

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)

臺中市立日南國民中學編

# 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 05268-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05268-4	頁
二、現金流量表	第 05268-5	頁
三、平衡表	第 05268-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05268-8	頁
二、基金用途明細表	第 05268-9	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 05268-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05268-14	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 05268-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05268-16	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 05268-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05268-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05268-20	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 05268-21	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 05268-22	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 102,257,000 元，決算數 101,723,751 元。

107 學年度下學期，實際招收普通班 27 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 791 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 26 班，體育班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 771 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 18,825,000 元，決算數 19,579,788 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，決算數 1,542,510 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 122,923,892 元，較預算數 121,319,000 元，增加 1,604,892 元，計增 1.32%。

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 0 元，較預算數 15,000 元，減少 15,000 元。

主要係因：服務收入未如預期所致。

2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 10,000 元，減少 10,000 元。

主要係因：財產處分收入未如預期所致。

3. 租金收入：決算數 16,320 元，較預算數 4,000 元，增加 12,320 元，計增 308%。

主要係因：場地租借收入較預估數增加所致。

4. 利息收入：決算數 8,243 元，較預算數 6,000 元，增加 2,243 元，計增 37.38%。

主要係因：利息收入較預估數增加所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 122,844,645 元，較預算數 121,269,000 元，增加 1,575,645

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

元，計增 1.30%。

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。

6. 雜項收入：決算數 54,684 元，較預算數 15,000 元，增加 39,684 元，計增 264.56%。

主要係因：資源回收收入較預估數增加及收回以前年度用人費用所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 122,846,049 元，較預算數 121,319,000 元，增加 1,527,049 元，計增 1.26%。

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 101,723,751 元，較預算數 102,257,000 元，減少 533,249 元，計減 0.52%。

主要係因：用人費用依實際需要申請市庫撥款並擷節經常性開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 19,579,788 元，較預算數 18,825,000 元，增加 754,788 元，計增 4.01%。

主要係因：退休、撫卹及各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,542,510 元，較預算數 237,000 元，增加 1,305,510 元，計增 550.85%。

主要係因：第二期校舍廁所修繕工程之保留款於本年度付款所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 77,843 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 77,843 元。

主要係因：擷節各項經常性開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 1,217,007 元。

其他活動之淨現金流入 217,000 元。

本年度現金及約當現金之淨減 1,000,007 元。

期初現金及約當現金 21,861,344 元。

期末現金及約當現金 20,861,337 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 140,339,929 元，包括：

流動資產 20,861,337 元。

其他資產 119,478,592 元。

負債總額為 132,828,973 元，包括：

流動負債 12,066,296 元。

其他負債 120,762,677 元。

基金餘額為累積餘額 7,510,956 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一) 資產：

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

1. 取得成本 81,079,537 元，以前年度累計折舊(耗)50,174,075 元。
2. 108 年度增加數 13,425,080 元，係房屋及建築 9,856,924 元，機械及設備 2,283,514 元，交通及運輸設備 34,170 元，雜項設備 1,209,972 元，電腦軟體 40,500 元。
3. 108 年度減少數 5,947,256 元，係機械及設備 1,330,570 元，交通及運輸設備 867,200 元，雜項設備 2,874,933 元，電腦軟體 874,553 元。
4. 108 年度累計折舊(耗) -921,038 元。
5. 期末餘額 39,304,324 元，係土地改良物 213,007 元，房屋及建築 28,751,004 元，機械及設備 4,374,760 元，交通及運輸設備 463,232 元，雜項設備 5,212,698 元，電腦軟體 289,623 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	1,212,386
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	754,788

(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	121,319,000	100.00	122,923,892	100.00	1,604,892	1.32	123,952,413	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	12,800	0.01
431服務收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	12,800	0.01
45 財產收入	20,000	0.02	24,563	0.02	4,563	22.82	49,222	0.04
451財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	38,186	0.03
452租金收入	4,000	0.00	16,320	0.01	12,320	308.00	2,520	0.00
454利息收入	6,000	0.00	8,243	0.01	2,243	37.38	8,516	0.01
46 政府撥入收入	121,269,000	99.96	122,844,645	99.94	1,575,645	1.30	123,834,326	99.90
462公庫撥款收入	121,269,000	99.96	122,844,645	99.94	1,575,645	1.30	123,834,326	99.90
4Y 其他收入	15,000	0.01	54,684	0.04	39,684	264.56	56,065	0.05
4YY雜項收入	15,000	0.01	54,684	0.04	39,684	264.56	56,065	0.05
5 基金用途	121,319,000	100.00	122,846,049	100.00	1,527,049	1.26	123,444,158	100.00
53 國民教育計畫	102,257,000	84.29	101,723,751	82.81	-533,249	-0.52	101,864,300	82.52
5L 一般行政管理計畫	18,825,000	15.52	19,579,788	15.94	754,788	4.01	20,986,900	17.00
5M 建築及設備計畫	237,000	0.20	1,542,510	1.26	1,305,510	550.85	592,958	0.48
購建固定資產	237,000	0.20	1,542,510	1.26	1,305,510	550.85	592,958	0.48
本期賸餘 (短絀)			77,843		77,843	0.00	508,255	
期初基金餘額	5,195,000		7,433,113		2,238,113	43.08	6,924,858	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,195,000		7,510,956		2,315,956	44.58	7,433,113	

