

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)

臺中市立東勢工業高級中等學校編

# 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 05074-1	頁
乙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 05074-5	頁
二、現金流量表	第 05074-6	頁
三、平衡表	第 05074-7	頁
丙、附屬表		
一、基金來源明細表	第 05074-10	頁
二、基金用途明細表	第 05074-11	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 05074-13	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 05074-16	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 05074-17	頁
十、用人費用彙計表	第 05074-18	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 05074-20	頁
十三、各項費用彙計表	第 05074-21	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 05074-22	頁
十五、出國計畫執行情形報告表	第 05074-23	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 05074-26	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 05074-27	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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 256,582,000 元，決算數 269,007,033 元。

107 學年度下學期，實際招收職業科 42 班，綜合職能科 3 班，資源班 1 班，進修部職業科 9 班，實用技能班 9 班，學生人數共 1,842 人。

108 學年度上學期，實際招收職業科 42 班，綜合職能科 3 班，資源班 1 班，進修部職業科 9 班，實用技能班 9 班，學生人數共 1,705 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 4,211,000 元，決算數 6,337,677 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 2,000,000 元，決算數 2,173,472 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 277,956,416 元，較預算數 259,261,000 元，增加 18,695,416 元，計增 7.21%。

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 41,760 元，較預算數 0 元，增加 41,760 元。  
主要係因：冷氣機及五金類實習材料等未依契約規定履約所收取之違約懲罰性收入所致。
2. 服務收入：決算數 11,300 元，較預算數 259,000 元，減少 247,700 元，計減 95.64%。  
主要係因：原場地租借收入由服務收入科目改列租金收入所致。
3. 財產處分收入：決算數 314,200 元，較預算數 40,000 元，增加 274,200 元，計增 685.50%。  
主要係因：經由臺北惜物網網路拍賣動產所獲得拍賣收入所致。
4. 租金收入：決算數 185,324 元，較預算數 10,000 元，增加 175,324 元，計增 1,753.24%

# 地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

%。

主要係因：原場地租借收入由服務收入科目改列租金收入所致。

5. 權利金收入：決算數 283,243 元，較預算數 278,000 元，增加 5,243 元，計增 1.89%。

主要係因：依太陽能發電回饋金實際收入所致。

6. 利息收入：決算數 56,736 元，較預算數 24,000 元，增加 32,736 元，計增 136.40%。

主要係因：專戶存款利息收入難以估計，依實際數繳庫所致。

7. 公庫撥款收入：決算數 19,789,339 元，較預算數 2,379,000 元，增加 17,410,339 元，計增 731.83%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助及人事費不足依實際需要申請市庫撥款所致。

8. 政府其他撥入收入：決算數 220,137,000 元，較預算數 220,137,000 元，增減數為 0 元。

9. 學雜費收入：決算數 24,012,567 元，較預算數 23,277,000 元，增加 735,567 元，計增 3.16%。

主要係因：依實際學生數收取學雜費所致。

10. 受贈收入：決算數 0 元，較預算數 20,000 元，減少 20,000 元。

主要係因：受贈實際收入較預期減少所致。

11. 雜項收入：決算數 13,124,947 元，較預算數 12,837,000 元，增加 287,947 元，計增 2.24%。

主要係因：依實際學生數收取實習實驗費等所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 277,518,182 元，較預算數 262,793,000 元，增加 14,725,182 元，計增 5.60%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 269,007,033 元，較預算數 256,582,000 元，增加 12,425,033 元，計增 4.84%。

主要係因：人事費用較預算數增加所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,337,677 元，較預算數 4,211,000 元，增加 2,126,677 元，計增 50.50%。

主要係因：增加退撫及各項補助所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 2,173,472 元，較預算數 2,000,000 元，增加 173,472 元，計增 8.67%。

主要係因：增加無形資產所致。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 438,234 元，較預算短絀數 3,532,000 元，增加賸餘 3,970,234 元。

