

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)

臺中市立豐原國民中學編

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 05241-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05241-4	頁
二、現金流量表	第 05241-5	頁
三、平衡表	第 05241-6	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05241-8	頁
二、基金用途明細表	第 05241-9	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 05241-11	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05241-14	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 05241-15	頁
十、用人費用彙計表	第 05241-16	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 05241-18	頁
十三、各項費用彙計表	第 05241-19	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05241-20	頁
十五、出國計畫執行情形報告表	第 05241-21	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 05241-24	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 05241-25	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 148,288,000 元，決算數 148,991,312 元。

107 學年度下學期，實際招收普通班 33 班，體育班 3 班，藝術才能班 3 班，不分類身心障礙資源班 4 班，學生人數共 1,029 人。補校 2 班，學生人數共 19 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 31 班，體育班 3 班，藝術才能班 3 班，不分類身心障礙資源班 4 班，學生人數共 1,007 人。補校 2 班，學生人數共 12 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 50,405,000 元，決算數 53,968,224 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 262,000 元，決算數 660,800 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 203,806,544 元，較預算數 198,955,000 元，增加 4,851,544 元，計增 2.44%。

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 60,000 元，減少 60,000 元。
主要係因：實際收入繳庫數依規定轉入租金收入所致。
2. 租金收入：決算數 99,240 元，較預算數 2,000 元，增加 97,240 元，計增 4,862%。
主要係因：場地租借收入，實際收入繳庫數依規定轉入租金收入所致。
3. 權利金收入：決算數 206,901 元，較預算數 96,000 元，增加 110,901 元，計增 115.52%。
主要係因：學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入，收入較預期增加所致。
4. 利息收入：決算數 6,773 元，較預算數 7,000 元，減少 227 元，計減 3.24%。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

主要係因：利息收入未如預期所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 203,436,328 元，較預算數 198,778,000 元，增加 4,658,328 元，計增 2.34%。

主要係因：員工薪津及退休、撫卹、各項補助等用人費用依實際需要申請市庫撥款所致。

6. 雜項收入：決算數 57,302 元，較預算數 12,000 元，增加 45,302 元，計增 377.52%。

主要係因：資源回收收入及收回以前年度用人費用，依實際數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 203,620,336 元，較預算數 198,955,000 元，增加 4,665,336 元，計增 2.34%。

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 148,991,312 元，較預算數 148,288,000 元，增加 703,312 元，計增 0.47%。

主要係因：用人費用預算數不足依實際需要申請增撥支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 53,968,224 元，較預算數 50,405,000 元，增加 3,563,224 元，計增 7.07%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助費等用人費用依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 660,800 元，較預算數 262,000 元，增加 398,800 元，計增 152.21%。

主要係因：動支基金賸餘款補辦預算支用於各項設備採購所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 186,208 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 186,208 元。

主要係因：撙節經常性支出所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,311,798 元。

其他活動之淨現金流出 325,495 元。

本年度現金及約當現金之淨增 986,303 元。

期初現金及約當現金 14,118,920 元。

期末現金及約當現金 15,105,223 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 226,607,998 元，包括：

流動資產 15,105,223 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,105,840 元。

其他資產 210,396,935 元。

負債總額為 222,697,912 元，包括：

流動負債 10,684,172 元。

地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

其他負債 212,013,740 元。

基金餘額為累積餘額 3,910,086 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 295,082,110 元，以前年度累計折舊(耗)94,416,959 元。
2. 108 年度增加 5,744,979 元，係機械及設備 2,414,249 元，交通及運輸設備 146,340 元，雜項設備 3,184,390 元。
3. 108 年度減少數 2,410,159 元，係機械及設備 267,238 元，交通及運輸設備 71,600 元，雜項設備 1,947,571 元，電腦軟體 123,750 元。
4. 108 年度累計折舊(耗)5,907,383 元。
5. 期末餘額 198,092,588 元，係土地改良物 44,056 元，房屋及建築 182,883,326 元，機械及設備 3,271,152 元，交通及運輸設備 546,773 元，雜項設備 11,346,031 元，電腦軟體 1,250 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	1,601,341
臺中市政府教育局 108.7.18 中市教中字第 1080065167 號函	國民教育計畫	1,036,000
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	3,563,224