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)		77,843	77,843	
812 調整非現金項目	3,555,000	-1,294,850	-4,849,850	-136.42
8124 流動負債淨增(淨減)	3,555,000	-1,294,850	-4,849,850	-136.42
813 業務活動之淨現金流入(流出)	3,555,000	-1,217,007	-4,772,007	-134.23
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	360,000	217,000	-143,000	-39.72
8252 增加其他負債	360,000	217,000	-143,000	-39.72
82C 增加其他資產	-498,000		498,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-498,000		498,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-138,000	217,000	355,000	-257.25
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,417,000	-1,000,007	-4,417,007	-129.27
84 期初現金及約當現金	16,617,000	21,861,344	5,244,344	31.56
85 期末現金及約當現金	20,034,000	20,861,337	827,337	4.13

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119,478,592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	140,339,929	100.00	21,861,344	100.00	118,478,585	541.95
流動資產	20,861,337	14.86	21,861,344	100.00	-1,000,007	-4.57
現金	20,861,337	14.86	21,861,344	100.00	-1,000,007	-4.57
銀行存款	20,861,337	14.86	21,861,344	100.00	-1,000,007	-4.57
銀行存款-市庫存款	7,510,956	5.35	7,433,113	34.00	77,843	1.05
銀行存款-保管金專戶	9,991,115	7.12	11,037,139	50.49	-1,046,024	-9.48
銀行存款-教育儲蓄戶	294,171	0.21	285,195	1.30	8,976	3.15
銀行存款-午餐專戶	2,095	0.00	3,897	0.02	-1,802	-46.24
銀行存款-定期存款	3,063,000	2.18	3,102,000	14.19	-39,000	-1.26
其他資產	119,478,592	85.14	0	0.00	119,478,592	0.00
什項資產	119,478,592	85.14	0	0.00	119,478,592	0.00
代管資產	119,478,592	85.14	0	0.00	119,478,592	0.00
代管資產-土地	119,478,592	85.14	0	0.00	119,478,592	0.00
合 計	140,339,929	100.00	21,861,344	100.00	118,478,585	541.95

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	132,828,973	94.65	14,428,231	66.00	118,400,742	820.62
流動負債	12,066,296	8.60	13,361,146	61.12	-1,294,850	-9.69
應付款項	12,066,296	8.60	13,361,146	61.12	-1,294,850	-9.69
應付代收款	12,066,296	8.60	13,361,146	61.12	-1,294,850	-9.69
其他負債	120,762,677	86.05	1,067,085	4.88	119,695,592	11,217.06
什項負債	120,762,677	86.05	1,067,085	4.88	119,695,592	11,217.06
存入保證金	1,284,085	0.91	1,067,085	4.88	217,000	20.34
應付代管資產	119,478,592	85.14	0	0.00	119,478,592	0.00
基金餘額	7,510,956	5.35	7,433,113	34.00	77,843	1.05
基金餘額	7,510,956	5.35	7,433,113	34.00	77,843	1.05
基金餘額	7,510,956	5.35	7,433,113	34.00	77,843	1.05
累積餘額	7,510,956	5.35	7,433,113	34.00	77,843	1.05
合 計	140,339,929	100.00	21,861,344	100.00	118,478,585	541.95

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	121,319,000	122,923,892	1,604,892	1.32	
43 勞務收入	15,000		-15,000	-100.00	
431 服務收入	15,000		-15,000	-100.00	係服務收入未如預期所致。
45 財產收入	20,000	24,563	4,563	22.82	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	係財產處分收入未如預期所致。
452 租金收入	4,000	16,320	12,320	308.00	係場地租借收入較預估數增加，依實際收入繳庫所致。
454 利息收入	6,000	8,243	2,243	37.38	係利息收入較預估數增加，依實際收入繳庫所致。
46 政府撥入收入	121,269,000	122,844,645	1,575,645	1.30	
462 公庫撥款收入	121,269,000	122,844,645	1,575,645	1.30	
4Y 其他收入	15,000	54,684	39,684	264.56	
4YY 雜項收入	15,000	54,684	39,684	264.56	係資源回收收入較預估數增加及收回以前年度用人費用，依實際收入繳庫所致。

