

機關代號

05001

中華民國 100 年度
(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

臺中市總決算



臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺中市政府教育局編

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

目錄

中華民國100年度

頁次

甲、總說明	第05001-1頁 至第05001-18頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第05001-19頁至第05001-20頁
二、現金流量決算表	第05001-21頁至第05001-21頁
三、平衡表	第05001-22頁至第05001-23頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表	第05001-24頁至第05001-24頁
二、基金用途明細表	第05001-25頁至第05001-34頁
三、固定項目增減情形表	第05001-35頁至第05001-35頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第05001-36頁至第05001-37頁
五、無形資產明細表	第 -- 頁至第 -- 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第05001-38頁至第 05001-38頁
二、用人費用彙計表	第05001-39頁至第 05001-40頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第05001-41頁至第 05001-41頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第05001-42頁至第 05001-42頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁至第 -- 頁
六、各項費用彙計表	第05001-43頁至第 05001-45頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
八、市議會審議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05001-46頁至第 05001-47頁

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

一、業務計畫實施績效：

(一) 已完成業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

「國民中學教育計畫」、「國民小學教育計畫」、「學前教育計畫」、「特殊教育計畫」、「社會教育計畫」、「體育及衛生教育計畫」、「一般行政管理計畫」、「建築及設備計畫」等業務計畫均能達成目標。

2. 本局各計畫重點以推動永續環境教育並營造安全校園環境、關懷新住民及其子女各項生活適應及教育輔導活動、發展語文教育政策與照顧弱勢生活及學習之各項計畫、推廣多元社會教育並繼續加強社教機構經營管理、發展學校體育運動特色、培養基層運動選手辦理弱勢學生午餐補助及加強學生營養及衛生保健教育、各校風雨操場興建工程等為主要施政目標，並積極辦理。

3. 業務計畫	本年度預算編列數	本年度決算數
國民教育計畫	438,328,000	407,452,766
學前教育計畫	314,713,000	322,556,041
特殊教育計畫	190,530,000	136,775,683
社會教育計畫	63,239,000	68,823,733
體育及衛生教育計畫	493,090,000	519,995,219
其他教育計畫	5,556,000	4,227,751
一般行政管理計畫	7,016,140,000	2,263,923,705
建築及設備計畫	1,002,357,000 (不含奉准先行辦理數)	704,128,350
合計	9,523,953,000	4,427,883,248

(二) 業務計畫分項說明：業務計畫均依照進度及計畫逐項辦理完成。

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
國民教育計畫-國民中學教育	1. 教育優先區計畫 2. 國際教育及國際交流相關業務	1. 執行100年度教育部推動教育優先區計畫。 2. 姊妹市交換學生及本市低收入戶高中職學生參與國際交流活動。	1. 已完成教育部核定本市新社高中等169所學校經費共計12,268,358元，辦理「推展親職教育活動」、「補助學校發展教育特色」等活動。 2. 已完成辦理100年度本市姊妹市交換學生活動，共有31名學生參加，其中低收入戶共有9名參加並獲全額補助，部分補助19名英語資優學生。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
國民教育計畫-國民中學教育	1. 多元入學宣導 2. 技藝教育 3. 童軍活動，教育教師研習活動 4. 無力繳交代收代辦經費及軍公教遺族補助 5. 教師甄選	1. 辦理國中畢業生多元進入宣導工作。 2. 開辦國中技藝教育學程。 3. 辦理各項童軍活動，教育教師研習活動。 4. 辦理無力繳交代收代辦經費及軍公教遺族補助。 5. 辦理本市市立國中教師甄選。	1. 已完成辦理國中畢業生多元進入宣導工作。 2. 已開辦國中技藝教育學程學校計77所，共計開辦142班，參加學生共4,055名。 3. 已完成辦理各項童軍活動，教育教師研習活動計14場次人數計有1,450人次及接待童軍國際友人及參與童軍國際活動約有229人次等。 4. 已發放國民中學無力繳交代收代辦費學生補助計13,900人次，金額15,942,902元。 5. 已辦理100學年度本市市立學校候用教師聯合甄試，國中教師甄選部分，共計4,499人報名，錄取156人，錄取率為3.47%。	
國民教育計畫-國民中學教育	1. 各項重要會議、研習及研討會 2. 原住民教育業務	1. 辦理校長會議及其他教育研討會。 2. 補助本市國中原住民籍學生文具費。	1. 已辦理國中小校長、訓導、教務及輔導主任會議，宣導相關政策與活動。 2. 舉辦「本市公私立國中小家長會長研習座談會」2場次，宣導家長正確教育理念。 3. 100年度補助本市國中原住民籍學生文具費，每人每學期500元，核發4,018人次，共2,009,000元。	
國民教育計畫-國民小學教育	國小教育行政及督導	1. 辦理國小校長會議以及分區教務主任會議、訓導主任會議、輔導主任會議。 2. 召開本市教育審議委員會、教師介聘委員會及非學校型態實驗教育委員會。 3. 辦理國小常態編班委員會、訪視及評鑑相關業務。	已全數辦理完畢。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
國民教育計畫-國民小學教育	國小教育行政及督導	4. 辦理在家自學方案申請等非學校型態實驗教育 5. 補助原住民族教育資源中心，辦理原住民族教育業務。 6. 辦理各校課程計畫備查宣導說明會。 7. 市屬中小學聘僱外籍英語教師計畫。 8. 推展英語教學計畫 9. 辦理攜手計畫、精進課堂教學、本土教育計畫等各項業務配合經費。	已全數辦理完畢。	
國民教育計畫-國民小學教育	國小學生公費及獎補助	1. 補助學校辦理弱勢學生課後照顧計畫。 2. 辦理學生無力繳交代收代辦費用。 3. 補助各校增置國小教師員額。 4. 補助推動性別平等教育工作。	已全數辦理完畢。	
國民教育計畫-國民小學教育	一般教學計畫	1. 辦理國中小校長甄選、儲訓、遴選及主任甄選、教師介聘等相關業務。 2. 委託辦理學校教師心理諮商輔導-韓老師專線。 3. 辦理國小教務、訓導、警衛工等各項研習及相關業務。 4. 表揚本市模範生(兒童)等活動、市長獎獎品、表揚及拍照活動。 5. 辦理英語教育、英語教師培訓活動。	已全數辦理完畢。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作 計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
國民教育計畫- 國民小學教育	一般教學計畫	6. 辦理科展、科學教育、創造力教育、海洋教育、校外活動等業務。 7. 辦理國小好禮微笑小天使表揚活動實施計畫。 8. 補助國中小辦理就學安全網-學生代收代辦費經費。 9. 聘用外籍英語教師，推動本市英語教育。 10. 辦理九年一貫各教學相關領域、精進課堂教學、各類研習、視導、評鑑相關業務。 11. 辦理強迫入學委員會、性別平等教育委員會。 12. 辦理國中小國際教育相關業務。 13. 辦理友善校園輔導計畫等相關業務。 14. 補助本市學校辦理攜手計畫學習弱勢學生補救教學經費。 15. 各國小鄉土語言教學有關各項業務。	已全數辦理完畢。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
學前教育計畫-學前教育	5歲幼兒免學費教育計畫	<p>1. 為讓家長實際感受免學費教育政策，5歲幼兒免學費教育計畫，包括「免學費」及「經濟弱勢幼兒加額」二項補助，凡就讀於公立幼稚園或立案私立合作園(含國幼班)幼童，得依家戶所得級距，提供不同補助之額度。</p> <p>2. 符合補助條件資格者，公立幼稚園每學期補助學費全日制新臺幣5,600元、半日制新臺幣4,050元，最高可免費就讀，私立合作園每學期補助學費新臺幣15,000元。</p>	100學年度第1學期申請免學費補助部分共計10,272人；申請弱勢加額補助部分共計5,079人。	
學前教育計畫-學前教育	補助弱勢幼童就讀課後留園經費	為協助雙薪家庭父母安心就業及減輕弱勢家庭經濟負擔，由公立幼稚園規劃課後留園服務，實施時間為平常上課日4時至6時、暑假及寒假。	<p>1. 已全數執行完畢。</p> <p>2. 補助99學年度第二學期暨100年度公立幼稚園辦理課後留園服務，參與園數79所，共計總幼童數1,321人，弱勢補助幼童數534人。</p>	
學前教育計畫-學前教育	辦理幼教研習	為提升幼稚園所教師專業成長，改進教學能力，保障幼兒受教權益，開辦幼教研習。	<p>1. 已全數執行完畢。</p> <p>2. 補助99學年度第二學期暨100年度公立幼稚園辦理課後留園服務，參與園數79所，共計總幼童數1,321人，弱勢補助幼童數534人。</p>	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
學前教育計畫-學前教育	促進幼兒教育發展	1. 辦理公私立幼稚園教師教保研習。 2. 公私立幼托園所輔導計畫。 3. 公私立幼稚園推動本土語言教學活動。 4. 推動幼稚園親子教育。	1. 補助99學年度第2學期暨補助100學年度第1學期私立合作園所〈含國幼班〉教保人員進修，共計補助人數334人。 2. 辦理本市99學年度公私立幼稚園所輔導計畫方案二，共計31園所參與。 3. 辦理本市99學年度本土語言教學活動，共計31園所參與。 4. 辦理100學年度第一期親職教育，參加人數為1,929人。	
特殊教育計畫-特殊教育	辦理各階段不同對象特殊教育知能研習	針對各教育階段的普通班教師、特教老師、專業團隊人員、行政人員及家長辦理各項專業研習，期給予專業知能及特教行政等相關資訊，以提升特教品質，100年度研習共計582場次，其中由本局主辦研習計83場次。	已全數辦理完畢。	
特殊教育計畫-特殊教育	辦理100年度各階段身心障礙學生鑑定安置工作	本年度鑑定安置工作新鑑定為具有特教生身分者，計女1,378人，男2,861人。	已全數辦理完畢。	
特殊教育計畫-特殊教育	身心障礙學生專業團隊治療及助理人員計畫	提供本市身心障礙學生專業團隊治療與教助理員服務，總人數為4,628人；總人次5,237人。	已全數辦理完畢。	
特殊教育計畫-特殊教育	補助各校推動學前及國民教育階段特殊教育相关工作相關經費	補助辦理公立中小學特教方案暨專業團隊服務、巡迴輔導教師交通費、身心障礙學生交通費、特教班開辦費、加強特教資源中心功能等業務。	補助各校相關經費依實際需求核實撥付。	爾後依業務需求核實估算編列。

