

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)

臺中市大里區永隆國民小學編

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 05435-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表 ·····	第 05435-4	頁
二、現金流量表 ·····	第 05435-5	頁
三、平衡表 ·····	第 05435-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05435-8	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05435-9	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 05435-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05435-14	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 05435-15	頁
十、用人費用彙計表 ·····	第 05435-16	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 05435-18	頁
十三、各項費用彙計表·····	第 05435-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 05435-20	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 05435-21	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 05435-22	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 133,949,000 元，決算數 135,058,988 元。

107 學年度下學期，實際招收普通班 58 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,579 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 58 班，不分類身心障礙資源班 2 班，學生人數共 1,586 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 5,784,000 元，決算數 8,621,758 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 568,000 元，決算數 1,180,864 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 145,527,969 元，較預算數 139,866,000 元，增加 5,661,969 元，計增 4.05%。

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 30,000 元，減少 30,000 元。

主要係因：108 年度科目定義及代碼變動，場地租借收入科目由服務收入變更為租金收入所致。

2. 財產處分收入：決算數 83,740 元，較預算數 0 元，增加 83,740 元。

主要係因：財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。

3. 租金收入：決算數 42,900 元，較預算數 0 元，增加 42,900 元。

主要係因：場地租借收入，依實收數繳庫列帳所致。

4. 利息收入：決算數 3,289 元，較預算數 3,000 元，增加 289 元，計增 9.63%。

主要係因：存款餘額及利率高低情形難以估計，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. 公庫撥款收入：決算數 144,641,631 元，較預算數 139,798,000 元，增加 4,843,631 元，計增 3.46%。

主要係因：退休金、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 受贈收入：決算數 79,600 元，較預算數 20,000 元，增加 59,600 元，計增 298%。

主要係因：各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 676,809 元，較預算數 15,000 元，增加 661,809 元，計增 4,412.06%。

主要係因：收回以前年度用人費用賸餘款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 144,861,610 元，較預算數 140,301,000 元，增加 4,560,610 元，計增 3.25%。

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 135,058,988 元，較預算數 133,949,000 元，增加 1,109,988 元，計增 0.83%。

主要係因：人員維持費預算編列不足，依實際金額撥付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,621,758 元，較預算數 5,784,000 元，增加 2,837,758 元，計增 49.06%。

主要係因：退休金、服務獎章獎勵金及各項補助預算編列不足，依實際金額撥付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,180,864 元，較預算數 568,000 元，增加 612,864 元，計增 107.90%。

主要係因：動支年度基金賸餘款辦理專科教室及教師辦公室冷氣裝設採購案所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 666,359 元，較預算短絀數 435,000 元，減少短絀 1,101,359 元。

主要係因：各項費用依實際業務需求支用結餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 4,334,385 元。

其他活動之淨現金流入 344,532 元。

本年度現金及約當現金之淨增 4,678,917 元。

期初現金及約當現金 14,069,604 元。

期末現金及約當現金 18,748,521 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 173,570,764 元，包括：

流動資產 18,748,521 元。

其他資產 154,822,243 元。

負債總額為 169,779,053 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 13,371,369 元。

其他負債 156,407,684 元。

基金餘額為累積餘額 3,791,711 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 228,841,412 元，以前年度累計折舊(耗)81,715,177 元。

2. 108 年度增加數 10,958,365 元，係房屋及建築 6,036,050 元，機械及設備 3,841,839 元，交通及運輸設備 183,891 元，雜項設備 896,585 元。

3. 108 年度減少數 2,431,781 元，係機械及設備 1,249,531 元，交通及運輸設備 119,200 元，雜項設備 1,063,050 元。

4. 108 年度累計折舊(耗) 4,146,556 元。

5. 期末餘額 151,506,263 元，係土地改良物 538,442 元，房屋及建築 137,285,659 元，機械及設備 8,095,888 元，交通及運輸設備 778,647 元，雜項設備 4,807,627 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	2,420,000
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	2,837,758