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	121,319,000	122,846,049	1,527,049	1.26	
53 國民教育計畫	102,257,000	101,723,751	-533,249	-0.52	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	96,724,000	96,728,361	4,361	0.00	
11 正式員額薪資	65,684,000	66,535,844	851,844	1.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,200,000	1,069,328	-1,130,672	-51.39	
13 超時工作報酬	900,000	954,384	54,384	6.04	
15 獎金	15,400,000	15,499,822	99,822	0.65	
16 退休及卹償金	5,800,000	5,823,598	23,598	0.41	
18 福利費	6,740,000	6,845,385	105,385	1.56	
2 服務費用	3,623,000	3,239,056	-383,944	-10.60	
21 水電費	629,000	574,105	-54,895	-8.73	
22 郵電費	156,000	152,521	-3,479	-2.23	
23 旅運費	65,000	49,895	-15,105	-23.24	
24 印刷裝訂與廣告費	230,000	112,014	-117,986	-51.30	
25 修理保養及保固費	1,047,000	998,697	-48,303	-4.61	
26 保險費	6,000	2,145	-3,855	-64.25	
27 一般服務費	1,270,000	1,181,679	-88,321	-6.95	警衛外包1名，預算數501,000元，決算數499,172元。行政助理1名，預算數501,000元，決算數445,837元。
28 專業服務費	148,000	96,000	-52,000	-35.14	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	979,000	948,401	-30,599	-3.13	
31 使用材料費	51,000	34,657	-16,343	-32.05	
32 用品消耗	928,000	913,744	-14,256	-1.54	
4 租金、償債、利息及相關手續費	450,000	435,678	-14,322	-3.18	
41 地租及水租	340,000	328,001	-11,999	-3.53	
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
45 雜項設備租金	105,000	104,677	-323	-0.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	481,000	372,255	-108,745	-22.61	
71 會費	11,000	10,010	-990	-9.00	
72 捐助、補助與獎助	144,000	144,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	106,000	87,210	-18,790	-17.73	
75 競賽及交流活動費	220,000	131,035	-88,965	-40.44	

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	%	
5L 一般行政管理計畫	18,825,000	19,579,788	754,788	4.01	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。
1 用人費用	18,825,000	19,579,788	754,788	4.01	
15 獎金	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
16 退休及卹償金	18,249,000	18,654,983	405,983	2.22	
18 福利費	546,000	914,805	368,805	67.55	
5M 建築及設備計畫	237,000	1,542,510	1,305,510	550.85	係第二期校舍廁所修繕工程之保留款於本年度付款所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	237,000	1,542,510	1,305,510	550.85	
51 購建固定資產	237,000	1,542,510	1,305,510	550.85	購建固定資產：可用預算數：以前年度保留數1,314,524元，法定預算數237,000元。決算數：以前年度保留數1,310,508元，法定預算數232,002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
<b>資產</b>	81,079,537	50,174,075	13,425,080	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,026,702	8,710,841		
房屋及建築	44,278,574	23,644,137	9,856,924	(1)
機械及設備	9,148,288	5,998,556	2,283,514	(1)
交通及運輸設備	1,945,177	1,362,064	34,170	(1)
雜項設備	15,557,120	10,458,477	1,209,972	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,123,676		40,500	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
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			
5,947,256			-921,038	39,304,324
			102,854	213,007
		本年度預算購置1,310,508元，應付 代收款購置8,546,416元。	1,740,357	28,751,004
1,330,570	(5)	本年度預算購置214,502元，應付代 收款購置1,000,006元，教育局補助1 ,069,006元，報廢1,330,570元。	-272,084	4,374,760
867,200	(5)	應付代收款購置34,170元，報廢867, 200元。	-713,149	463,232
2,874,933	(5)	本年度預算購置17,500元，應付代收 款購置1,136,780元，教育局補助55, 692元，報廢2,874,933元。	-1,779,016	5,212,698
874,553	(11)	應付代收款購置40,500元，報廢73,0 75元，無形資產攤銷801,478元。		289,623