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
社會教育計畫-社會教育	辦理社區大學各項經費	本市共有9所社區大學，分別為五權社區大學、山線社區大學、大坑社區大學、屯區社區大學、犁頭店社區大學、光大社區大學、大墩社區大學及文山社區大學，100年度開設學術類、社團類及生活藝能類課程總數數達2,411門課程，市民選課達43,490人次，為市民終身學習之重要管道。	已全數辦理完畢。	
社會教育計畫-社會教育	推廣藝術教育活動	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理國民中小學師生直笛吹奏比賽，約1千多人參賽。 2. 辦理藝術教育聯合展演暨藝術小天使表揚，約1千多人參加。 3. 辦理個人及師生組鄉土歌謠比賽、學生音樂比賽，約1萬多人參賽。 4. 辦理學生創意偶戲比賽，約500多人參賽 5. 辦理各項藝術研習（書法、直笛及創意偶戲種子教師研習）。 6. 辦理學生美術比賽，共7,034件作品參賽 7. 辦理學生舞蹈比賽，共289隊，1,945人參賽。 8. 辦理世界兒童畫展，共3,142件作品參賽。 	已全數辦理完畢。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
社會教育計畫-社會教育	推展閱讀教育提升國語文能力	<p>1. 積極推展閱讀教育，從校長、教師、家長及志工辦理不同閱讀研習活動；編印縣市合併後第一屆兒童文學創作徵文，除原本持續維運線上閱讀認證系統，更於縣市合併後建置本市閱讀「閱讀在台中」專屬網站，另外，更將閱讀結合戲劇，辦理校園創意閱讀推銷高手比賽，參加踴躍，盛況空前。</p> <p>2. 為加強推行語文教育，提升本市各級學校師生及民眾語文素養與學習興趣，特舉辦語文競賽。今(100)年度全國語文競賽結果，本市榮獲獎項達42人次。其中國語、閩南語、客家語項目(含演說、朗讀、字音字形、作文、寫字)計31人次；原住民族語項目(含演說、朗讀)共計11人次，核發獎勵金共計新臺幣394,000元整。</p>	已全數辦理完畢。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
社會教育計畫-社會教育	補助辦理成人基本教育暨外籍配偶識字班及外籍配偶子女臨時托育服務	1. 開設成人基本教育班26班、外籍配偶識字班60班，合計86班，並遴聘具有成教經驗之退休教師擔任講師，自編或運用教育部編製之教材進行成人教育工作。 2. 補助本市國民中小學46校(開辦87班成教班)及附設補校計12校，進用136名臨時托育人員，提供新住民子女臨時托育服務。總計參與外籍配偶識字班學習之新住民人數1,564人，而接受托育服務之新住民子女數計472名。	已全數辦理完畢。	
體育及衛生教育計畫-體育及衛生教育	辦理100年全國中等學校運動會經費	為塑造本市健康運動城市，結合5月份於中興大學舉辦之全國大專運動會，共同行銷宣傳，以吸引全國關注目光，並提升運動風氣。	1. 100年4月23日至27日於本市立體育場等18個場地辦理100年全國中等學校運動會，比賽項目計有田徑等15項，8,989位選手參賽。 2. 本市100年全國中等學校運動會代表隊榮獲79面金牌、57面銀牌及65面銅牌，金牌數為全國各縣市之冠。	
體育及衛生教育計畫-體育及衛生教育	補助本市學校參加外埠或國際體育比賽	依臺中市政府教育局補助學校運動團隊出國比賽及移地訓練要點補助本市學校出國參與國際性體育競賽。	補助東山高中等15校出國參與國際性體育競賽或移地訓練，強化本市學校運動團隊訓練，促進國際體育交流。	
體育及衛生教育計畫-體育及衛生教育	補助本市公立中小學重點發展單項運動實施計畫	依臺中市高級中等以下學校重點發展單項運動遴選要點審查學校99年度競賽表現核予補助經費。	補助忠明高中等38校為本市重點單項運動學校、26項運動項目。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
體育及衛生教育計畫-體育及衛生教育	補助低收入戶、中低收入戶、經濟弱勢兒童及少年生活扶助、家庭突遭變故及其他需經導師家庭訪視認定清寒學生餐費	補助符合申請資格之市立高中暨國中小學生餐費，以減輕就學之負擔。依其實際到校上課天數（含寒暑假、例假日）及學校餐費單價核實支應。	1. 寒期暨例假日安心餐券共計補助18,000名 2. 貧困學生午餐(學期中)共計補助32,000名。	
軍訓教育推展與校園安全	校園安全工作	1. 設置24小時免付費反霸凌投訴專線電話及反霸凌投訴信經費。 2. 發放反霸凌宣導相關文宣貼紙、宣導尺及緊急聯繫卡經費。 3. 辦理100年度不記名校園生活問卷抽測。 4. 校安中心遇重大校安或輿情事件，以PChome網路簡訊系統傳遞訊息經費。 5. 學生校外會每月召開校安會報。 6. 辦理「校園安全及災害事件即時通報」研習。	1. 已全數辦理完畢。 2. 提供各級學校師生及家長多元化申訴管道。 3. 辦理不記名校園生活問卷抽測，計80所國中(434班)，發現各類疑似霸凌訊息與案件，立即予以詳查輔導。 4. 每月召開校安會報，召集各分會執行委員，宣達政令並研討校園安全及災害防救等工作執行情形。 5. 實施「春風專案」，於深夜時段查察青少年易聚集逗留場所，避免學生深夜逗留不當場所，維護學生校外安全。 6. 編組本市消防局、警察局、都發局人員實施訪視，共訪視1382處所，強化本市學生校外賃居安全。	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
軍訓教育推展與校園安全	春暉專案工作	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理本市毒品危害防制中心預防宣導組協調會。 2. 辦理本市100年度「藥物濫用暨菸害防制宣導月」學生才藝競賽活動。 3. 辦理本市100年度春暉專案「藥物濫用防制宣導月」-青少年三對三籃球賽。 4. 辦理本市100年度「迎向春暉認輔志工」，計發出聘書70人。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已全數辦理完畢。 2. 協調會共計3場次，參加人數計53人次。 3. 學生才藝競賽活動，計1場次，共計347人報名參與競賽。 4. 青少年三對三籃球賽，計1場次，共計58校、600人。 3. 學生才藝競賽活動，計1場次，共計347人報名參與競賽。 4. 青少年三對三籃球賽，計1場次，共計58校、600人參與活動。 	
軍訓教育推展與校園安全	教育工作	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理本市國民中小學萬安34號演習。 2. 辦理本府一級主管及本局各科室同仁參加100年度「全民國防教育體驗活動」。 3. 辦理高中（職）、國中、國小校長全民國防教育實彈射擊暨國軍戰力展示活動。 4. 辦理全民國防實彈射擊體驗活動。 5. 接受國防部推動教育考核評鑑作業，參加單位涵蓋本市高中職、國中小學及各區公所、村里推動全民國防教育所有事務，評鑑結果榮獲全國第一名，為本市爭取最高榮譽 6. 辦理本市高中職、國中小學全民國防宣教活動 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已全數辦理完畢。 2. 委請大同國小針對本市國民中小學辦理萬安34號演習。 3. 於后里勝利靶場實施實彈射擊體驗，另安排至后里馬場進行騎馬射箭及薩克斯風音樂饗宴活動。 4. 參訪裝甲第586旅活動，全市局處、各級學校校長均共同參與。 5. 全市47所高中職校高二學生及臺中技術學院、臺中護專二年級學生，於后里七星崗靶場實施全民國防實彈射擊體驗活動。 6. 辦理本市公私立國民中小學後備軍人緩、逐召作業講習暨業務輔檢會議，區分三梯次辦理完成。 	

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
軍訓教育推展與校園安全	教育服務役工作	1. 妥善安排本局役男住宿於豐原高中宿舍，並對其他服勤處所役男實施電話訪查。 2. 訪視替代役役男。 3. 年度內參加各梯次役男服勤管理座談會及辦理會銜撥交作業。 4. 每二個月辦理屆退座談會，並運用座談會中頒發獎狀表揚績優役男。 5. 辦理上、下半年度分二梯次教育服務役管理人員業務研習及役男在職訓練與公益活動：辦理研習及在職訓練課程，並配合實施社區環境綠美化(淨山)之公益活動。 6. 辦理教育服務役役男關懷獨居老人暨環境清潔公益活動。	1. 已辦理完畢。 2. 對服勤處所役男每月平均實施電話訪查 1,902次，實地訪視361次。 3. 替代役役男訪視：每月平均實施電話訪查1,902次，實地訪視361次。 4. 本年度計47員役男接受表揚。 5. 參與教官人數30人、參加管理人員計315人次、參與役男人數357人次。 6. 關懷獨居老人服務個案計35人次、參與役男人數210人次、參加教官人數20人次。	經查100年度原編列預算涵蓋未改隸之國私立高中職校需求，因此本年度執行率未能達成目標，101年度本室將積極辦理相關業務，以提高執行率。
建築及設備計畫-營建及修建工程	擴充改良房屋建築及設備	成功國中(日新樓)100年度中小學老舊校舍整建計畫硬體工程	1. 未完成(工程進行中)。 2. 本案總工程款1億5,525萬元整，其中教育部振興經濟特別預算補助3,525萬元整，而一般性補助款100年度支應1億2,000萬元整，已於100年11月30日工程標決標。	請承商儘速趕工中。

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
建築及設備計畫-其他設備	購置什項設備	充實及更新各中小學電腦軟硬體及相關設備	<p>1. 未完成(部分學校設備安裝中)</p> <p>2. 充實及更新各中小學電腦軟硬體及相關設備:計補助226校,達成效益:(1)每年更新校數為本市公立國民中小學總校數的25%為原則,又以本市小型學校或較偏遠之學校為優先進行更新之對象,以縮小城鄉間資訊設備之差距。更新後堪用之舊資訊設備經整理,規劃安置於各班級教室之中,以達成班班有電腦之目標。(2)提供光纖等級的連線品質,並以防火牆及入侵偵測系統,提供校內網路安全。透過Router、Switch以及Hub來建置校園內區域網路達到IP分享,以及保護區域網路內電腦的功能,並建置與規劃網頁伺服器、代理伺服器、郵件伺服器等以提供良好校園內資訊環境的運作。</p>	請學校及廠商儘速趕工中。
建築及設備計畫-中央政府補助建築及設備經費	擴充改良房屋建築及設備	100年度「振興經濟擴大公共建設投資-加速國中小老舊校舍拆除重建經費」	<p>1. 未完成(工程進行中)。</p> <p>2. 本案總工程款2億3,225萬元整,(1)北勢國小(A棟及B棟)500萬元,已完成工程結構體,目前進行隔間、鋁門窗安裝、內外牆粉刷。</p>	請承商儘速趕工中。