(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 108.7.24 中市教小字第 1080065388 號函	購置機械及設備	614,000

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	139,866,000	100.00	145,527,969	100.00	5,661,969	4.05	144,753,745	100.00
43 勞務收入	30,000	0.02			-30,000	-100.00	67,950	0.05
431服務收入	30,000	0.02			-30,000	-100.00	67,950	0.05
45 財產收入	3,000	0.00	129,929	0.09	126,929	4,230.97	27,353	0.02
451財產處分收入			83,740	0.06	83,740	0.00	23,761	0.02
452租金收入			42,900	0.03	42,900	0.00		
454利息收入	3,000	0.00	3,289	0.00	289	9.63	3,592	0.00
46 政府撥入收入	139,798,000	99.95	144,641,631	99.39	4,843,631	3.46	144,606,279	99.90
462公庫撥款收入	139,798,000	99.95	144,641,631	99.39	4,843,631	3.46	144,606,279	99.90
4Y 其他收入	35,000	0.03	756,409	0.52	721,409	2,061.17	52,163	0.04
4YO受贈收入	20,000	0.01	79,600	0.05	59,600	298.00	33,600	0.02
4YY雜項收入	15,000	0.01	676,809	0.47	661,809	4,412.06	18,563	0.01
5 基金用途	140,301,000	100.00	144,861,610	100.00	4,560,610	3.25	144,973,454	100.00
53 國民教育計畫	133,949,000	95.47	135,058,988	93.23	1,109,988	0.83	134,879,856	93.04
5L 一般行政管理計畫	5,784,000	4.12	8,621,758	5.95	2,837,758	49.06	9,246,719	6.38
5M 建築及設備計畫	568,000	0.40	1,180,864	0.82	612,864	107.90	846,879	0.58
購建固定資產	568,000	0.40	1,180,864	0.82	612,864	107.90	846,879	0.58
本期賸餘（短絀-）	-435,000		666,359		1,101,359	-253.19	-219,709	
期初基金餘額	3,247,000		3,125,352		-121,648	-3.75	3,345,061	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,812,000		3,791,711		979,711	34.84	3,125,352	

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)	-435,000	666,359	1,101,359	-253.19
812 調整非現金項目	5,555,000	3,668,026	-1,886,974	-33.97
8124 流動負債淨增(淨減)	5,555,000	3,668,026	-1,886,974	-33.97
813 業務活動之淨現金流入(流出)	5,120,000	4,334,385	-785,615	-15.34
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		44,631	44,631	
8241 減少其他資產		44,631	44,631	
825 增加短期債務及其他負債		299,901	299,901	
8252 增加其他負債		299,901	299,901	
82C 增加其他資產	-317,000		317,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-317,000		317,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-212,000		212,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-212,000		212,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-529,000	344,532	873,532	-165.13
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,591,000	4,678,917	87,917	1.91
84 期初現金及約當現金	14,901,000	14,069,604	-831,396	-5.58
85 期末現金及約當現金	19,492,000	18,748,521	-743,479	-3.81

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	173,570,764	100.00	168,936,478	100.00	4,634,286	2.74
流動資產	18,748,521	10.80	14,069,604	8.33	4,678,917	33.26
現金	18,748,521	10.80	14,069,604	8.33	4,678,917	33.26
銀行存款	18,748,521	10.80	14,069,604	8.33	4,678,917	33.26
銀行存款-市庫存款	4,076,297	2.35	3,273,896	1.94	802,401	24.51
銀行存款-保管金專戶	11,085,773	6.39	7,861,739	4.65	3,224,034	41.01
銀行存款-教育儲蓄戶	191,233	0.11	191,179	0.11	54	0.03
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	1,563,813	0.90	1,017,863	0.60	545,950	53.64
銀行存款-午餐專戶	1,831,405	1.06	1,724,927	1.02	106,478	6.17
其他資產	154,822,243	89.20	154,866,874	91.67	-44,631	-0.03
什項資產	154,822,243	89.20	154,866,874	91.67	-44,631	-0.03
暫付及待結轉帳項	0	0.00	44,631	0.03	-44,631	-100.00
代管資產	154,822,243	89.20	154,822,243	91.65	0	0.00
代管資產-土地	154,822,243	89.20	154,822,243	91.65	0	0.00
合 計	173,570,764	100.00	168,936,478	100.00	4,634,286	2.74