(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 108.7.18 中市教中字第 1080065167 號函	購置機械及設備	15,000
臺中市政府教育局 108.7.18 中市教中字第 1080065167 號函	購置交通及運輸設備	84,000
臺中市政府教育局 108.7.18 中市教中字第 1080065167 號函	購置雜項設備	332,000

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	198,955,000	100.00	203,806,544	100.00	4,851,544	2.44	201,152,296	100.00
43 勞務收入	60,000	0.03			-60,000	-100.00	102,600	0.05
431服務收入	60,000	0.03			-60,000	-100.00	102,600	0.05
45 財產收入	105,000	0.05	312,914	0.15	207,914	198.01	173,135	0.09
451財產處分收入							360	0.00
452租金收入	2,000	0.00	99,240	0.05	97,240	4,862.00	2,640	0.00
453權利金收入	96,000	0.05	206,901	0.10	110,901	115.52	162,869	0.08
454利息收入	7,000	0.00	6,773	0.00	-227	-3.24	7,266	0.00
46 政府撥入收入	198,778,000	99.91	203,436,328	99.82	4,658,328	2.34	200,850,419	99.85
462公庫撥款收入	198,778,000	99.91	203,436,328	99.82	4,658,328	2.34	200,850,419	99.85
4Y 其他收入	12,000	0.01	57,302	0.03	45,302	377.52	26,142	0.01
4YY雜項收入	12,000	0.01	57,302	0.03	45,302	377.52	26,142	0.01
5 基金用途	198,955,000	100.00	203,620,336	100.00	4,665,336	2.34	202,491,849	100.00
53 國民教育計畫	148,288,000	74.53	148,991,312	73.17	703,312	0.47	149,951,875	74.05
5L 一般行政管理計畫	50,405,000	25.33	53,968,224	26.50	3,563,224	7.07	51,565,706	25.47
5M 建築及設備計畫	262,000	0.13	660,800	0.32	398,800	152.21	974,268	0.48
購建固定資產	262,000	0.13	660,800	0.32	398,800	152.21	974,268	0.48
本期賸餘（短絀-）			186,208		186,208	0.00	-1,339,553	
期初基金餘額	4,631,000		3,723,878		-907,122	-19.59	5,063,431	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,631,000		3,910,086		-720,914	-15.57	3,723,878	

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)		186,208	186,208	
812 調整非現金項目	-1,091,000	1,125,590	2,216,590	-203.17
8124 流動負債淨增(淨減)	-1,091,000	1,125,590	2,216,590	-203.17
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,091,000	1,311,798	2,402,798	-220.24
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	567,000		-567,000	-100.00
8241 減少其他資產	567,000		-567,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債		152,468	152,468	
8252 增加其他負債		152,468	152,468	
82C 增加其他資產		-477,963	-477,963	
82C1 增加其他資產		-477,963	-477,963	
82D 減少短期債務及其他負債	-498,000		498,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-498,000		498,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	69,000	-325,495	-394,495	-571.73
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,022,000	986,303	2,008,303	-196.51
84 期初現金及約當現金	19,263,000	14,118,920	-5,144,080	-26.70
85 期末現金及約當現金	18,241,000	15,105,223	-3,135,777	-17.19

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5,135,478元。

本年度退休及離職準備金較上年度增加61,991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	226,607,998	100.00	219,946,263	100.00	6,661,735	3.03
流動資產	15,105,223	6.67	14,118,920	6.42	986,303	6.99
現金	15,105,223	6.67	14,118,920	6.42	986,303	6.99
銀行存款	15,105,223	6.67	14,118,920	6.42	986,303	6.99
銀行存款-市庫存款	3,910,086	1.73	3,723,878	1.69	186,208	5.00
銀行存款-保管金專戶	9,448,970	4.17	9,113,949	4.14	335,021	3.68
銀行存款-教育儲蓄戶	592,211	0.26	102,915	0.05	489,296	475.44
銀行存款-午餐專戶	1,153,956	0.51	1,178,178	0.54	-24,222	-2.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,105,840	0.49	1,043,849	0.47	61,991	5.94
準備金	1,105,840	0.49	1,043,849	0.47	61,991	5.94
退休及離職準備金	1,105,840	0.49	1,043,849	0.47	61,991	5.94
其他資產	210,396,935	92.85	204,783,494	93.11	5,613,441	2.74
什項資產	210,396,935	92.85	204,783,494	93.11	5,613,441	2.74
暫付及待結轉帳項	625,152	0.28	147,189	0.07	477,963	324.73
代管資產	209,771,783	92.57	204,636,305	93.04	5,135,478	2.51
代管資產-土地	209,771,783	92.57	204,636,305	93.04	5,135,478	2.51
合 計	226,607,998	100.00	219,946,263	100.00	6,661,735	3.03