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫-工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
建築及設備計畫-中央政府補助建築及設備經費	擴充改良房屋建築及設備	100年度「振興經濟擴大公共建設投資-加速國中小老舊校舍拆除重建經費」	<p>3. 東新國中（南棟、北棟及西棟教室）500萬元，地下室、1-4樓主體結構已完成，進行內外牆沙漿粉刷完成，樓板地磚鋪設欄杆裝置完成，內部裝修中及建築物外牆粉刷工程進行中。</p> <p>4. 神岡國小（南棟教室）9,070萬元，100年12月22日南棟教室A區進行一樓結構體施工，B區三樓結構體施工。</p> <p>5. 豐洲國小（至真樓）4,330萬元，RF屋頂版RC作業、1F2F室內水電穿線施工中。</p> <p>6. 上楓國小（東觀樓）5,300萬元，於100年12月22日簽約。</p> <p>7. 成功國中（日新樓）3,525萬元，已於100年11月30日工程標決標。</p>	請承商儘速趕工中。

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

科目名稱	可用預算數	決算數	決算數較預算數 增加(減少-)	比較增減 (%)
違規罰款收入	290,000	360,000	70,000	24.14
服務收入	20,000,000	8,514,840	-11,485,160	-57.43
財產處分收入	0	13,000	13,000	
利息收入	30,000	273,421	243,421	811.40
縣(市)庫撥款收入	8,632,682,000	4,101,352,595	-4,531,329,405	-52.49
政府其他撥入收入	870,951,000	1,344,263,331	473,312,331	54.34
雜項收入	0	801,452	801,452	
合計	9,523,953,000	5,455,578,639	-4,068,374,361	-42.72

基金來源增減情形分析說明：

科目名稱	基金來源增減情形分析原因
違規罰款收入	違反補習及進修教育法罰鍰及幼稚教育法未立案幼稚園罰鍰等收入。
服務收入	主要係國中小教師、候用主任甄試報名費收入減少及候用校長甄試未辦理所致。
財產處分收入	公務車0A-4649報廢變賣收入。
利息收入	主要係本局於銀行所開立專戶所產生之利息收入，爾後年度覈實估算編列。
縣(市)庫撥款收入	退休、撫卹、各項補助預備編列於本局，但依各校實際需求核撥所致。
政府其他撥入收入	教育部及各中央補助款因預算未及匡列，故以超收方式併入決算辦理。
雜項收入	各項工程等發包違約或逾期違約金等各項收入，另教育部補助款自地方教育發展基金成立附屬單位預算後，以前年度補助款結餘除屬特別預算及未執行項目須退還教育部外，其餘皆可納入基金方式辦理(依教育部補助及委辦經費核撥結報作業要點規定)，無法事先預估。以超收方式辦理。

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

(二)基金用途：

業務計畫	可用預算數	決算數	決算數較預算數 增加(減少-)	比較增減 (%)
國民教育計畫	438,328,000	407,452,766	-30,875,234	-7.04
學前教育計畫	314,713,000	322,556,041	7,843,041	2.49
特殊教育計畫	190,530,000	136,775,683	-53,754,317	-28.21
社會教育計畫	63,239,000	68,823,733	5,584,733	8.83
體育及衛生教育計畫	493,090,000	519,995,219	26,905,219	5.46
其他教育計畫	5,556,000	4,227,751	-1,328,249	-23.91
一般行政管理計畫	7,016,140,000	2,263,923,705	-4,752,216,295	-67.73
建築及設備計畫	1,008,140,000	704,128,350	-304,011,650	-30.16
合計	9,529,736,000	4,427,883,248	-5,101,852,752	-53.54

基金用途增減情形分析說明：

業務計畫	基金用途增減情形分析原因
國民中學教育計畫	1. 主要係100年度友善校園學生事務與輔導工作計畫因中央補助款充足致本局動用經費有限。 2. 擲節支出所致。
國民小學教育計畫	1. 追加預算補助國中小學推動原住民族教育課程教學實施計畫。 2. 動支第二預備金以市長名義贈送每位學生30元兒童節禮品。 3. 動支第一預備金支付大朝建築師事務所補照訴訟費用。 4. 教育部補助100年度所轄內政部所屬兒童之家就讀忠孝國小增額專任輔導教師經費。
學前教育計畫	教育部補助扶幼計畫、發放幼兒教育券、中低收入家庭幼童托教補助、推動弱勢地區與一般地區幼兒及早教育計畫因預算匡列數不足，以超支併決算入本局基金補助各校。
特殊教育計畫	1. 補助本市立案私立幼稚園提供幼教教師在職進修特教專業知能及立案私立幼稚園進用專任合格學前特教教師經費，計新臺幣9萬元整，以超支併決算方式辦理。 2. 補助本市私立惠明學校部分教師人事經費總計新臺幣900萬元整，以超支併決算方式辦理。

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

業務計畫	基金用途增減情形分析原因
社會教育計畫	<p>1. 教育部補助本市新移民學習中心(德化國小、忠信國小)經營計畫經費(計86萬2,000元整),因預算未及匡列,以超支併決算方式辦理。</p> <p>2. 教育部補助辦理社區大學業務評鑑獎勵金(計35萬元整),因預算未及匡列,以超支併決算方式辦理。</p> <p>3. 教育部補助本市社區大學課程計畫補助及獎勵金經常門部分計1,600萬8,950元,因本局預算僅匡列600萬元,超出預算總額部分(計1,000萬8950元),以超支併決算方式辦理。</p> <p>4. 教育部補助本市辦理100年度成人基本教育計畫,補助經費計230萬8600元整,因預算未及匡列,以超支併決算方式辦理。</p> <p>5. 100年度教師節致贈本市私立學校教職員工禮品,本局因預算僅編列250萬元並未匡列此項預算,專案簽准動支第2預備金545萬元,款由100年度「教育資源管理-各項教育業務」項下支應,並以超支併決算方式辦理。</p> <p>6. 委請長億高中承辦並依照政府採購法等相關規定,辦理招標、公告、發包、致贈等事宜,每人致贈提貨券600元,實際共支出3,428,028元。</p> <p>7. 100年度閱讀教育推廣系列活動,因未匡列此項預算,專案簽准動支第1預備金65萬元。</p> <p>8. 100年度全國語文競賽-初、複決賽,因本局預算僅編列235萬元,並專案簽准動支第1預備金50萬元,以超支併決算方式辦理。</p>
體育及衛生教育計畫	<p>1. 因弱勢學生午餐費補助原經費編列不足故另辦理追加預算,部分由教育部補助款支應,部分由市款支應,皆由公務預算撥入本局基金以超支併決算方式辦理。</p> <p>2. 教育部補助專任運動教練等經費因預算未匡列,以併決算方式入本局基金執行。</p>
其他教育計畫	<p>100年業務計畫編列因涵蓋本市國、高中職,後因國(私)立高中職尚未改隸,故造成基金支用不足情形。</p>
一般行政管理計畫	<p>1. 部份統籌經費(退休金等)及調待準備,預算編於教育局,但實際執行時入學校基金收支併決算,本局基金預算雖有編列數但實際未入帳。</p> <p>2. 本局預算員額未足額進用。</p> <p>3. 辦理教育業務一般庶務費用賸餘等。</p>
建築及設備計畫	<p>本局補助學校資本門經費,因學校未於年底執行完畢,故至本局辦理經費保留,本案依實際執行進度付款。</p>

臺中市地方教育發展基金

臺中市政府教育局

總 說 明

中華民國100年度

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數1,027,695,391元，較預算短絀數5,783,000元，增加賸餘數1,033,478,391元，減少17,870.97%短絀數。

三、現金流量結果

業務活動之淨現金流入1,928,465,227元。

其他活動之淨現金流出103,960,828元。

本年度現金及約當現金之淨增1,824,504,399元。

期初現金及約當現金0元。

期末現金及約當現金1,824,504,399元。

四、資產負債情況：

資產總額為7,454,839,061元，包括：

流動資產2,139,210,963元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金12,800,539元。

其他資產5,302,827,559元。

負債總額為6,427,143,670元，包括：

流動負債1,215,476,400元。

其他負債5,211,667,270元。

基金餘額為累積餘額1,027,695,391元。

五、固定項目概況：

固定項目為7,058,797元，包括

土地 0元

土地改良物 0元

房屋及建築 0元

機械及設備 4,336,996元

交通及運輸設備 1,866,073元

什項設備 855,728元

六、其他：

(一)本年度核准之併決算數計有(詳如預算執行期間辦理併決算奉准明細表)：

國民教育計畫 33,940,904元

學前教育計畫 56,697,879元

特殊教育計畫 34,343,400元

社會教育計畫 19,641,950元

體育及衛生教育計畫 69,670,200元

一般行政管理計畫 4,200,220元

建築及設備計畫 446,336,951元

(二)本年度奉准補辦預算總額為5,783,000元，明細如下：

1. 擴充改良房屋建築及設備：幼教資源中心及幼教輔導團經費，核准文號(臺中市政府100.8.16府授主二字第1000160446號)，核准金額43,000元。

2. 購置交通及運輸設備：教育部補助本市身心障礙學生交通車汰舊換新，核准文號(臺中市政府教育局100.11.7中市教會字第1000075509號函)，核准金額5,740,000元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市政府教育局