主要係因：教育局增撥人事費不足，學雜費等超過預期以及擲節支出所致。

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 6,748,662 元。  
其他活動之淨現金流入 13,649,696 元。  
本年度現金及約當現金之淨增 6,901,034 元。  
期初現金及約當現金 55,349,315 元。  
期末現金及約當現金 62,250,349 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 580,868,353 元，包括：  
流動資產 62,250,349 元。  
其他資產 518,618,004 元。  
負債總額為 535,114,932 元，包括：  
流動負債 22,024,458 元。  
其他負債 513,090,474 元。  
基金餘額為累積餘額 45,753,421 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一)資產：

1. 取得成本 114,141,604 元，以前年度累計折舊(耗)32,902,562 元。
2. 108 年度增加數 17,954,583 元，係機械及設備 14,542,119 元，交通及運輸設備 897,500 元，雜項設備 1,756,925 元，電腦軟體 758,039 元。
3. 108 年度減少數 2,706,060 元，係機械及設備 77,329 元，交通及運輸設備 64,553 元，雜項設備 5,208 元，電腦軟體 2,558,970 元。
4. 108 年度累計折舊(耗)20,132,352 元。
5. 期末餘額 76,355,213 元，係土地改良物 1,611,498 元，房屋及建築 29,413 元，機械及設備 43,933,947 元，交通及運輸設備 3,458,301 元，雜項設備 24,977,169 元，電腦軟體 2,344,885 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
臺中市立東勢工業高級中等學校 108.2.12 東工教字第 1080000691 號函	建築及設備計畫	260,000
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	2,126,677
臺中市政府 108.12.30 府授教會字第 1080316570 號函	高中及高職教育計畫	18,252,000

地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(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	259,261,000	100.00	277,956,416	100.00	18,695,416	7.21	274,981,550	100.00
41 徵收及依法分配收入			41,760	0.02	41,760	0.00	7,315	0.00
415 違規罰款收入			41,760	0.02	41,760	0.00	7,315	0.00
43 勞務收入	259,000	0.10	11,300	0.00	-247,700	-95.64	138,716	0.05
431 服務收入	259,000	0.10	11,300	0.00	-247,700	-95.64	138,716	0.05
45 財產收入	352,000	0.14	839,503	0.30	487,503	138.50	642,941	0.23
451 財產處分收入	40,000	0.02	314,200	0.11	274,200	685.50	166,135	0.06
452 租金收入	10,000	0.00	185,324	0.07	175,324	1,753.24		
453 權利金收入	278,000	0.11	283,243	0.10	5,243	1.89	416,726	0.15
454 利息收入	24,000	0.01	56,736	0.02	32,736	136.40	60,080	0.02
46 政府撥入收入	222,516,000	85.83	239,926,339	86.32	17,410,339	7.82	234,119,949	85.14
462 公庫撥款收入	2,379,000	0.92	19,789,339	7.12	17,410,339	731.83	13,982,949	5.09
46Y 政府其他撥入收入	220,137,000	84.91	220,137,000	79.20			220,137,000	80.06
4S 教學收入	23,277,000	8.98	24,012,567	8.64	735,567	3.16	25,989,281	9.45
4S1 學雜費收入	23,277,000	8.98	24,012,567	8.64	735,567	3.16	25,989,281	9.45
4Y 其他收入	12,857,000	4.96	13,124,947	4.72	267,947	2.08	14,083,348	5.12
4YO 受贈收入	20,000	0.01			-20,000	-100.00	6,000	0.00
4YY 雜項收入	12,837,000	4.95	13,124,947	4.72	287,947	2.24	14,077,348	5.12
5 基金用途	262,793,000	100.00	277,518,182	100.00	14,725,182	5.60	269,188,033	100.00
52 高中及高職教育計畫	256,582,000	97.64	269,007,033	96.93	12,425,033	4.84	260,385,755	96.73
5L 一般行政管理計畫	4,211,000	1.60	6,337,677	2.28	2,126,677	50.50	5,262,690	1.96
5M 建築及設備計畫	2,000,000	0.76	2,173,472	0.78	173,472	8.67	3,539,588	1.31
購建固定資產	1,864,000	0.71	1,828,726	0.66	-35,274	-1.89	3,514,588	1.31
其他	136,000	0.05	344,746	0.12	208,746	153.49	25,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-3,532,000		438,234		3,970,234	-112.41	5,793,517	
期初基金餘額	39,522,000		45,315,187		5,793,187	14.66	39,521,670	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	35,990,000		45,753,421		9,763,421	27.13	45,315,187	