信託代理與保證資產

1,855,400

保證品

1,855,400

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	169,779,053	97.82	165,811,126	98.15	3,967,927	2.39
流動負債	13,371,369	7.70	9,703,343	5.74	3,668,026	37.80
應付款項	13,371,369	7.70	9,703,343	5.74	3,668,026	37.80
應付代收款	13,086,783	7.54	9,554,799	5.66	3,531,984	36.97
應付費用	284,586	0.16	148,544	0.09	136,042	91.58
其他負債	156,407,684	90.11	156,107,783	92.41	299,901	0.19
什項負債	156,407,684	90.11	156,107,783	92.41	299,901	0.19
存入保證金	1,585,441	0.91	1,285,540	0.76	299,901	23.33
應付代管資產	154,822,243	89.20	154,822,243	91.65	0	0.00
基金餘額	3,791,711	2.18	3,125,352	1.85	666,359	21.32
基金餘額	3,791,711	2.18	3,125,352	1.85	666,359	21.32
基金餘額	3,791,711	2.18	3,125,352	1.85	666,359	21.32
累積餘額	3,791,711	2.18	3,125,352	1.85	666,359	21.32
合 計	173,570,764	100.00	168,936,478	100.00	4,634,286	2.74

信託代理與保證負債

1,855,400

應付保證品

1,855,400

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	139,866,000	145,527,969	5,661,969	4.05	
43 勞務收入	30,000		-30,000	-100.00	
431服務收入	30,000		-30,000	-100.00	主要係因108年度科目定義及代碼變動，場地租借收入科目由服務收入變更為租金收入所致。
45 財產收入	3,000	129,929	126,929	4,230.97	
451財產處分收入		83,740	83,740	0.00	主要係因財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。
452租金收入		42,900	42,900	0.00	主要係場地租借收入，依實收數繳庫列帳所致。
454利息收入	3,000	3,289	289	9.63	
46 政府撥入收入	139,798,000	144,641,631	4,843,631	3.46	
462公庫撥款收入	139,798,000	144,641,631	4,843,631	3.46	
4Y 其他收入	35,000	756,409	721,409	2,061.17	
4YO受贈收入	20,000	79,600	59,600	298.00	主要係因各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
4YY雜項收入	15,000	676,809	661,809	4,412.06	主要係因收回以前年度用人費用賸餘款所致。

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	140,301,000	144,861,610	4,560,610	3.25	
53 國民教育計畫	133,949,000	135,058,988	1,109,988	0.83	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	127,868,000	129,816,354	1,948,354	1.52	
11 正式員額薪資	88,439,000	89,786,620	1,347,620	1.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	928,000	1,306,620	378,620	40.80	
13 超時工作報酬	880,000	914,844	34,844	3.96	
15 獎金	20,900,000	20,905,086	5,086	0.02	
16 退休及卹償金	7,885,000	7,849,494	-35,506	-0.45	
18 福利費	8,836,000	9,053,690	217,690	2.46	
2 服務費用	4,865,000	4,200,463	-664,537	-13.66	
21 水電費	641,000	610,573	-30,427	-4.75	
22 郵電費	172,000	113,798	-58,202	-33.84	
23 旅運費	160,000	8,375	-151,625	-94.77	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	112,016	12,016	12.02	
25 修理保養及保固費	1,060,000	724,176	-335,824	-31.68	
26 保險費	20,000	26,098	6,098	30.49	
27 一般服務費	2,511,000	2,263,737	-247,263	-9.85	警衛外包2名，預算數501,000元，決算數790,463元(原警衛行政助理1名出缺未補改由警衛外包)。行政助理3名，預算數1,794,000元，決算數1,177,882元(原警衛行政助理1名出缺未補改由警衛外包)。
28 專業服務費	103,000	243,690	140,690	136.59	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	917,000	901,459	-15,541	-1.69	
31 使用材料費	6,000	6,601	601	10.02	
32 用品消耗	911,000	894,858	-16,142	-1.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	75,000	-5,000	-6.25	
44 交通及運輸設備租金		15,000	15,000		
45 雜項設備租金	80,000	60,000	-20,000	-25.00	
6 稅捐及規費(強制費)		180	180		
66 規費		180	180		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,000	65,532	-153,468	-70.08	
71 會費	3,000	6,755	3,755	125.17	
72 捐助、補助與獎助	92,000		-92,000	-100.00	