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金	%	金	%	金	%	金	%
4 基金來源	9,523,953,000	100.00	5,285,255,749	100.00	-4,238,697,251	-44.51		
41 徵收及依法分配收入	290,000	0.00	360,000	0.01	70,000	24.14		
415 違規罰款收入	290,000	0.00	360,000	0.01	70,000	24.14		
43 勞務收入	20,000,000	0.21	8,514,840	0.16	-11,485,160	-57.43		
431 服務收入	20,000,000	0.21	8,514,840	0.16	-11,485,160	-57.43		
45 財產收入	30,000	0.00	286,421	0.01	256,421	854.74		
451 財產處分收入			13,000	0.00	13,000			
454 利息收入	30,000	0.00	273,421	0.01	243,421	811.40		
46 政府撥入收入	9,503,633,000	99.79	5,275,293,036	99.81	-4,228,339,964	-44.49		
462 縣(市)庫撥款收入	8,632,682,000	90.64	4,101,352,595	75.18	-4,531,329,405	-52.49		
46Y 政府其他撥入收入	870,951,000	9.14	1,173,940,441	22.21	302,989,441	34.79		
4Y 其他收入			801,452	0.01	801,452			
4YY 雜項收入			801,452	0.01	801,452			
5 基金用途	9,529,736,000	100.00	4,427,883,248	100.00	-5,101,852,752	-53.54		
53 國民教育計畫	438,328,000	4.60	407,452,766	9.20	-30,875,234	-7.04		
54 學前教育計畫	314,713,000	3.30	322,556,041	7.28	7,843,041	2.49		
55 特殊教育計畫	190,530,000	2.00	136,775,683	3.09	-53,754,317	-28.21		
56 社會教育計畫	63,239,000	0.66	68,823,733	1.55	5,584,733	8.83		
57 體育及衛生教育計畫	493,090,000	5.17	519,995,219	11.74	26,905,219	5.46		
5K 其他教育計畫	5,556,000	0.06	4,227,751	0.10	-1,328,249	-23.91		
5L 一般行政管理計畫	7,016,140,000	73.62	2,263,923,705	51.13	-4,752,216,295	-67.73		
5M 建築及設備計畫	1,008,140,000	10.58	704,128,350	15.90	-304,011,650	-30.16		
購建固定資產	886,012,000	9.30	199,405,031	4.50	-686,606,969	-77.49		
其他	122,128,000	1.28	504,723,319	11.40	382,595,319	313.27		
本期賸餘(短絀)	-5,783,000		857,372,501		863,155,501	14,925.74		
期初基金餘額								
期末基金餘額	-5,783,000		857,372,501		863,155,501	14,925.74		

填表說明：

臺中地方教育發展基金-臺中市政府教育局
基金來源、用途及餘絀決算表
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	列追加減預算及局長核准	100.11.8	5,654,700
53 國民教育計畫	局長核准	100.8.25	5,143,670
53 國民教育計畫	局長核准	100.11.29	12,499,820
53 國民教育計畫	局長核准及動支第一預備金	100.11.29	2,998,816
53 國民教育計畫	局長簽准	100.11.4	471,000
53 國民教育計畫	局長簽准	100.11.23	6,952,898
53 國民教育計畫	追加減預算及局長核准	100.11.28	220,000
54 學前教育計畫	市長核准	100.12.27	2,936,506
54 學前教育計畫	局長核准	100.8.25	918,000
54 學前教育計畫	局長核准	100.11.27	70,000
54 學前教育計畫	局長核准	100.11.29	113,000
54 學前教育計畫	局長簽准	100.10.25	200,000
54 學前教育計畫	局長簽准	100.11.29	337,000
54 學前教育計畫	依據臺中市政府100.8.16府授主二字第 1000160446號函	100.8.16	246,868
54 學前教育計畫	依據臺中市政府100.8.26府授主二字第 1000168086號函	100.8.26	51,876,505
55 特殊教育計畫	局長核准	100.8.25	9,090,000
55 特殊教育計畫	局長核准	100.12.12	1,942,000
55 特殊教育計畫	局長核准及動支第二預備金	100.11.23	3,311,400
55 特殊教育計畫	局長簽准	100.11.4	20,000,000
56 社會教育計畫	局長核准	100.8.25	3,133,000
56 社會教育計畫	局長核准及動支第二預備金	100.11.27	5,450,000
56 社會教育計畫	局長簽准	100.11.23	500,000
56 社會教育計畫	依據臺中市政府100.11.2授授主二字第 1000214502號函	100.11.2	350,000
56 社會教育計畫	依據臺中市政府100.8.16府授主二字第 1000160446號函	100.8.16	200,000
56 社會教育計畫	依據臺中市政府100.8.26府授主二字第 1000168086號函	100.8.26	10,008,950
57 體育及衛生教育計畫	市長核准	100.12.22	1,584,000
57 體育及衛生教育計畫	局長核准	100.8.25	1,156,000
57 體育及衛生教育計畫	局長核准	100.11.24	294,600
57 體育及衛生教育計畫	局長核准	100.12.7	11,586,600
57 體育及衛生教育計畫	局長核准	100.12.2	55,049,000
5L 一般行政管理計畫	局長核准	100.8.25	2,975,220
5L 一般行政管理計畫	局長核准及動支第一預備金	100.11.23	1,225,000
5M 建築及設備計畫	列追加減預算及局長核准	100.11.8	430,682,646
5M 建築及設備計畫	局長核准	100.11.14	11,648,725
5M 建築及設備計畫	依據臺中市政府100.6.24府授主二字第 1000119898號函	100.6.24	4,005,580

備註：

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
務活動之現金流量				
1 本期賸餘(短絀一)		857,372,501	857,372,501	
2 調整非現金項目	48,807,000	1,071,092,726	1,022,285,726	2,094.55
8123 流動資產淨減(淨增-)	-69,529,000	-314,706,564	-245,177,564	352.63
8124 流動負債淨增(淨減-)	118,336,000	1,385,799,290	1,267,463,290	1,071.07
業務活動之淨現金流入(流出-)	48,807,000	1,928,465,227	1,879,658,227	3,851.21
也活動之現金流量				
5 增加短期債務及其他負債	6,236,000	32,695,390	26,459,390	424.30
6 增加其他資產		-136,656,218	-136,656,218	
其他活動之淨現金流入(流出-)	6,236,000	-103,960,828	-110,196,828	-1,767.11
及約當現金之淨增(淨減-)	55,043,000	1,824,504,399	1,769,461,399	3,214.69
刃現金及約當現金				
卡現金及約當現金	55,043,000	1,824,504,399	1,769,461,399	3,214.69

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市政府教育局

平衡表

中華民國100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	%
1 資產	7,454,839,061	100.00	0	0.00	7,454,839,061	0.00
11 流動資產	2,139,210,963	28.70	0	0.00	2,139,210,963	0.00
111 現金	1,824,504,399	24.47	0	0.00	1,824,504,399	0.00
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	1,824,504,399	24.47	0	0.00	1,824,504,399	0.00
1112 銀行存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款	1,339,573,096	17.97	0	0.00	1,339,573,096	0.00
1112-1 銀行存款-教育部專戶	413,173,184	5.54	0	0.00	413,173,184	0.00
1112-2 銀行存款-零用金專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管金專戶	29,709,952	0.40	0	0.00	29,709,952	0.00
1112-9 銀行存款-代辦經費專戶	42,048,167	0.56	0	0.00	42,048,167	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	40,610,207	0.54	0	0.00	40,610,207	0.00
1138 應收收益	40,610,207	0.54	0	0.00	40,610,207	0.00
115 預付款項	274,096,357	3.68	0	0.00	274,096,357	0.00
1154 預付費用	274,096,357	3.68	0	0.00	274,096,357	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,800,539	0.17	0	0.00	12,800,539	0.00
124 準備金	12,800,539	0.17	0	0.00	12,800,539	0.00
1241 退休及離職準備金	12,800,539	0.17	0	0.00	12,800,539	0.00
13 其他資產	5,302,827,559	71.13	0	0.00	5,302,827,559	0.00
131 什項資產	5,302,827,559	71.13	0	0.00	5,302,827,559	0.00
1311 存出保證金	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	136,655,218	1.83	0	0.00	136,655,218	0.00
1316 代管資產	5,166,171,341	69.30	0	0.00	5,166,171,341	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,942,011,265	66.29	0	0.00	4,942,011,265	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	151,517,825	2.03	0	0.00	151,517,825	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	44,603,353	0.60	0	0.00	44,603,353	0.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	5,151,766	0.07	0	0.00	5,151,766	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	21,466,132	0.29	0	0.00	21,466,132	0.00
1316-9 代管資產-土地改良物	1,421,000	0.02	0	0.00	1,421,000	0.00
資產合計	7,454,839,061	100.00	0	0.00	7,454,839,061	0.00
2 負債	6,597,466,560	88.50	0	0.00	6,597,466,560	0.00
21 流動負債	1,385,799,290	18.59	0	0.00	1,385,799,290	0.00
212 應付款項	1,385,799,290	18.59	0	0.00	1,385,799,290	0.00
2123 應付代收款	589,498,429	7.91	0	0.00	589,498,429	0.00
信託代理與保證資產	22,394,303		信託代理與保證負債		22,394,303	
保證品	22,394,303		應付保證品		22,394,303	

註：

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市政府教育局

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2125	應付費用	596,781,116	8.01	0	0.00	596,781,116	0.00
2129	應付工程款	8,753,498	0.12	0	0.00	8,753,498	0.00
212Y	其他應付款	190,766,247	2.56	0	0.00	190,766,247	0.00
22	其他負債	5,211,667,270	69.91	0	0.00	5,211,667,270	0.00
221	什項負債	5,211,667,270	69.91	0	0.00	5,211,667,270	0.00
2211	存入保證金	32,088,092	0.43	0	0.00	32,088,092	0.00
2213	應付退休及離職金	12,800,539	0.17	0	0.00	12,800,539	0.00
2214	應付代管資產	5,166,171,341	69.30	0	0.00	5,166,171,341	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	607,298	0.01	0	0.00	607,298	0.00
3	基金餘額	857,372,501	11.50	0	0.00	857,372,501	0.00
31	基金餘額	857,372,501	11.50	0	0.00	857,372,501	0.00
311	基金餘額	857,372,501	11.50	0	0.00	857,372,501	0.00
3111	累積餘額	857,372,501	11.50	0	0.00	857,372,501	0.00
	負 債 及 基 金 餘 額	7,454,839,061	100.00	0	0.00	7,454,839,061	0.00

信託代理與保證資產

22,394,303

信託代理與保證負債

22,394,303

保證品

22,394,303

應付保證品

22,394,303

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市政府教育局

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算	決 算	比 較 增 減		備
			金	%	
4 基金來源	9,523,953,000	5,285,255,749	-4,238,697,251	-44.51	
41 徵收及依法分配收入	290,000	360,000	70,000	24.14	
415 違規罰款收入	290,000	360,000	70,000	24.14	主要係加強對未立案補習班罰金罰款收入。
43 勞務收入	20,000,000	8,514,840	-11,485,160	-57.43	
431 服務收入	20,000,000	8,514,840	-11,485,160	-57.43	主要係國中小教師、候用主任甄試報名費收入減少及候用校長未辦理所致。
45 財產收入	30,000	286,421	256,421	854.74	
451 財產處分收入		13,000	13,000		主要係本局報廢車輛處分收入。
454 利息收入	30,000	273,421	243,421	811.40	主要係本局於銀行所開立專戶所產生之利息收入，爾後年度覈實估算編列。
46 政府撥入收入	9,503,633,000	5,275,293,036	-4,228,339,964	-44.49	
462 縣（市）庫撥款收入	8,632,682,000	4,101,352,595	-4,531,329,405	-52.49	減少部分主要係學校退修撫卹經費編列於本局，惟直接撥付學校以超支併決算方式辦理所致。
46Y 政府其他撥入收入	870,951,000	1,173,940,441	302,989,441	34.79	增加部分主要係本年度政府補助補辦預算或超支併決算等所增加之收入。
4Y 其他收入		801,452	801,452		
4YY 雜項收入		801,452	801,452		主要係各項工程等發包違約或逾期違約金等各項收入。