信託代理與保證資產

1,050,000

保證品

1,050,000

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	222,697,912	98.27	216,222,385	98.31	6,475,527	2.99
流動負債	10,684,172	4.71	9,558,582	4.35	1,125,590	11.78
應付款項	10,684,172	4.71	9,558,582	4.35	1,125,590	11.78
應付代收款	10,684,172	4.71	9,558,582	4.35	1,125,590	11.78
其他負債	212,013,740	93.56	206,663,803	93.96	5,349,937	2.59
什項負債	212,013,740	93.56	206,663,803	93.96	5,349,937	2.59
存入保證金	1,136,117	0.50	983,649	0.45	152,468	15.50
應付退休及離職金	1,105,840	0.49	1,043,849	0.47	61,991	5.94
應付代管資產	209,771,783	92.57	204,636,305	93.04	5,135,478	2.51
基金餘額	3,910,086	1.73	3,723,878	1.69	186,208	5.00
基金餘額	3,910,086	1.73	3,723,878	1.69	186,208	5.00
基金餘額	3,910,086	1.73	3,723,878	1.69	186,208	5.00
累積餘額	3,910,086	1.73	3,723,878	1.69	186,208	5.00
合 計	226,607,998	100.00	219,946,263	100.00	6,661,735	3.03
信託代理與保證負債	1,050,000					
應付保證品	1,050,000					

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	198,955,000	203,806,544	4,851,544	2.44	
43 勞務收入	60,000		-60,000	-100.00	
431服務收入	60,000		-60,000	-100.00	主要係場地租借收入，依規定轉入租金收入所致。
45 財產收入	105,000	312,914	207,914	198.01	
452租金收入	2,000	99,240	97,240	4,862.00	主要係場地租借收入，依規定轉入租金收入所致。
453權利金收入	96,000	206,901	110,901	115.52	主要係學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入，收入較預期增加所致。
454利息收入	7,000	6,773	-227	-3.24	
46 政府撥入收入	198,778,000	203,436,328	4,658,328	2.34	
462公庫撥款收入	198,778,000	203,436,328	4,658,328	2.34	
4Y 其他收入	12,000	57,302	45,302	377.52	
4YY雜項收入	12,000	57,302	45,302	377.52	主要係資源回收收入及收回以前年度用人費用，收入情形難以估計依實際數繳庫所致。

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	198,955,000	203,620,336	4,665,336	2.34	超支併決算原因係1.108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。2.動支年度基金賸餘款辦理本校校舍修繕工程，核准文號詳如總說明六、其他。
53 國民教育計畫	148,288,000	148,991,312	703,312	0.47	
1 用人費用	139,221,000	140,382,925	1,161,925	0.83	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數1,002,000元。行政助理3名，預算數1,446,000元，決算數1,285,427元。
11 正式員額薪資	93,199,000	95,335,345	2,136,345	2.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,778,000	3,717,784	-2,060,216	-35.66	
13 超時工作報酬	30,000	1,099,156	1,069,156	3,563.85	
15 獎金	22,252,000	22,303,031	51,031	0.23	
16 退休及卹償金	8,256,000	8,247,863	-8,137	-0.10	
18 福利費	9,706,000	9,679,746	-26,254	-0.27	
2 服務費用	7,095,000	6,432,470	-662,530	-9.34	
21 水電費	2,052,000	1,633,674	-418,326	-20.39	
22 郵電費	276,000	197,559	-78,441	-28.42	
23 旅運費	95,000	13,426	-81,574	-85.87	
24 印刷裝訂與廣告費	400,000	389,109	-10,891	-2.72	
25 修理保養及保固費	1,299,000	1,306,453	7,453	0.57	
26 保險費	49,000	18,579	-30,421	-62.08	
27 一般服務費	2,691,000	2,622,000	-69,000	-2.56	
28 專業服務費	135,000	153,863	18,863	13.97	
29 公共關係費	98,000	97,807	-193	-0.20	
3 材料及用品費	1,539,000	1,821,306	282,306	18.34	
31 使用材料費	108,000	141,673	33,673	31.18	
32 用品消耗	1,431,000	1,679,633	248,633	17.37	
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	43,320	320	0.74	
64 消費與行為稅	24,000	23,830	-170	-0.71	
66 規費	19,000	19,490	490	2.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	390,000	311,291	-78,709	-20.18	
71 會費	22,000	14,840	-7,160	-32.55	
72 捐助、補助與獎助	207,000	192,000	-15,000	-7.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	119,000	104,451	-14,549	-12.23	