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	104,000	58,777	-45,223	-43.48	主要係因退休金、服務獎章獎勵金及各項補助預算編列不足，依實際金額撥付所致。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。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
5L 一般行政管理計畫	5,784,000	8,621,758	2,837,758	49.06	
1 用人費用	5,784,000	8,621,758	2,837,758	49.06	係因動支年度基金賸餘款辦理專科教室及教師辦公室冷氣裝設採購案所致。
15 獎金		60,000	60,000		
16 退休及卹償金	5,033,000	7,221,258	2,188,258	43.48	
18 福利費	751,000	1,340,500	589,500	78.50	購建固定資產：可用預算數：法定預算數568,000元，本年度奉准先行辦理數614,000元。決算數：法定預算數566,864元，本年度奉准先行辦理數614,000元。
5M 建築及設備計畫	568,000	1,180,864	612,864	107.90	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	568,000	1,180,864	612,864	107.90	
51 購建固定資產	568,000	1,180,864	612,864	107.90	

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	228,841,412	81,715,177	10,958,365	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,203,942	5,571,780		
房屋及建築	182,446,656	47,904,398	6,036,050	(1)
機械及設備	18,330,133	12,370,952	3,841,839	(1)
交通及運輸設備	2,304,775	1,535,933	183,891	(1)
雜項設備	19,555,906	14,332,114	896,585	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
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			
2,431,781			4,146,556	151,506,263
			93,720	538,442
		應付代收款購置6,036,050元。	3,292,649	137,285,659
1,249,531	(5)	教育局補助1,269,608元；接受捐贈1,015,622元；應付代收款購置548,005元；預算內購置1,008,604元；報廢1,249,531元。	455,601	8,095,888
119,200	(5)	應付代收款購置83,431元；預算內購置100,460元；報廢119,200元。	54,886	778,647
1,063,050	(5)	應付代收款購置770,885元；以前年度報廢財產補登帳53,900元；預算內購置71,800元；以前年度財產撥出53,900；報廢1,009,150元。	249,700	4,807,627

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		280,000	614,000	115,000	1,009,000	1,008,604	-396	
機械及設備		280,000	614,000	115,000	1,009,000	1,008,604	-396	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				101,000	101,000	100,460	-540	
交通及運輸設備				101,000	101,000	100,460	-540	
購建中固定資產								
雜項設備		288,000		-216,000	72,000	71,800	-200	
雜項設備		288,000		-216,000	72,000	71,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		568,000	614,000		1,182,000	1,180,864	-1,136	

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	108	112	4	依據臺中市政府107.8.7府授教小字第1070187014號函核定增加教師員額4人。
職員	106	110	4	
工友	2	2	0	
合 計	108	112	4	