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	9,529,736,000	4,427,883,248	-5,101,852,752	-53.54	
53 國民教育計畫	438,328,000	407,452,766	-30,875,234	-7.04	
1 用人費用	696,000	2,844,384	2,148,384	308.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	2,323,780	2,251,780	3,127.47	
121 聘用人員薪金		2,251,780	2,251,780		
124 兼職人員酬金	72,000	72,000			
13 超時工作報酬	624,000	131,728	-492,272	-78.89	
131 加班費	√504,000	128,468	-375,532	-74.51	
133 誤餐費	120,000	3,260	-116,740	-97.28	
16 退休及卹償金		135,101	135,101		
161 職員退休及離職金		135,101	135,101		
18 福利費		253,775	253,775		
181 分擔員工保險費		253,775	253,775		
2 服務費用	51,047,000	51,660,446	613,446	1.20	
21 水電費	165,000	173,608	8,608	5.22	
212 工作場所電費	162,000	171,648	9,648	5.96	
214 工作場所水費	3,000	1,960	-1,040	-34.67	
22 郵電費	434,000	139,803	-294,197	-67.79	
221 郵費	90,000	420	-89,580	-99.53	
222 電話費	344,000	139,383	-204,617	-59.48	
23 旅運費	736,000	537,908	-198,092	-26.91	
231 國內旅費	736,000	521,228	-214,772	-29.18	
234 員工通勤交通費		16,680	16,680		
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	33,500	-89,500	-72.76	
241 印刷及裝訂費	123,000	33,500	-89,500	-72.76	
25 修理保養及保固費	763,000	548,188	-214,812	-28.15	
252 一般房屋修護費	621,000	498,177	-122,823	-19.78	
257 什項設備修護費	142,000	50,011	-91,989	-64.78	
28 專業服務費	48,826,000	50,227,439	1,401,439	2.87	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	120,000	62,000	-58,000	-48.33	
√289 試務甄選費	19,000,000	8,948,533	-10,051,467	-52.90	
28Y 其他	29,706,000	41,216,906	11,510,906	38.75	
29 公共關係費					
291 公共關係費					
3 材料及用品費	175,000	398,724	223,724	127.84	
32 用品消耗	175,000	398,724	223,724	127.84	
321 辦公(事務)用品	175,000	375,624	200,624	114.64	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
326 食品		23,100	23,100		
4 租金、償債與利息		5,416	5,416		
43 機器租金		5,416	5,416		
432 機械及設備租金		5,416	5,416		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	386,410,000	352,543,796	-33,866,204	-8.76	
72 捐助、補助與獎助	386,410,000	352,542,506	-33,867,494	-8.76	
722 捐助私校及團體	19,210,000	19,342,763	132,763	0.69	
√723 補(協)助政府機關(構)	357,200,000	323,924,787	-33,275,213	-9.32	
726 獎助學員生給與	10,000,000	9,274,956	-725,044	-7.25	
75 競賽及交流活動費		1,290	1,290		
752 交流活動費		1,290	1,290		
54 學前教育計畫	314,713,000	322,556,041	7,843,041	2.49	
1 用人費用	3,443,000	3,430,162	-12,838	-0.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,371,000	2,603,407	232,407	9.80	
122 約僱職員薪金	2,371,000	2,603,407	232,407	9.80	
13 超時工作報酬	248,000	29,317	-218,683	-88.18	
131 加班費	√248,000	29,317	-218,683	-88.18	
15 獎金	296,000	313,649	17,649	5.96	
152 年終獎金	296,000	313,649	17,649	5.96	
16 退休及卹償金	142,000	156,531	14,531	10.23	
161 職員退休及離職金	142,000	156,531	14,531	10.23	
18 福利費	386,000	327,258	-58,742	-15.22	
181 分擔員工保險費	290,000	294,418	4,418	1.52	
187 員工通勤交通費		840	840		
18Y 其他福利費	96,000	32,000	-64,000	-66.67	
2 服務費用	3,143,000	2,112,268	-1,030,732	-32.79	
22 郵電費		59,715	59,715		
221 郵費		65	65		
222 電話費		59,650	59,650		
23 旅運費	713,000	575,794	-137,206	-19.24	
231 國內旅費	713,000	570,234	-142,766	-20.02	
234 員工通勤交通費		5,560	5,560		
24 印刷裝訂與廣告費		9,200	9,200		
241 印刷及裝訂費		9,200	9,200		
28 專業服務費	2,430,000	1,467,559	-962,441	-39.61	
283 法律事務費		130,018	130,018		

