	809,952	-361,048	-30.83
31 使用材料費	18,000	10,115	-7,885	-43.81
32 用品消耗	1,153,000	799,837	-353,163	-30.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	13,378	-15,622	-53.87
44 交通及運輸設備租金	5,000	7,500	2,500	50.00
45 雜項設備租金	24,000	5,878	-18,122	-75.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	72,834,000	58,056,629	-14,777,371	-20.29
51 購建固定資產	72,834,000	58,056,629	-14,777,371	-20.29
6 稅捐及規費(強制費)	0	44,435	44,435	0.00
64 消費與行為稅	0	21,195	21,195	0.00
66 規費	0	23,240	23,240	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	451,000	391,217	-59,783	-13.26
71 會費	9,000	8,280	-720	-8.00
72 捐助、補助與獎助	106,000	105,600	-400	-0.38
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136,000	129,826	-6,174	-4.54
75 競賽及交流活動費	200,000	147,511	-52,489	-26.24
合 計	164,365,000	152,409,172	-11,955,828	-7.27

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	65,430	-6,570	-9.13	
291 公共關係費	72,000	65,430	-6,570	-9.13	
統計所需項目	537,000	384,261	-152,739	-28.44	
27D 計時與計件人員酬金	501,000	372,361	-128,639	-25.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36,000	11,900	-24,100	-66.94	

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。	