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	%	
75 競賽及交流活動費	42,000		-42,000	-100.00	
5L 一般行政管理計畫	50,405,000	53,968,224	3,563,224	7.07	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	50,405,000	53,968,224	3,563,224	7.07	
15 獎金	130,000	67,800	-62,200	-47.85	
16 退休及卹償金	48,853,000	52,365,944	3,512,944	7.19	
18 福利費	1,422,000	1,534,480	112,480	7.91	
5M 建築及設備計畫	262,000	660,800	398,800	152.21	主要係因動支基金賸餘款補辦預算支用於各項設備採購所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	262,000	660,800	398,800	152.21	
51 購建固定資產	262,000	660,800	398,800	152.21	購建固定資產： 可用預算數：法定預算數262,000元，本年度奉准先行辦理數431,000元。 決 算 數：法定預算數256,426元，本年度奉准先行辦理數404,374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	295,082,110	94,416,959	5,744,979	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,072,659	985,421		
房屋及建築	246,175,696	58,815,478		
機械及設備	9,745,599	7,929,298	2,414,249	(3)
交通及運輸設備	5,781,618	5,207,895	146,340	(1)
雜項設備	32,181,538	21,478,867	3,184,390	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	125,000			
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			
2,410,159			5,907,383	198,092,588
			43,182	44,056
			4,476,892	182,883,326
267,238	(5)	預算內購置53,990元、應付代收款購置248,798元、教育局補助撥入2,011,541元、受贈99,920元；報廢267,238元。	692,160	3,271,152
71,600	(5)	預算內購置80,500元、受贈40,840元、應付代收款購置25,000元；報廢71,600元。	101,690	546,773
1,947,571	(5)	預算內購置526,310元、應付代收款購置2,630,234元、教育局補助撥入27,846元；報廢1,947,571元。	593,459	11,346,031
123,750	(11)	攤銷123,750元。		1,250

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		39,000	15,000		54,000	53,990	-10	
機械及設備		39,000	15,000		54,000	53,990	-10	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			84,000		84,000	80,500	-3,500	
交通及運輸設備			84,000		84,000	80,500	-3,500	
購建中固定資產								
雜項設備		223,000	332,000		555,000	526,310	-28,690	
雜項設備		223,000	332,000		555,000	526,310	-28,690	
購建中固定資產								
合 計		262,000	431,000		693,000	660,800	-32,200	

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	121	120	-1	
職員	116	115	-1	
技工	2	2	0	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	121	120	-1	

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	93,199,000	419,000	30,000		22,252,000	8,256,000		9,706,000		133,862,000	5,359,000	139,221,000
正式人員	93,199,000		30,000		22,200,000	8,231,000		9,633,000		133,293,000		133,293,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		73,000		569,000		569,000
兼任人員											5,359,000	5,359,000
一般行政管理計畫					130,000	48,853,000		1,422,000		50,405,000		50,405,000
正式人員								1,422,000		1,422,000		1,422,000
其他人員					130,000	48,853,000				48,983,000		48,983,000
合 計	93,199,000	419,000	30,000		22,382,000	57,109,000		11,128,000		184,267,000	5,359,000	189,626,000