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28Y 其他	2,430,000	1,337,541	-1,092,459	-44.96	
3 材料及用品費	163,000	112,228	-50,772	-31.15	
32 用品消耗	163,000	112,228	-50,772	-31.15	
321 辦公(事務)用品	163,000	86,262	-76,738	-47.08	
326 食品		25,966	25,966		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	307,964,000	316,901,383	8,937,383	2.90	
72 捐助、補助與獎助	307,964,000	316,901,383	8,937,383	2.90	
721 捐助個人	284,035,000	297,448,316	13,413,316	4.72	
722 捐助私校及團體	4,469,000	3,082,121	-1,386,879	-31.03	
723 補(協)助政府機關(構)	18,760,000	16,129,227	-2,630,773	-14.02	
72Y 其他	700,000	241,719	-458,281	-65.47	
9 其他					
91 其他支出					
91Y 其他					
55 特殊教育計畫	190,530,000	136,775,683	-53,754,317	-28.21	
1 用人費用	10,463,000	10,215,979	-247,021	-2.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,753,000	7,624,062	-128,938	-1.66	
121 聘用人員薪金	3,421,000	3,227,208	-193,792	-5.66	
122 約僱職員薪金	4,332,000	4,396,854	64,854	1.50	
123 約僱工員薪資					
13 超時工作報酬	104,000	76,119	-27,881	-26.81	
131 加班費	68,000	64,859	-3,141	-4.62	
133 誤餐費	36,000	11,260	-24,740	-68.72	
15 獎金	969,000	932,595	-36,405	-3.76	
152 年終獎金	969,000	932,595	-36,405	-3.76	
16 退休及卹償金	465,000	477,784	12,784	2.75	
161 職員退休及離職金	465,000	477,784	12,784	2.75	
18 福利費	1,172,000	1,105,419	-66,581	-5.68	
181 分擔員工保險費	852,000	839,166	-12,834	-1.51	
18Y 其他福利費	320,000	266,253	-53,747	-16.80	
2 服務費用	12,833,000	9,048,030	-3,784,970	-29.49	
22 郵電費	102,000	64,138	-37,862	-37.12	
222 電話費	102,000	64,138	-37,862	-37.12	
23 旅運費	166,000	181,661	15,661	9.43	
231 國內旅費	166,000	181,661	15,661	9.43	
24 印刷裝訂與廣告費	12,565,000	8,752,231	-3,812,769	-30.34	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	326,000	94,191	-231,809	-71.11	
246 業務宣導費	12,239,000	8,658,040	-3,580,960	-29.26	
28 專業服務費		50,000	50,000		
283 法律事務費		50,000	50,000		
3 材料及用品費	25,000	22,900	-2,100	-8.40	
32 用品消耗	25,000	22,900	-2,100	-8.40	
321 辦公(事務)用品	25,000	22,900	-2,100	-8.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,209,000	117,488,774	-49,720,226	-29.74	
72 捐助、補助與獎助	167,209,000	117,488,774	-49,720,226	-29.74	
722 捐助私校及團體	15,000,000	27,115,126	12,115,126	80.77	
723 補(協)助政府機關(構)	146,809,000	84,855,648	-61,953,352	-42.20	補助各校相關經費依實際需求核實撥付,爾後依業務需求核實估算編列。
726 獎助學員生給與	5,400,000	5,518,000	118,000	2.19	
56 社會教育計畫	63,239,000	68,823,733	5,584,733	8.83	
1 用人費用	168,000	167,480	-520	-0.31	
13 超時工作報酬	60,000	59,980	-20	-0.03	
131 加班費	60,000	59,980	-20	-0.03	
15 獎金	108,000	107,500	-500	-0.46	
15Y 其他獎金	108,000	107,500	-500	-0.46	
2 服務費用	9,501,000	4,821,560	-4,679,440	-49.25	
22 郵電費	244,000	115,329	-128,671	-52.73	
221 郵費	100,000	38,045	-61,955	-61.96	
222 電話費	144,000	77,284	-66,716	-46.33	
23 旅運費	247,000	196,926	-50,074	-20.27	
231 國內旅費	247,000	196,926	-50,074	-20.27	
25 修理保養及保固費	10,000	9,305	-695	-6.95	
257 什項設備修護費	10,000	9,305	-695	-6.95	
28 專業服務費	9,000,000	4,500,000	-4,500,000	-50.00	
28Y 其他	9,000,000	4,500,000	-4,500,000	-50.00	
3 材料及用品費	200,000	199,800	-200	-0.10	
32 用品消耗	200,000	199,800	-200	-0.10	
321 辦公(事務)用品	200,000	199,800	-200	-0.10	
4 租金、償債與利息	100,000	69,555	-30,445	-30.45	
45 什項設備租金	100,000	69,555	-30,445	-30.45	
451 什項設備租金	100,000	69,555	-30,445	-30.45	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,270,000	63,565,338	10,295,338	19.33	
72 捐助、補助與獎助	52,370,000	63,565,338	11,195,338	21.38	
722 捐助私校及團體	15,372,000	27,882,809	12,510,809	81.39	
723 補(協)助政府機關(構)	36,998,000	35,682,529	-1,315,471	-3.56	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	900,000		-900,000	-100.00	
746 獎勵費用	900,000		-900,000	-100.00	
57 體育及衛生教育計畫	493,090,000	519,995,219	26,905,219	5.46	
1 用人費用	13,589,000	1,976,570	-11,612,430	-85.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,574,000	1,604,064	-7,969,936	-83.25	
122 約僱職員薪金	9,574,000	1,604,064	-7,969,936	-83.25	
13 超時工作報酬	148,000	91,427	-56,573	-38.23	
131 加班費	68,000	67,930	-70	-0.10	
133 誤餐費	80,000	23,497	-56,503	-70.63	
15 獎金	1,496,000		-1,496,000	-100.00	
152 年終獎金	1,496,000		-1,496,000	-100.00	
16 退休及卹償金	1,149,000	96,264	-1,052,736	-91.62	
161 職員退休及離職金	1,149,000	96,264	-1,052,736	-91.62	
18 福利費	1,222,000	184,815	-1,037,185	-84.88	
181 分擔員工保險費	966,000	179,672	-786,328	-81.40	
18Y 其他福利費	256,000	5,143	-250,857	-97.99	
2 服務費用	517,000	9,593,187	9,076,187	1,755.55	
22 郵電費	92,000	100,790	8,790	9.55	
221 郵費	10,000	4,900	-5,100	-51.00	
222 電話費	82,000	95,890	13,890	16.94	
23 旅運費	166,000	158,846	-7,154	-4.31	
231 國內旅費	166,000	158,846	-7,154	-4.31	
24 印刷裝訂與廣告費	61,000	43,658	-17,342	-28.43	
241 印刷及裝訂費	61,000	43,658	-17,342	-28.43	
25 修理保養及保固費		88,190	88,190		
252 一般房屋修護費		88,190	88,190		
28 專業服務費	198,000	9,201,703	9,003,703	1,547.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	198,000	41,400	-156,600	-79.09	
28Y 其他		9,160,303	9,160,303		
3 材料及用品費	153,000	100,097	-52,903	-34.58	
32 用品消耗	153,000	100,097	-52,903	-34.58	
321 辦公(事務)用品	153,000	100,097	-52,903	-34.58	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	478,831,000	508,325,365	29,494,365	6.16	
71 會費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
713 職業團體會費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
72 捐助、補助與獎助	417,791,000	450,802,862	33,011,862	7.90	
722 捐助私校及團體	1,720,000	1,655,878	-64,122	-3.73	
✓ 723 補(協)助政府機關(構)	416,071,000	449,146,984	33,075,984	7.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	61,000,000	57,492,503	-3,507,497	-5.75	
746 獎勵費用	61,000,000	57,492,503	-3,507,497	-5.75	
5K 其他教育計畫	5,556,000	4,227,751	-1,328,249	-23.91	
1 用人費用	1,646,000	1,504,998	-141,002	-8.57	
13 超時工作報酬	1,646,000	1,504,998	-141,002	-8.57	
131 加班費	1,131,000	1,041,298	-89,702	-7.93	
132 值班費	515,000	463,700	-51,300	-9.96	
2 服務費用	2,270,000	1,324,874	-945,126	-41.64	
21 水電費	168,000	60,000	-108,000	-64.29	
212 工作場所電費	126,000	60,000	-66,000	-52.38	
214 工作場所水費	12,000		-12,000	-100.00	
217 氣體費	30,000		-30,000	-100.00	
22 郵電費	260,000	83,004	-176,996	-68.08	
221 郵費	70,000	23,183	-46,817	-66.88	
222 電話費	140,000	47,821	-92,179	-65.84	
224 數據通信費	50,000	12,000	-38,000	-76.00	
23 旅運費	90,000	24,105	-65,895	-73.22	
231 國內旅費	90,000	18,465	-71,535	-79.48	
234 員工通勤交通費		5,640	5,640		
24 印刷裝訂與廣告費	1,158,000	792,973	-365,027	-31.52	
241 印刷及裝訂費	780,000	437,043	-342,957	-43.97	
244 廣(公)告費	90,000	73,800	-16,200	-18.00	
246 業務宣導費	288,000	282,130	-5,870	-2.04	
25 修理保養及保固費	170,000	113,800	-56,200	-33.06	
255 機械及設備修護費		52,000	52,000		
257 什項設備修護費	170,000	61,800	-108,200	-63.65	
26 保險費	180,000	112,392	-67,608	-37.56	
264 交通及運輸設備保險費		18,838	18,838		
268 責任保險費	60,000	63,896	3,896	6.49	
26Y 其他保險費	120,000	29,658	-90,342	-75.29	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	244,000	138,600	-105,400	-43.20	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	184,000	46,000	-138,000	-75.00	
28A 電子計算機軟體服務費	60,000	37,900	-22,100	-36.83	
28Y 其他		54,700	54,700		
3 材料及用品費	874,000	759,127	-114,873	-13.14	
32 用品消耗	874,000	759,127	-114,873	-13.14	
321 辦公(事務)用品	201,000	310,037	109,037	54.25	
322 報章什誌		14,330	14,330		
324 化學藥劑與實驗用品		30,000	30,000		
326 食品	673,000	404,760	-268,240	-39.86	
4 租金、償債與利息	586,000	430,322	-155,678	-26.57	
41 地租及水租		41,500	41,500		
414 場地租金		41,500	41,500		
42 房租	90,000		-90,000	-100.00	
421 一般房屋租金	90,000		-90,000	-100.00	經查100年度原編列預算涵蓋未改 隸之國私立高中職校需求，因此 本年度執行率未能達成目 標，101年度將積極辦理相關業 務，以提高執行率。
44 交通及運輸設備租金	386,000	258,560	-127,440	-33.02	
442 車租	386,000	258,560	-127,440	-33.02	
45 什項設備租金	110,000	130,262	20,262	18.42	
451 什項設備租金	110,000	130,262	20,262	18.42	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫		45,720	45,720		
64 消費與行為稅		30,420	30,420		
646 使用牌照稅		30,420	30,420		
66 規費		15,300	15,300		
661 行政規費與強制費		900	900		
663 汽車燃料使用費		14,400	14,400		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	180,000	162,710	-17,290	-9.61	
75 競賽及交流活動費	180,000	162,710	-17,290	-9.61	
751 技能競賽	180,000	162,710	-17,290	-9.61	
5L 一般行政管理計畫	7,016,140,000	2,263,923,705	-4,752,216,295	-67.73	
1 用人費用	4,489,469,000	115,414,985	-4,374,054,015	-97.43	
11 正式員額薪資	105,927,000	66,938,145	-38,988,855	-36.81	
113 職員薪金	105,178,000	66,615,703	-38,562,297	-36.66	
114 工員工資	749,000	322,442	-426,558	-56.95	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,538,000	8,247,604	-3,290,396	-28.52	
121 聘用人員薪金	2,789,000	2,254,436	-534,564	-19.17	
122 約僱職員薪金	8,749,000	5,993,168	-2,755,832	-31.50	
13 超時工作報酬	5,499,000	2,519,589	-2,979,411	-54.18	
131 加班費	5,181,000	2,387,459	-2,793,541	-53.92	
133 誤餐費	318,000	132,130	-185,870	-58.45	
15 獎金	23,511,000	11,753,483	-11,757,517	-50.01	
151 考績獎金	8,828,000	4,139,309	-4,688,691	-53.11	
152 年終獎金	14,683,000	7,614,174	-7,068,826	-48.14	
16 退休及卹償金	3,958,292,000	16,248,829	-3,942,043,171	-99.59	
161 職員退休及離職金	3,844,646,000	8,643,312	-3,836,002,688	-99.78	部份統籌經費(退休金等)及調待準備，預算編於教育局，但實際執行時入學校基金收支併決算，本局基金預算雖有編列數但實際未入帳。
162 工員退休及離職金	7,646,000	7,605,517	-40,483	-0.53	
164 卹償金	106,000,000		-106,000,000	-100.00	
18 福利費	384,702,000	9,707,335	-374,994,665	-97.48	
181 分擔員工保險費	10,421,000	6,661,394	-3,759,606	-36.08	
183 傷病醫藥費		71,000	71,000		
186 體育活動費	607,000	404,727	-202,273	-33.32	
18Y 其他福利費	373,674,000	2,570,214	-371,103,786	-99.31	
2 服務費用	29,423,000	27,010,545	-2,412,455	-8.20	
21 水電費		1,032,190	1,032,190		
212 工作場所電費		1,032,190	1,032,190		
22 郵電費	1,563,000	1,094,381	-468,619	-29.98	
221 郵費	423,000	557,988	134,988	31.91	
222 電話費	1,140,000	536,393	-603,607	-52.95	
23 旅運費	1,421,000	1,125,133	-295,867	-20.82	
231 國內旅費	1,221,000	874,393	-346,607	-28.39	
234 員工通勤交通費		72,320	72,320		
236 貨物運費	200,000	178,420	-21,580	-10.79	
24 印刷裝訂與廣告費	2,841,000	2,718,948	-122,052	-4.30	
241 印刷及裝訂費	2,782,000	2,581,998	-200,002	-7.19	
246 業務宣導費	59,000	136,950	77,950	132.12	
25 修理保養及保固費	2,235,000	2,484,578	249,578	11.17	
252 一般房屋修護費		360,000	360,000		
255 機械及設備修護費	1,350,000	1,158,120	-191,880	-14.21	
256 交通及運輸設備修護費	179,000	143,955	-35,045	-19.58	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 什項設備修護費	706,000	822,503	116,503	16.50	
26 保險費	16,000	21,993	5,993	37.46	
264 交通及運輸設備保險費	16,000	21,993	5,993	37.46	
27 一般服務費	12,949,000	10,012,535	-2,936,465	-22.68	
27D 計時與計件人員酬金	12,949,000	10,012,535	-2,936,465	-22.68	
28 專業服務費	7,138,000	7,615,402	477,402	6.69	
283 法律事務費	420,000	732,192	312,192	74.33	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	720,000	88,900	-631,100	-87.65	
286 委託調查研究費	2,208,000	2,010,489	-197,511	-8.95	
288 委託考選訓練費		4,000	4,000		
28A 電子計算機軟體服務費	1,000,000	1,059,371	59,371	5.94	
28Y 其他	2,790,000	3,720,450	930,450	33.35	
29 公共關係費	1,260,000	905,385	-354,615	-28.14	
291 公共關係費	1,260,000	905,385	-354,615	-28.14	
3 材料及用品費	4,520,000	3,555,008	-964,992	-21.35	
31 使用材料費	309,000	319,960	10,960	3.55	
312 燃料	309,000	319,960	10,960	3.55	
32 用品消耗	4,211,000	3,235,048	-975,952	-23.18	
321 辦公(事務)用品	3,939,000	2,876,453	-1,062,547	-26.98	
322 報章什誌	140,000	161,892	21,892	15.64	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	132,000	89,001	-42,999	-32.58	
326 食品		107,702	107,702		
4 租金、償債與利息		9,450	9,450		
43 機器租金		9,450	9,450		
432 機械及設備租金		9,450	9,450		
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資					
51 購置固定資產					
515 購置交通及運輸設備					
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,856,000	1,788,830	-1,067,170	-37.37	
61 土地稅	600,000	1,081,311	481,311	80.22	
612 一般土地地價稅	600,000	1,081,311	481,311	80.22	
63 房屋稅	2,000,000	587,739	-1,412,261	-70.61	
631 一般房屋稅	2,000,000	587,739	-1,412,261	-70.61	
64 消費與行為稅	67,000	46,625	-20,375	-30.41	
646 使用牌照稅	67,000	46,625	-20,375	-30.41	
66 規費	189,000	73,155	-115,845	-61.29	