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)	-3,532,000	438,234	3,970,234	-112.41
812 調整非現金項目	1,219,000	-7,186,896	-8,405,896	-689.57
8123 流動資產淨減(淨增)		249,600	249,600	
8124 流動負債淨增(淨減)	1,219,000	-7,436,496	-8,655,496	-710.05
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,313,000	-6,748,662	-4,435,662	191.77
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		13,142,636	13,142,636	
8241 減少其他資產		13,142,636	13,142,636	
825 增加短期債務及其他負債		507,060	507,060	
8252 增加其他負債		507,060	507,060	
82D 減少短期債務及其他負債	-490,000		490,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-490,000		490,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-490,000	13,649,696	14,139,696	-2,885.65
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,803,000	6,901,034	9,704,034	-346.20
84 期初現金及約當現金	61,586,000	55,349,315	-6,236,685	-10.13
85 期末現金及約當現金	58,783,000	62,250,349	3,467,349	5.90

# 平衡表

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	580,868,353	100.00	587,359,555	100.00	-6,491,202	-1.11
流動資產	62,250,349	10.72	55,598,915	9.47	6,651,434	11.96
現金	62,250,349	10.72	55,349,315	9.42	6,901,034	12.47
銀行存款	62,250,349	10.72	55,349,315	9.42	6,901,034	12.47
銀行存款-市庫存款	23,981,487	4.13	22,746,332	3.87	1,235,155	5.43
銀行存款-基金賸餘	23,578,354	4.06	23,578,354	4.01	0	0.00
銀行存款-零用金專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	5,330,072	0.92	1,332,542	0.23	3,997,530	299.99
銀行存款-教育儲蓄戶	793,565	0.14	827,995	0.14	-34,430	-4.16
銀行存款-代收學雜費專戶	4,616,871	0.79	2,914,092	0.50	1,702,779	58.43
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-定期存款	3,950,000	0.68	3,950,000	0.67	0	0.00
銀行存款-代辦經費專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	249,600	0.04	-249,600	-100.00
應收收益	0	0.00	249,600	0.04	-249,600	-100.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
短期貸墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
短期墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	518,618,004	89.28	531,760,640	90.53	-13,142,636	-2.47
什項資產	518,618,004	89.28	531,760,640	90.53	-13,142,636	-2.47
暫付及待結轉帳項	8,420,390	1.45	21,563,026	3.67	-13,142,636	-60.95
代管資產	510,197,614	87.83	510,197,614	86.86	0	0.00
代管資產-土地	253,717,843	43.68	253,717,843	43.20	0	0.00
代管資產-房屋及建築	254,621,264	43.83	254,621,264	43.35	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,858,507	0.32	1,858,507	0.32	0	0.00
合 計	580,868,353	100.00	587,359,555	100.00	-6,491,202	-1.11

信託代理與保證資產

1,989,120

保證品

1,989,120

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	535,114,932	92.12	542,044,368	92.28	-6,929,436	-1.28
流動負債	22,024,458	3.79	29,460,954	5.02	-7,436,496	-25.24
應付款項	22,024,458	3.79	29,460,954	5.02	-7,436,496	-25.24
應付代收款	20,218,038	3.48	28,201,855	4.80	-7,983,817	-28.31
應付費用	1,806,420	0.31	1,259,099	0.21	547,321	43.47
其他負債	513,090,474	88.33	512,583,414	87.27	507,060	0.10
什項負債	513,090,474	88.33	512,583,414	87.27	507,060	0.10
存入保證金	2,892,860	0.50	2,385,800	0.41	507,060	21.25
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	510,197,614	87.83	510,197,614	86.86	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
基金餘額	45,753,421	7.88	45,315,187	7.72	438,234	0.97
基金餘額	45,753,421	7.88	45,315,187	7.72	438,234	0.97
基金餘額	45,753,421	7.88	45,315,187	7.72	438,234	0.97
累積餘額	45,753,421	7.88	45,315,187	7.72	438,234	0.97
合 計	580,868,353	100.00	587,359,555	100.00	-6,491,202	-1.11