填表說明：行政助理3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	88,439,000		880,000		20,900,000	7,885,000		8,836,000		126,940,000	928,000	127,868,000
正式人員	88,439,000		880,000		20,900,000	7,885,000		8,836,000		126,940,000		126,940,000
兼任人員											928,000	928,000
一般行政管理計畫						5,033,000		751,000		5,784,000		5,784,000
正式人員								751,000		751,000		751,000
其他人員						5,033,000				5,033,000		5,033,000
合 計	88,439,000		880,000		20,900,000	12,918,000		9,587,000		132,724,000	928,000	133,652,000

行政助理預算數1,794,000元，決算數1,177,882元(原警衛行政助理1名出缺未補改由警衛外包)；警衛外包預算數501,000元，決算數 790,463元(原警衛行政助理1名出缺未補改由警衛外包)。

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11,200,000元，決算數11,327,798元，合計124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9,700,000元，決算數9,577,288元，合計96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60,00元，合計5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
89,786,620		914,844		20,905,086	7,849,494		9,053,690		128,509,734	1,306,620	129,816,354
89,786,620		914,844		20,905,086	7,849,494		9,053,690		128,509,734		128,509,734
										1,306,620	1,306,620
				60,000	7,221,258		1,340,500		8,621,758		8,621,758
							1,340,500		1,340,500		1,340,500
				60,000	7,221,258				7,281,258		7,281,258
89,786,620		914,844		20,965,086	15,070,752		10,394,190		137,131,492	1,306,620	138,438,112

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			140,301,000		144,861,610			4,560,610	3.25	主要係因退休金、服務獎章獎勵金及各項補助預算編列不足，依實際金額撥付所致。 1.法定預算數568,000元，奉准先行辦理 數614,000元。2.主要係因動支年度基金賸餘款辦理專科教室及教師辦公室冷氣裝設採購案所致。
國民教育計畫			133,949,000		135,058,988			1,109,988	0.83	
一般行政管理計畫			5,784,000		8,621,758			2,837,758	49.06	
建築及設備計畫			568,000		1,180,864			612,864	107.90	

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	133,652,000	138,438,112	4,786,112	3.58
11 正式員額薪資	88,439,000	89,786,620	1,347,620	1.52
12 聘僱及兼職人員薪資	928,000	1,306,620	378,620	40.80
13 超時工作報酬	880,000	914,844	34,844	3.96
15 獎金	20,900,000	20,965,086	65,086	0.31
16 退休及卹償金	12,918,000	15,070,752	2,152,752	16.66
18 福利費	9,587,000	10,394,190	807,190	8.42
2 服務費用	4,865,000	4,200,463	-664,537	-13.66
21 水電費	641,000	610,573	-30,427	-4.75
22 郵電費	172,000	113,798	-58,202	-33.84
23 旅運費	160,000	8,375	-151,625	-94.77
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	112,016	12,016	12.02
25 修理保養及保固費	1,060,000	724,176	-335,824	-31.68
26 保險費	20,000	26,098	6,098	30.49
27 一般服務費	2,511,000	2,263,737	-247,263	-9.85
28 專業服務費	103,000	243,690	140,690	136.59
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	917,000	901,459	-15,541	-1.69
31 使用材料費	6,000	6,601	601	10.02
32 用品消耗	911,000	894,858	-16,142	-1.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	75,000	-5,000	-6.25
44 交通及運輸設備租金	0	15,000	15,000	0.00
45 雜項設備租金	80,000	60,000	-20,000	-25.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	568,000	1,180,864	612,864	107.90
51 購建固定資產	568,000	1,180,864	612,864	107.90
6 稅捐及規費(強制費)	0	180	180	0.00
66 規費	0	180	180	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,000	65,532	-153,468	-70.08
71 會費	3,000	6,755	3,755	125.17
72 捐助、補助與獎助	92,000	0	-92,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	104,000	58,777	-45,223	-43.48
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	140,301,000	144,861,610	4,560,610	3.25

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,807,000	1,253,682	-553,318	-30.62	
27D 計時與計件人員酬金	1,794,000	1,177,882	-616,118	-34.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	75,800	62,800	483.08	

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：