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

基金用途明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
661 行政規費與強制費	152,000	45,931	-106,069	-69.78	
663 汽車燃料使用費	37,000	27,224	-9,776	-26.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,489,652,000	2,116,005,883	-373,646,117	-15.01	
72 捐助、補助與獎助	17,565,000	15,790,803	-1,774,197	-10.10	
723 補(協)助政府機關(構)	17,565,000	15,790,803	-1,774,197	-10.10	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,472,087,000	2,100,215,080	-371,871,920	-15.04	
747 慰問金、照護及濟助金	2,087,000		-2,087,000	-100.00	
74Y 其他	2,470,000,000	2,100,215,080	-369,784,920	-14.97	
9 其他	220,000	139,004	-80,996	-36.82	
91 其他支出	220,000	139,004	-80,996	-36.82	
91Y 其他	220,000	139,004	-80,996	-36.82	
5M 建築及設備計畫	1,008,140,000	704,128,350	-304,011,650	-30.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	886,012,000	199,405,031	-686,606,969	-77.49	
51 購置固定資產	886,012,000	199,405,031	-686,606,969	-77.49	
513 擴充改良房屋建築及設備	756,192,000	142,723,625	-613,468,375	-81.13	本局補助學校資本門經費，因學校未於年底執行完畢，故至本局辦理經費保留，本案依實際執行進度付款。
514 購置機械及設備	4,217,000	4,114,052	-102,948	-2.44	
515 購置交通及運輸設備	7,560,000	1,786,073	-5,773,927	-76.37	
516 購置什項設備	118,043,000	50,781,281	-67,261,719	-56.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,128,000	504,723,319	382,595,319	313.27	
72 捐助、補助與獎助	122,128,000	504,723,319	382,595,319	313.27	
722 捐助私校及團體	4,000,000	741,050	-3,258,950	-81.47	
723 補(協)助政府機關(構)	118,128,000	503,982,269	385,854,269	326.64	

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市政府教育局

固定項目增減情形表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產		7,058,797		7,058,797
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備		4,336,996		4,336,996
交通及運輸設備		1,866,073		1,866,073
什項設備		855,728		855,728
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

差異原因:房屋及建築係差異係代管資產大修164,905元;補助各校142,558,720元。機械及設備係富春國小全運會財產移撥政風室222,944元;交通及運輸設備係富春國小全運會財產移撥政風室80,000元;什項設備係補助各校49,925,553元。

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市政府教育局

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100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								
土地改良物								
房屋及建築		757,410,000	43,000	-1,261,000	756,192,000	142,723,629	-613,468,375	497,158,515
機械及設備				4,217,000	4,217,000	4,114,052	-102,948	
交通及運輸設備		1,820,000	5,740,000		7,560,000	1,786,073	-5,773,927	
什項設備		120,999,000		-2,956,000	118,043,000	50,781,281	-67,261,719	60,114,553
購建中固定資產								
合 計		880,229,000	5,783,000		886,012,000	199,405,031	-686,606,969	557,273,068

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市政府教育局
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,783,000
擴充改良房屋建築及設備	依據臺中市政府100.8.16府授主二字第 1000160446號函	43,000
購置交通及運輸設備	依據臺中市政府教育局100.11.7中市教會字 第1000075509號函	5,740,000

臺中市地方教育發展基金－臺中市政府教育局

員工人數彙計表

中華民國 100 年度

單位：人

項 目	預 算	決 算	比 較 增	備 註
專任人員	201	198	-3	
職員	129	129	0	
技工	1	0	-1	
聘用人員	12	30	18	依據臺中市政府100.5.3府授人力字1000075331號函。
約僱人員	58	38	-20	依據臺中市政府100.8.31府授人力字1000166975號函。
工友	1	1	0	
合 計	201	198	-3	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國100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
國民教育計畫			624,000							624,000	72,000	696,000
正式人員			624,000							624,000		624,000
聘僱人員												
兼任人員											72,000	72,000
學前教育計畫		2,371,000	248,000		296,000	142,000		386,000		3,443,000		3,443,000
正式人員			248,000							248,000		248,000
聘僱人員		2,371,000			296,000	142,000		386,000		3,195,000		3,195,000
特殊教育計畫		7,753,000	104,000		969,000	465,000		1,172,000		10,463,000		10,463,000
正式人員			104,000							104,000		104,000
聘僱人員		7,753,000			969,000	465,000		1,172,000		10,359,000		10,359,000
其他人員												
社會教育計畫			60,000		108,000					168,000		168,000
正式人員			60,000							60,000		60,000
聘僱人員					108,000					108,000		108,000
體育及衛生教育計畫		9,574,000	148,000		1,496,000	1,149,000		1,222,000		13,589,000		13,589,000
正式人員			148,000		1,496,000					1,644,000		1,644,000
聘僱人員		9,574,000				1,149,000		1,222,000		11,945,000		11,945,000
其他教育計畫			1,646,000							1,646,000		1,646,000
正式人員			1,646,000							1,646,000		1,646,000
其他人員												
一般行政管理計畫	105,927,000	11,538,000	5,499,000		23,511,000	3,958,292,000		384,702,000		4,489,469,000		4,489,469,000
正式人員	105,927,000		5,482,000		22,118,000	26,199,000		383,143,000		542,869,000		542,869,000
聘僱人員		11,538,000	17,000		1,393,000	693,000		1,559,000		15,200,000		15,200,000
其他人員						3,931,400,000				3,931,400,000		3,931,400,000
合 計	105,927,000	31,236,000	8,329,000		26,380,000	3,960,048,000		387,482,000		4,519,402,000	72,000	4,519,474,000

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國100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
	2,251,780	131,728			135,101		253,775		2,772,384	72,000	2,844,384
		131,728							131,728		131,728
	2,251,780				135,101		253,775		2,640,656		2,640,656
										72,000	72,000
	2,603,407	29,317		313,649	156,531		327,258		3,430,162		3,430,162
		4,512					840		5,352		5,352
	2,603,407	24,805		313,649	156,531		326,418		3,424,810		3,424,810
	7,624,062	76,119		932,595	477,784		1,105,419		10,215,979		10,215,979
		39,626							39,626		39,626
	7,624,062	25,233		932,595	477,784		1,105,419		10,165,093		10,165,093
		11,260							11,260		11,260
		59,980		107,500					167,480		167,480
		52,308							52,308		52,308
		7,672		107,500					115,172		115,172
	1,604,064	91,427			96,264		184,815		1,976,570		1,976,570
		91,427							91,427		91,427
	1,604,064				96,264		184,815		1,885,143		1,885,143
		1,504,998							1,504,998		1,504,998
		1,490,498							1,490,498		1,490,498
		14,500							14,500		14,500
66,938,145	8,247,604	2,519,589		11,753,483	16,248,829		9,707,335		115,414,985		115,414,985
66,938,145		2,502,038		10,704,932	14,335,861		8,497,893		102,978,869		102,978,869
	8,247,604	16,351		1,048,551	524,633		1,209,442		11,046,581		11,046,581
		1,200			1,388,335				1,389,535		1,389,535
66,938,145	22,330,917	4,413,158		13,107,227	17,114,509		11,578,602		135,482,558	72,000	135,554,558

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國100年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客車	3	1,820,000	3	1,786,073			-33,927	-1.86	8917-F9/2915-N8/556 6-N8

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			9,529,736,000		4,427,883,248		-5,101,852,752	-53.54	
國民教育計畫			438,328,000		407,452,766		-30,875,234	-7.04	
學前教育計畫			314,713,000		322,556,041		7,843,041	2.49	
特殊教育計畫			190,530,000		136,775,683		-53,754,317	-28.21	補助各校相關經費 依實際需求核實 撥付爾後依業務需 求核實估算。
社會教育計畫			63,239,000		68,823,733		5,584,733	8.83	
體育及衛生教 育計畫			493,090,000		519,995,219		26,905,219	5.46	
其他教育計畫			5,556,000		4,227,751		-1,328,249	-23.91	經查100年度原編列 預算涵蓋未改隸之 國私立高中職校需 求，因此本年度執 行率未能達成目 標，101年度本室將 積極辦理相關業 務，以提高執行 率。
一般行政管理 計畫			7,016,140,000		2,263,923,705		-4,752,216,295	-67.73	部份統籌經費(退休 金等)及調待準 備，預算編於教育 局，但實際執行時 入學校基金收支併 決算，本局基金預 算雖有編列數但實 際未入帳。
建築及設備計 畫			1,008,140,000		704,128,350		-304,011,650	-30.16	本局補助學校資本 門經費，因學校未 於年底執行完 畢，故至本局辦理 經費保留，本案依 實際執行進度付 款。