信託代理與保證負債

1,989,120

應付保證品

1,989,120

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	259,261,000	277,956,416	18,695,416	7.21	
41 徵收及依法分配收入		41,760	41,760	0.00	
415 違規罰款收入		41,760	41,760	0.00	主要係廠商違約罰款收入未列預算，依實際數繳庫所致。
43 勞務收入	259,000	11,300	-247,700	-95.64	
431 服務收入	259,000	11,300	-247,700	-95.64	主要係原場地租借收入由服務收入科目改列租金收入科目所致。
45 財產收入	352,000	839,503	487,503	138.50	
451 財產處分收入	40,000	314,200	274,200	685.50	主要係經由臺北惜物網網路拍賣動產，依實際數繳庫所致。
452 租金收入	10,000	185,324	175,324	1,753.24	主要係原場地租借收入由服務收入科目改列租金收入科目所致。
453 權利金收入	278,000	283,243	5,243	1.89	
454 利息收入	24,000	56,736	32,736	136.40	主要係專戶存款利息收入難以估計，依實際數繳庫所致。
46 政府撥入收入	222,516,000	239,926,339	17,410,339	7.82	
462 公庫撥款收入	2,379,000	19,789,339	17,410,339	731.83	主要係退休、撫卹、人事費不足依實際需要申請市庫撥款所致。
46Y 政府其他撥入收入	220,137,000	220,137,000		0.00	
4S 教學收入	23,277,000	24,012,567	735,567	3.16	
4S1 學雜費收入	23,277,000	24,012,567	735,567	3.16	
4Y 其他收入	12,857,000	13,124,947	267,947	2.08	
4Y0 受贈收入	20,000		-20,000	-100.00	主要係預算依往年平均預估，惟實際發生數較預期減少所致。
4YY 雜項收入	12,837,000	13,124,947	287,947	2.24	

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	262,793,000	277,518,182	14,725,182	5.60	
52 高中及高職教育計畫	256,582,000	269,007,033	12,425,033	4.84	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	231,978,000	248,487,740	16,509,740	7.12	
11 正式員額薪資	147,083,000	161,218,590	14,135,590	9.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	16,213,000	17,457,657	1,244,657	7.68	
13 超時工作報酬	2,779,000	2,385,694	-393,306	-14.15	
15 獎金	36,502,000	36,746,233	244,233	0.67	
16 退休及卹償金	13,620,000	14,264,272	644,272	4.73	
18 福利費	15,781,000	16,415,294	634,294	4.02	
2 服務費用	15,183,000	12,967,526	-2,215,474	-14.59	
21 水電費	4,665,000	3,906,075	-758,925	-16.27	
22 郵電費	470,000	415,511	-54,489	-11.59	
23 旅運費	504,000	479,802	-24,198	-4.80	
24 印刷裝訂與廣告費	330,000	337,325	7,325	2.22	辦理招生宣導，預算數30,000元，決算數0元。
25 修理保養及保固費	6,016,000	4,850,638	-1,165,362	-19.37	
26 保險費	42,000	38,223	-3,777	-8.99	
27 一般服務費	1,510,000	1,694,339	184,339	12.21	警衛外包2名，預算數1,002,000元，決算數1,009,175元。
28 專業服務費	1,466,000	1,065,613	-400,387	-27.31	
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	7,004,000	5,975,275	-1,028,725	-14.69	
31 使用材料費	3,989,000	3,640,679	-348,321	-8.73	
32 用品消耗	3,015,000	2,334,596	-680,404	-22.57	
4 租金、償債、利息及相關手續費	237,000	197,930	-39,070	-16.49	
44 交通及運輸設備租金	100,000	57,250	-42,750	-42.75	
45 雜項設備租金	137,000	140,680	3,680	2.69	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	95,280	90,280	1,805.60	
66 規費	5,000	95,280	90,280	1,805.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,175,000	1,239,310	-935,690	-43.02	
71 會費	4,000	4,000			
72 捐助、補助與獎助	1,809,000	848,666	-960,334	-53.09	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	90,000	-6,000	-6.25	
75 競賽及交流活動費	266,000	296,644	30,644	11.52	

