

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	7,472,482,000	7,625,284,842	152,802,842	2.04	
52 高中及高職教育計畫	593,627,000	582,635,600	-10,991,400	-1.85	
1 用人費用	523,813,000	518,818,508	-4,994,492	-0.95	
11 正式員額薪資	347,064,000	344,629,533	-2,434,467	-0.70	超支併決算3,373千元，執行率已達97.59%。
12 聘僱及兼職人員薪資	28,002,000	26,154,650	-1,847,350	-6.60	
13 超時工作報酬	4,445,000	4,138,907	-306,093	-6.89	
15 獎金	79,241,000	76,802,042	-2,438,958	-3.08	
16 退休及卹償金	30,901,000	31,399,972	498,972	1.61	
18 福利費	34,160,000	35,693,404	1,533,404	4.49	
2 服務費用	18,642,000	15,292,314	-3,349,686	-17.97	
21 水電費	5,188,000	3,375,180	-1,812,820	-34.94	
22 郵電費	745,000	544,851	-200,149	-26.87	
23 旅運費	338,000	317,532	-20,468	-6.06	
24 印刷裝訂與廣告費	518,000	373,369	-144,631	-27.92	業務宣導費：預算數120千元，決算數70千元。係招生廣告宣傳經費等依實核銷。
25 修理保養及保固費	5,042,000	4,339,568	-702,432	-13.93	
26 保險費	25,000	4,186	-20,814	-83.26	
27 一般服務費	3,491,000	3,466,595	-24,405	-0.70	(高中)計時與計件人員酬金臨時人員、舍監等10人，預算數2,720千元，決算數2,763,670元。
28 專業服務費	3,026,000	2,616,690	-409,310	-13.53	
29 公共關係費	269,000	254,343	-14,657	-5.45	
3 材料及用品費	45,728,000	43,573,993	-2,154,007	-4.71	
31 使用材料費	25,000	19,101	-5,899	-23.60	
32 用品消耗	45,703,000	43,554,892	-2,148,108	-4.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	770,000	591,367	-178,633	-23.20	
45 雜項設備租金	770,000	591,367	-178,633	-23.20	
6 稅捐及規費(強制費)		148,730	148,730		
64 消費與行為稅		11,230	11,230		使用牌照稅依實核銷。
66 規費		137,500	137,500		未足額進用身障人員差額補助費依實核銷。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,558,000	4,140,542	-417,458	-9.16	
72 捐助、補助與獎助	4,366,000	3,994,412	-371,588	-8.51	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	102,000	86,000	-16,000	-15.69	
75 競賽及交流活動費	90,000	60,130	-29,870	-33.19	

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	116,000	70,146	-45,854	-39.53	
91 其他支出	116,000	70,146	-45,854	-39.53	
53 國民教育計畫	4,535,283,000	4,485,806,920	-49,476,080	-1.09	
1 用人費用	4,119,323,000	4,096,972,041	-22,350,959	-0.54	
11 正式員額薪資	2,824,490,000	2,812,040,035	-12,449,965	-0.44	超支併決算45,627千元，執行率已達97.92%。
12 聘僱及兼職人員薪資	106,491,000	106,336,211	-154,789	-0.15	
13 超時工作報酬	36,506,000	32,920,650	-3,585,350	-9.82	
15 獎金	622,959,000	609,852,539	-13,106,461	-2.10	
16 退休及卹償金	248,980,000	245,626,924	-3,353,076	-1.35	
18 福利費	279,897,000	290,195,682	10,298,682	3.68	
2 服務費用	125,535,000	112,727,563	-12,807,437	-10.20	
21 水電費	34,130,000	27,544,649	-6,585,351	-19.29	
22 郵電費	5,157,000	3,555,305	-1,601,695	-31.06	
23 旅運費	1,595,000	718,919	-876,081	-54.93	
24 印刷裝訂與廣告費	2,948,000	1,978,799	-969,201	-32.88	
25 修理保養及保固費	30,031,000	27,406,388	-2,624,612	-8.74	
26 保險費	80,000	68,477	-11,523	-14.40	
27 一般服務費	38,671,000	38,385,686	-285,314	-0.74	(國中)計時與計件人員酬金：臨時人員等21人，預算數7,821千元，決算數8,017,711元。(國小)計時與計件人員酬金：臨時、交通導護工作值勤人員等60人，預算數17,744千元，決算數18,132,609元。
28 專業服務費	9,428,000	9,607,977	179,977	1.91	
29 公共關係費	3,495,000	3,461,363	-33,637	-0.96	
3 材料及用品費	277,694,000	266,105,636	-11,588,364	-4.17	
31 使用材料費	13,000	6,500	-6,500	-50.00	
32 用品消耗	277,681,000	266,099,136	-11,581,864	-4.17	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,037,000	3,526,107	-510,893	-12.66	
41 地租及水租	329,000	263,446	-65,554	-19.93	
45 雜項設備租金	3,708,000	3,262,661	-445,339	-12.01	
6 稅捐及規費(強制費)	58,000	110,308	52,308	90.19	
61 土地稅	2,000	1,342	-658	-32.90	
63 房屋稅	25,000	21,886	-3,114	-12.46	
66 規費	31,000	87,080	56,080	180.90	未足額進用身障人員差額補助費依實核銷。