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	1,314,524				1,314,524	1,310,508	-4,016	
房屋及建築	1,314,524				1,314,524	1,310,508	-4,016	
購建中固定資產								
機械及設備		217,000			217,000	214,502	-2,498	
機械及設備		217,000			217,000	214,502	-2,498	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		20,000			20,000	17,500	-2,500	
雜項設備		20,000			20,000	17,500	-2,500	
購建中固定資產								
合 計	1,314,524	237,000			1,551,524	1,542,510	-9,014	

107年度保留數1,314,524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	84	83	-1	
職員	81	81	0	
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
合 計	84	83	-1	

填表說明：行政助理1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										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	65,684,000		900,000		15,400,000	5,800,000		6,740,000		94,524,000	2,200,000	96,724,000
正式人員	65,684,000		900,000		15,400,000	5,800,000		6,740,000		94,524,000		94,524,000
兼任人員											2,200,000	2,200,000
一般行政管理計畫					30,000	18,249,000		546,000		18,825,000		18,825,000
正式人員								546,000		546,000		546,000
其他人員					30,000	18,249,000				18,279,000		18,279,000
合 計	65,684,000		900,000		15,430,000	24,049,000		7,286,000		113,349,000	2,200,000	115,549,000

行政助理預算數501,000元，決算數445,837元；警衛外包預算數501,000元，決算數499,172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8,200,000元，決算數8,276,067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7,200,000元，決算數7,223,755元，合計71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30,000元，決算數10,000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

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
66,535,844		954,384		15,499,822	5,823,598		6,845,385		95,659,033	1,069,328	96,728,361
66,535,844		954,384		15,499,822	5,823,598		6,845,385		95,659,033		95,659,033
										1,069,328	1,069,328
				10,000	18,654,983		914,805		19,579,788		19,579,788
							914,805		914,805		914,805
				10,000	18,654,983				18,664,983		18,664,983
66,535,844		954,384		15,509,822	24,478,581		7,760,190		115,238,821	1,069,328	116,308,149

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			122,633,524		122,846,049		212,525	0.17	
國民教育計畫			102,257,000		101,723,751		-533,249	-0.52	
一般行政管理 計畫			18,825,000		19,579,788		754,788	4.01	
建築及設備計 畫			1,551,524		1,542,510		-9,014	-0.58	1.以前年度保留 數1,314,524元，法 定預算 數237,000元。2.主 要係第二期校舍廁 所修繕工程之保留 款於本年度付款所 致。

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	115,549,000	116,308,149	759,149	0.66
11 正式員額薪資	65,684,000	66,535,844	851,844	1.30
12 聘僱及兼職人員薪資	2,200,000	1,069,328	-1,130,672	-51.39
13 超時工作報酬	900,000	954,384	54,384	6.04
15 獎金	15,430,000	15,509,822	79,822	0.52
16 退休及卹償金	24,049,000	24,478,581	429,581	1.79
18 福利費	7,286,000	7,760,190	474,190	6.51
2 服務費用	3,623,000	3,239,056	-383,944	-10.60
21 水電費	629,000	574,105	-54,895	-8.73
22 郵電費	156,000	152,521	-3,479	-2.23
23 旅運費	65,000	49,895	-15,105	-23.24
24 印刷裝訂與廣告費	230,000	112,014	-117,986	-51.30
25 修理保養及保固費	1,047,000	998,697	-48,303	-4.61
26 保險費	6,000	2,145	-3,855	-64.25
27 一般服務費	1,270,000	1,181,679	-88,321	-6.95
28 專業服務費	148,000	96,000	-52,000	-35.14
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	979,000	948,401	-30,599	-3.13
31 使用材料費	51,000	34,657	-16,343	-32.05
32 用品消耗	928,000	913,744	-14,256	-1.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	450,000	435,678	-14,322	-3.18
41 地租及水租	340,000	328,001	-11,999	-3.53
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,000	-2,000	-40.00
45 雜項設備租金	105,000	104,677	-323	-0.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	237,000	1,542,510	1,305,510	550.85
51 購建固定資產	237,000	1,542,510	1,305,510	550.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	481,000	372,255	-108,745	-22.61
71 會費	11,000	10,010	-990	-9.00
72 捐助、補助與獎助	144,000	144,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	106,000	87,210	-18,790	-17.73
75 競賽及交流活動費	220,000	131,035	-88,965	-40.44
合 計	121,319,000	122,846,049	1,527,049	1.26

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	896,000	802,038	-93,962	-10.49	
253 宿舍修護費	5,000		-5,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	501,000	445,837	-55,163	-11.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	28,200	-21,800	-43.60	
411 一般土地租金	340,000	328,001	-11,999	-3.53	

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：