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	%	
9 其他		43,972	43,972		
91 其他支出		43,972	43,972		
5L 一般行政管理計畫	4,211,000	6,337,677	2,126,677	50.50	係108年度退休金及婚喪生育子女教育補助較預期增加，致決算數較預算數增加。 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	4,211,000	6,337,677	2,126,677	50.50	
15 獎金		24,800	24,800		
16 退休及卹償金	2,379,000	3,168,261	789,261	33.18	
18 福利費	1,832,000	3,144,616	1,312,616	71.65	
5M 建築及設備計畫	2,000,000	2,173,472	173,472	8.67	超支併決算原因係控留108年度經常門一般教學計畫-321辦公(事務)用品項下辦理增購無形資產，核准文號詳如總說明六、其他。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000,000	2,173,472	173,472	8.67	
51 購建固定資產	1,864,000	1,828,726	-35,274	-1.89	
52 購置無形資產	136,000	344,746	208,746	153.49	

# 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>	114,141,604	32,902,562	17,954,583	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,986,419	95,057		
房屋及建築	67,000	24,321		
機械及設備	72,874,459	27,701,169	14,542,119	(1)
交通及運輸設備	5,089,536	1,570,002	897,500	(1)
雜項設備	29,978,374	3,512,013	1,756,925	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	4,145,816		758,039	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註： 經管珍貴動產7,520,000元。

## 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			
2,706,060			20,132,352	76,355,213
			279,864	1,611,498
			13,266	29,413
77,329	(5)	預算內購置740,180元、應付代收 款購置13,801,939元、報廢77,329元。	15,704,133	43,933,947
64,553	(5)	預算內購置31,500元、應付代收 款購置866,000元、報廢64,553元。	894,180	3,458,301
5,208	(5)	預算內購置1,057,046元、應付代 收款購置699,879元、報廢5,208元。	3,240,909	24,977,169
2,558,970	(11)	預算內購置344,746元、應付代收 款購置413,293元、無形資產攤銷2,558,970元。		2,344,885

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		825,000		-63,000	762,000	740,180	-21,820	
機械及設備		825,000		-63,000	762,000	740,180	-21,820	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		44,000			44,000	31,500	-12,500	
交通及運輸設備		44,000			44,000	31,500	-12,500	
購建中固定資產								
雜項設備		995,000		63,000	1,058,000	1,057,046	-954	
雜項設備		995,000		63,000	1,058,000	1,057,046	-954	
購建中固定資產								
合 計		1,864,000			1,864,000	1,828,726	-35,274	

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	205	202	-3	
技工	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
工友	3	2	-1	
職員	198	196	-2	
合 計	205	202	-3	

填表說明：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										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		
高中及高職教育計畫	147,083,000	419,000	2,779,000		36,502,000	13,620,000		15,781,000		216,184,000	15,794,000	231,978,000
正式人員	147,083,000		2,779,000		36,450,000	13,595,000		15,708,000		215,615,000		215,615,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		73,000		569,000		569,000
兼任人員											15,794,000	15,794,000
一般行政管理計畫						2,379,000		1,832,000		4,211,000		4,211,000
正式人員								1,832,000		1,832,000		1,832,000
其他人員						2,379,000				2,379,000		2,379,000
合 計	147,083,000	419,000	2,779,000		36,502,000	15,999,000		17,613,000		220,395,000	15,794,000	236,189,000

警衛外包預算數1,002,000元，決算數1,009,175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19,535,000元，決算數19,752,463元，合計203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16,967,000元，決算數16,993,770元，合計188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24,800元，合計4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
161,218,590	418,992	2,385,694		36,746,233	14,264,272		16,415,294		231,449,075	17,038,665	248,487,740
161,218,590		2,385,694		36,693,859	14,238,136		16,345,534		230,881,813		230,881,813
	418,992			52,374	26,136		69,760		567,262		567,262
										17,038,665	17,038,665
				24,800	3,168,261		3,144,616		6,337,677		6,337,677
							3,144,616		3,144,616		3,144,616
				24,800	3,168,261				3,193,061		3,193,061
161,218,590	418,992	2,385,694		36,771,033	17,432,533		19,559,910		237,786,752	17,038,665	254,825,417