行政助理預算數1,446,000元，決算數1,285,427元。警衛外包預算數1,002,000元，決算數1,002,000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12,052,000元，決算數11,963,406元，合計126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10,200,000元，決算數10,339,625元，合計110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130,000元，決算數67,800元，合計7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
95,335,345	418,992	1,099,156		22,303,031	8,247,863		9,679,746		137,084,133	3,298,792	140,382,925
95,335,345		1,099,156		22,250,657	8,222,723		9,609,986		136,517,867		136,517,867
	418,992			52,374	25,140		69,760		566,266		566,266
										3,298,792	3,298,792
				67,800	52,365,944		1,534,480		53,968,224		53,968,224
							1,534,480		1,534,480		1,534,480
				67,800	52,365,944				52,433,744		52,433,744
95,335,345	418,992	1,099,156		22,370,831	60,613,807		11,214,226		191,052,357	3,298,792	194,351,149

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	%	金額	%	
總 計			198,955,000		203,620,336			4,665,336	2.34	1.法定預算 數262,000元，奉准 先行辦理 數431,000元。2.主 要係補辦預算支用 於各項設備採購所 致。
國民教育計畫			148,288,000		148,991,312			703,312	0.47	
一般行政管理 計畫			50,405,000		53,968,224			3,563,224	7.07	
建築及設備計 畫			262,000		660,800			398,800	152.21	

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	189,626,000	194,351,149	4,725,149	2.49
11 正式員額薪資	93,199,000	95,335,345	2,136,345	2.29
12 聘僱及兼職人員薪資	5,778,000	3,717,784	-2,060,216	-35.66
13 超時工作報酬	30,000	1,099,156	1,069,156	3,563.85
15 獎金	22,382,000	22,370,831	-11,169	-0.05
16 退休及卹償金	57,109,000	60,613,807	3,504,807	6.14
18 福利費	11,128,000	11,214,226	86,226	0.77
2 服務費用	7,095,000	6,432,470	-662,530	-9.34
21 水電費	2,052,000	1,633,674	-418,326	-20.39
22 郵電費	276,000	197,559	-78,441	-28.42
23 旅運費	95,000	13,426	-81,574	-85.87
24 印刷裝訂與廣告費	400,000	389,109	-10,891	-2.72
25 修理保養及保固費	1,299,000	1,306,453	7,453	0.57
26 保險費	49,000	18,579	-30,421	-62.08
27 一般服務費	2,691,000	2,622,000	-69,000	-2.56
28 專業服務費	135,000	153,863	18,863	13.97
29 公共關係費	98,000	97,807	-193	-0.20
3 材料及用品費	1,539,000	1,821,306	282,306	18.34
31 使用材料費	108,000	141,673	33,673	31.18
32 用品消耗	1,431,000	1,679,633	248,633	17.37
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	262,000	660,800	398,800	152.21
51 購建固定資產	262,000	660,800	398,800	152.21
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	43,320	320	0.74
64 消費與行為稅	24,000	23,830	-170	-0.71
66 規費	19,000	19,490	490	2.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	390,000	311,291	-78,709	-20.18
71 會費	22,000	14,840	-7,160	-32.55
72 捐助、補助與獎助	207,000	192,000	-15,000	-7.25
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	119,000	104,451	-14,549	-12.23
75 競賽及交流活動費	42,000	0	-42,000	-100.00
合 計	198,955,000	203,620,336	4,665,336	2.34

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

[illegible]

出國計畫執行情形報告表

地方教育
出國計畫執

中華民國

機關名稱	經費來源	出國計畫 名稱	出國類別及內 容簡述	預算 金額	決算 金額	起訖日期
臺中市立 豐原國民 中學	來自他機關或基金補助 教育部體育署補助 300,000元(107.10.26臺 教體署學(三)字第 1070038354B號函) 臺中市政府教育局補助 145,000元(108.4.24中 市教體字第1080033278 號函) 學生收費54,500元	108年拔河隊赴新 加坡體育參訪交 流計畫	(3)赴新加坡 體育參訪交流	499,500	445,000	108/07/31 108/08/04
合計				499,500	445,000	

發展基金 行情形報告表

108年度

單位：新臺幣元

地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
國家	城市	服務單位 (部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行項 數	未採 行項 數	研議 中項 數	
新加坡	新加坡 市	臺中市立豐 原國民中學 校長 臺中市立豐 原國民中學 教練1人及 學生共13人	曾育宗 王姿榕	108	10	2	1	1	0	0	應付代收款 445,000元

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：