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	4,519,474,000	135,554,558	-4,383,919,442	-97.00
11 正式員額薪資	105,927,000	66,938,145	-38,988,855	-36.81
113 職員薪金	105,178,000	66,615,703	-38,562,297	-36.66
114 工員工資	749,000	322,442	-426,558	-56.95
12 聘僱及兼職人員薪資	31,308,000	22,402,917	-8,905,083	-28.44
121 聘用人員薪金	6,210,000	7,733,424	1,523,424	24.53
122 約僱職員薪金	25,026,000	14,597,493	-10,428,507	-41.67
123 約僱工員薪資	0	0	0	0.00
124 兼職人員酬金	72,000	72,000	0	0.00
13 超時工作報酬	8,329,000	4,413,158	-3,915,842	-47.01
131 加班費	7,260,000	3,779,311	-3,480,689	-47.94
132 值班費	515,000	463,700	-51,300	-9.96
133 誤餐費	554,000	170,147	-383,853	-69.29
15 獎金	26,380,000	13,107,227	-13,272,773	-50.31
151 考績獎金	8,828,000	4,139,309	-4,688,691	-53.11
152 年終獎金	17,444,000	8,860,418	-8,583,582	-49.21
15Y 其他獎金	108,000	107,500	-500	-0.46
16 退休及卹償金	3,960,048,000	17,114,509	-3,942,933,491	-99.57
161 職員退休及離職金	3,846,402,000	9,508,992	-3,836,893,008	-99.75
162 工員退休及離職金	7,646,000	7,605,517	-40,483	-0.53
164 卹償金	106,000,000	0	-106,000,000	-100.00
18 福利費	387,482,000	11,578,602	-375,903,398	-97.01
181 分擔員工保險費	12,529,000	8,228,425	-4,300,575	-34.32
183 傷病醫藥費	0	71,000	71,000	0.00
186 體育活動費	607,000	404,727	-202,273	-33.32
187 員工通勤交通費	0	840	840	0.00
18Y 其他福利費	374,346,000	2,873,610	-371,472,390	-99.23
2 服務費用	108,734,000	105,570,910	-3,163,090	-2.91
21 水電費	333,000	1,265,798	932,798	280.12
212 工作場所電費	288,000	1,263,838	975,838	338.83
214 工作場所水費	15,000	1,960	-13,040	-86.93
217 氣體費	30,000	0	-30,000	-100.00
22 郵電費	2,695,000	1,657,160	-1,037,840	-38.51
221 郵費	693,000	624,601	-68,399	-9.87
222 電話費	1,952,000	1,020,559	-931,441	-47.72
224 數據通信費	50,000	12,000	-38,000	-76.00
23 旅運費	3,539,000	2,800,373	-738,627	-20.87
231 國內旅費	3,339,000	2,521,753	-817,247	-24.48
234 員工通勤交通費	0	100,200	100,200	0.00
236 貨物運費	200,000	178,420	-21,580	-10.79
24 印刷裝訂與廣告費	16,748,000	12,350,510	-4,397,490	-26.26
241 印刷及裝訂費	4,072,000	3,199,590	-872,410	-21.42
244 廣(公)告費	90,000	73,800	-16,200	-18.00
246 業務宣導費	12,586,000	9,077,120	-3,508,880	-27.88

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
25 修理保養及保固費	3,178,000	3,244,061	66,061	2.08
252 一般房屋修護費	621,000	946,367	325,367	52.39
255 機械及設備修護費	1,350,000	1,210,120	-139,880	-10.36
256 交通及運輸設備修護費	179,000	143,955	-35,045	-19.58
257 什項設備修護費	1,028,000	943,619	-84,381	-8.21
26 保險費	196,000	134,385	-61,615	-31.44
264 交通及運輸設備保險費	16,000	40,831	24,831	155.19
268 責任保險費	60,000	63,896	3,896	6.49
26Y 其他保險費	120,000	29,658	-90,342	-75.29
27 一般服務費	12,949,000	10,012,535	-2,936,465	-22.68
27D 計時與計件人員酬金	12,949,000	10,012,535	-2,936,465	-22.68
28 專業服務費	67,836,000	73,200,703	5,364,703	7.91
283 法律事務費	420,000	912,210	492,210	117.19
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,222,000	238,300	-983,700	-80.50
286 委託調查研究費	2,208,000	2,010,489	-197,511	-8.95
288 委託考選訓練費	0	4,000	4,000	0.00
289 試務甄選費	19,000,000	8,948,533	-10,051,467	-52.90
28A 電子計算機軟體服務費	1,060,000	1,097,271	37,271	3.52
28Y 其他	43,926,000	59,989,900	16,063,900	36.57
29 公共關係費	1,260,000	905,385	-354,615	-28.14
291 公共關係費	1,260,000	905,385	-354,615	-28.14
3 材料及用品費	6,110,000	5,147,884	-962,116	-15.75
31 使用材料費	309,000	319,960	10,960	3.55
312 燃料	309,000	319,960	10,960	3.55
32 用品消耗	5,801,000	4,827,924	-973,076	-16.77
321 辦公(事務)用品	4,856,000	3,971,173	-884,827	-18.22
322 報章什誌	140,000	176,222	36,222	25.87
323 農業與園藝用品及環境美化費	132,000	89,001	-42,999	-32.58
324 化學藥劑與實驗用品	0	30,000	30,000	0.00
326 食品	673,000	561,528	-111,472	-16.56
4 租金、償債與利息	686,000	514,743	-171,257	-24.96
41 地租及水租	0	41,500	41,500	0.00
414 場地租金	0	41,500	41,500	0.00
42 房租	90,000	0	-90,000	-100.00
421 一般房屋租金	90,000	0	-90,000	-100.00
43 機器租金	0	14,866	14,866	0.00
432 機械及設備租金	0	14,866	14,866	0.00
44 交通及運輸設備租金	386,000	258,560	-127,440	-33.02
442 車租	386,000	258,560	-127,440	-33.02
45 什項設備租金	210,000	199,817	-10,183	-4.85
451 什項設備租金	210,000	199,817	-10,183	-4.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	886,012,000	199,405,031	-686,606,969	-77.49
51 購置固定資產	886,012,000	199,405,031	-686,606,969	-77.49

臺中市地方教育發展基金-臺中市政府教育局

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
513 擴充改良房屋建築及設備	756,192,000	142,723,625	-613,468,375	-81.13
514 購置機械及設備	4,217,000	4,114,052	-102,948	-2.44
515 購置交通及運輸設備	7,560,000	1,786,073	-5,773,927	-76.37
516 購置什項設備	118,043,000	50,781,281	-67,261,719	-56.98
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,856,000	1,834,550	-1,021,450	-35.77
61 土地稅	600,000	1,081,311	481,311	80.22
612 一般土地地價稅	600,000	1,081,311	481,311	80.22
63 房屋稅	2,000,000	587,739	-1,412,261	-70.61
631 一般房屋稅	2,000,000	587,739	-1,412,261	-70.61
64 消費與行為稅	67,000	77,045	10,045	14.99
646 使用牌照稅	67,000	77,045	10,045	14.99
66 規費	189,000	88,455	-100,545	-53.20
661 行政規費與強制費	152,000	46,831	-105,169	-69.19
663 汽車燃料使用費	37,000	41,624	4,624	12.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,005,644,000	3,979,716,568	-25,927,432	-0.65
71 會費	40,000	30,000	-10,000	-25.00
713 職業團體會費	40,000	30,000	-10,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	1,471,437,000	1,821,814,985	350,377,985	23.81
721 捐助個人	284,035,000	297,448,316	13,413,316	4.72
722 捐助私校及團體	59,771,000	79,819,747	20,048,747	33.54
723 補(協)助政府機關(構)	1,111,531,000	1,429,512,247	317,981,247	28.61
726 獎助學員生給與	15,400,000	14,792,956	-607,044	-3.94
72Y 其他	700,000	241,719	-458,281	-65.47
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,533,987,000	2,157,707,583	-376,279,417	-14.85
746 獎勵費用	61,900,000	57,492,503	-4,407,497	-7.12
747 慰問金、照護及濟助金	2,087,000	0	-2,087,000	-100.00
74Y 其他	2,470,000,000	2,100,215,080	-369,784,920	-14.97
75 競賽及交流活動費	180,000	164,000	-16,000	-8.89
751 技能競賽	180,000	162,710	-17,290	-9.61
752 交流活動費	0	1,290	1,290	0.00
9 其他	220,000	139,004	-80,996	-36.82
91 其他支出	220,000	139,004	-80,996	-36.82
91Y 其他	220,000	139,004	-80,996	-36.82
合 計	9,529,736,000	4,427,883,248	-5,101,852,752	-53.54

臺中市政府教育局
臺中市地方教育發展基金

市議會審議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 100 年度

項次	審 議 意 見 內 容	辦 理 情 形
1	<p>照案通過。</p> <p>附帶決議：</p> <p>一、教育局應對臺中市所屬各級學校 40 歲以上教職員工健康檢查，主動編列追加預算予以補助。</p> <p>二、請教育局應寬列預算，逐年增加全市資源班之設置。</p> <p>三、教育局應逐年寬列預算，增加本市各級學校球隊培訓經費，以及各類運動代表國家出國比賽，並提高補助標準。</p>	<p>教育局：</p> <p>一、本案敬遵決議經本局於本(100)年 7 月簽請市府辦理追加預算有案，案經市府決定要旨如下：</p> <p>(一) 各學校公教人員健康檢查費補助應依本市公教人員健康檢查處理原則第 3 點規定先由各校相關業務費項下勻支。</p> <p>(二) 各級學校若無編列或未足編列補助健康檢查費預算，應先由各校業務費採超支併決算方式辦理勻支，各校不宜拒絕符合參加健康檢查資格公教人員申請健康檢查費用補助，或降低補助標準。</p> <p>(三) 本市各級學校如確實因勻支健康檢查補助費，而發生業務費不足情形，請各校先評估不足數並於本(100)年 8 月 15 日前函報本府教育局核辦。並已於民國 100 年 8 月 9 日行文本市各級學校周知在案。</p> <p>(四) 101 年各校健康檢查費採明編預算方式辦理。</p> <p>二、資源班設置部分：本市 100 學年度設有身心障礙資源班計 233 班(學前 3 班、國小 151 班、國中 79 班)，101 年度業編列預算，屆時將於審慎評估學校空間、特殊教育學生數後，研議辦理學校增設各類特教班作業。</p> <p>三、逐年寬列預算...，補助各級學校隊...，代表國家出國...，敘明如下： 經查本局業依相關規定提報「市屬中小學棒球培訓-補助基層棒球隊」及「補助本市學校參加外埠及國際體育比賽」2 計畫之「101 年施政計畫先期作業計畫」送府審查，所提 101 年經費編列需求皆為新臺幣 1,000 萬元整，經本府研究發展考核委員會會同相關局處審查後，分別核予編列新臺幣 500 萬元整及 700 萬元整。</p>

<p>四、補助本市國中小學級任及導師誤餐費應含國小啟智班及公立幼稚園。</p> <p>五、有關購置首長副首長車輛預算，請臺中市政府研究採用租賃方式以節省經費。</p> <p>六、對列為學校預定地之土地，應檢討有無需要，儘速徵收開發，避免閒置影響人民權益，如無需要應儘速還地於民。</p> <p>七、教育局有關人事經費、購車費預算項目應編列於教育局單位預算內。</p>	<p>四、本市國中小學級任及導師誤餐費....應含國小啟智班及公立幼稚園:業核定各校提報級任(含公立幼稚園)及導師因指導學生用餐且陪同學生吃午餐之餐費補助需求，後續辦理撥付事宜。</p> <p>五、有關購置首長副首長車輛預算，請臺中市政府研究採用租賃方式以節省經費:遵照辦理。</p> <p>六、對列為學校預定地之土地，應檢討有無需要，儘速徵收開發，避免閒置影響人民權益，如無需要應儘速還地於民:配合辦理。</p> <p>七、業於本(100)年6月29日以府授教會字第1000119489號函覆市議會在案。</p>
---	---

主辦會計人員：傅秋田

基金主持人：吳榕峯