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			262,793,000		277,518,182		14,725,182 5.60	
高中及高職教 育計畫			256,582,000		269,007,033		12,425,033 4.84	
一般行政管理 計畫			4,211,000		6,337,677		2,126,677 50.50	主要係增加退休金 及婚喪生育子女教 育補助所致。
建築及設備計 畫			2,000,000		2,173,472		173,472 8.67	

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	236,189,000	254,825,417	18,636,417	7.89
11 正式員額薪資	147,083,000	161,218,590	14,135,590	9.61
12 聘僱及兼職人員薪資	16,213,000	17,457,657	1,244,657	7.68
13 超時工作報酬	2,779,000	2,385,694	-393,306	-14.15
15 獎金	36,502,000	36,771,033	269,033	0.74
16 退休及卹償金	15,999,000	17,432,533	1,433,533	8.96
18 福利費	17,613,000	19,559,910	1,946,910	11.05
2 服務費用	15,183,000	12,967,526	-2,215,474	-14.59
21 水電費	4,665,000	3,906,075	-758,925	-16.27
22 郵電費	470,000	415,511	-54,489	-11.59
23 旅運費	504,000	479,802	-24,198	-4.80
24 印刷裝訂與廣告費	330,000	337,325	7,325	2.22
25 修理保養及保固費	6,016,000	4,850,638	-1,165,362	-19.37
26 保險費	42,000	38,223	-3,777	-8.99
27 一般服務費	1,510,000	1,694,339	184,339	12.21
28 專業服務費	1,466,000	1,065,613	-400,387	-27.31
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,004,000	5,975,275	-1,028,725	-14.69
31 使用材料費	3,989,000	3,640,679	-348,321	-8.73
32 用品消耗	3,015,000	2,334,596	-680,404	-22.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	237,000	197,930	-39,070	-16.49
44 交通及運輸設備租金	100,000	57,250	-42,750	-42.75
45 雜項設備租金	137,000	140,680	3,680	2.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000,000	2,173,472	173,472	8.67
51 購建固定資產	1,864,000	1,828,726	-35,274	-1.89
52 購置無形資產	136,000	344,746	208,746	153.49
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	95,280	90,280	1,805.60
66 規費	5,000	95,280	90,280	1,805.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,175,000	1,239,310	-935,690	-43.02
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,809,000	848,666	-960,334	-53.09
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	90,000	-6,000	-6.25
75 競賽及交流活動費	266,000	296,644	30,644	11.52
9 其他	0	43,972	43,972	0.00
91 其他支出	0	43,972	43,972	0.00
合 計	262,793,000	277,518,182	14,725,182	5.60

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	210,000	180,000	-30,000	-14.29	
245 業務宣導費	30,000		-30,000	-100.00	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	641,000	913,437	272,437	42.50	
27D 計時與計件人員酬金		19,004	19,004		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	505,000	549,687	44,687	8.85	
521 購置電腦軟體	136,000	344,746	208,746	153.49	

# 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
臺中市立東勢工業高級中等學校	來自他機關或基金補助 教育部國民及學前教育署補助150,500元 (108.4.23臺教授國部字第1080037712號函)老師及學生收費1,440,500元	2019年赴日本國際教育旅行	(3)高中職學校推動國際教育旅行	1,591,000	1,020,000	108/05/20 108/05/25
合計				1,591,000	1,020,000	

# 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	
日本	千葉 神奈川 東京	臺中市立東 勢工業高級 中學學校校 長 臺中市立東 勢工業高級 中等學校教 師及學生共 24人	劉福鎔  戴永鏗 詹淇淇	-	-	-	-	-	-	-	1. 應付代收款 1,020,000元 2. 依據臺中市 政府教育局 108.5.20中市 教高字第 1080044929號 函無須提出報 告

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：