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	735,000	664,085	-70,915	-9.65	
72 捐助、補助與獎助	15,000	7,701	-7,299	-48.66	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	702,000	656,000	-46,000	-6.55	
75 競賽及交流活動費	18,000	384	-17,616	-97.87	
9 其他	7,901,000	5,701,180	-2,199,820	-27.84	
91 其他支出	7,901,000	5,701,180	-2,199,820	-27.84	
54 學前教育計畫	90,517,000	120,068,609	29,551,609	32.65	
1 用人費用	28,997,000	27,875,568	-1,121,432	-3.87	
11 正式員額薪資	19,751,000	17,434,728	-2,316,272	-11.73	1.超支併決算計55,535千元，執行率已達82.21%。2.主要差異原因如下：(1)出缺2人未補，薪資核實支付，致賸餘1,495千餘元。(2)107學年度第2學期4歲幼兒教育補助費，依實際就讀幼兒核發補助，賸餘7,490千餘元。(3)辦理我國少子女化對策計畫-2到5歲幼兒教育及照顧經費，依實際申辦核撥補助，結餘1,000萬元。
12 聘僱及兼職人員薪資	985,000	2,322,704	1,337,704	135.81	超支併決算支應教育部補助幼兒園稽核及推動學前教保業務增置人力薪資等。
13 超時工作報酬	328,000	305,203	-22,797	-6.95	
15 獎金	4,206,000	4,050,563	-155,437	-3.70	
16 退休及卹償金	1,570,000	1,505,893	-64,107	-4.08	
18 福利費	2,157,000	2,256,477	99,477	4.61	
2 服務費用	1,529,000	15,071,440	13,542,440	885.71	
21 水電費	128,000	123,504	-4,496	-3.51	
22 郵電費	83,000	48,370	-34,630	-41.72	
23 旅運費	55,000	85,172	30,172	54.86	
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	43,853	30,853	237.33	辦理108學年度2至4歲育兒津貼計畫用印刷費等。
25 修理保養及保固費	170,000	158,150	-11,850	-6.97	
27 一般服務費	852,000	1,161,187	309,187	36.29	
28 專業服務費	156,000	13,379,204	13,223,204	8,476.41	超支併決算支應教育部補助本市私立幼兒園107學年度導師費加給差額及教保費。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	199,000	226,161	27,161	13.65	
32 用品消耗	199,000	226,161	27,161	13.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,000	9,000		

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	%	
41 地租及水租		9,000	9,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,792,000	66,863,528	7,071,528	11.83	
72 捐助、補助與獎助	59,792,000	66,863,528	7,071,528	11.83	
9 其他		10,022,912	10,022,912		
91 其他支出		10,022,912	10,022,912		超支併決算支應2到5歲幼兒教育及照顧經費結餘款等。
55 特殊教育計畫	18,842,000	52,160,633	33,318,633	176.83	
1 用人費用		1,193,941	1,193,941		
12 聘僱及兼職人員薪資		891,852	891,852		1.超支併決算計37,447千元，執行率已達92.67%。2.超支併決算支應教育部補助辦理身心障礙教育人力薪資等。
15 獎金		111,482	111,482		
16 退休及卹償金		54,456	54,456		
18 福利費		136,151	136,151		
2 服務費用	870,000	2,127,307	1,257,307	144.52	
23 旅運費	40,000	38,110	-1,890	-4.73	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	784,000	2,048,197	1,264,197	161.25	超支併決算支應教育部補助特教輔導團減授鐘點費等。計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算數0元，決算數127,741元；係超支併決算支應教育部補助辦理身心障礙教育臨時人員薪資等。
28 專業服務費	40,000	41,000	1,000	2.50	
3 材料及用品費	9,000	8,696	-304	-3.38	
32 用品消耗	9,000	8,696	-304	-3.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,713,000	48,756,116	31,043,116	175.26	
72 捐助、補助與獎助	17,713,000	48,756,116	31,043,116	175.26	
9 其他	250,000	74,573	-175,427	-70.17	
91 其他支出	250,000	74,573	-175,427	-70.17	
56 社會教育計畫	38,399,000	53,904,578	15,505,578	40.38	
1 用人費用	7,153,000	6,577,491	-575,509	-8.05	
11 正式員額薪資	1,920,000	1,880,880	-39,120	-2.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,351,000	1,968,038	-382,962	-16.29	1.超支併決算計18,715千元，執行率已達94.38%。2.出缺1人未補。
13 超時工作報酬	92,000	77,272	-14,728	-16.01	

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	%	
15 獎金	1,905,000	1,878,522	-26,478	-1.39	
16 退休及卹償金	306,000	282,036	-23,964	-7.83	
18 福利費	579,000	490,743	-88,257	-15.24	
2 服務費用	15,353,000	22,717,315	7,364,315	47.97	
22 郵電費	89,000	54,792	-34,208	-38.44	
23 旅運費	86,000	123,875	37,875	44.04	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	99,659	89,659	896.59	辦理短期補習班公共安全研習暨說明會等印刷費依實核銷。
25 修理保養及保固費	86,000	44,658	-41,342	-48.07	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	14,803,000	22,035,368	7,232,368	48.86	計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算數0元，決算數129,666元；係調整容納支應教育部補助推動短期補習班業務計畫臨時人員薪資等。
28 專業服務費	197,000	304,176	107,176	54.40	新竹市學租教育基金會訴訟等依實核銷。竹塹明志獎暨特殊優良教師遴選訪查審查等依實核銷。
29 公共關係費	72,000	54,787	-17,213	-23.91	
3 材料及用品費	130,000	121,169	-8,831	-6.79	
32 用品消耗	130,000	121,169	-8,831	-6.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	30,000	-5,000	-14.29	
41 地租及水租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,113,000	23,895,463	8,782,463	58.11	
72 捐助、補助與獎助	15,113,000	23,895,463	8,782,463	58.11	
9 其他	615,000	563,140	-51,860	-8.43	
91 其他支出	615,000	563,140	-51,860	-8.43	
57 體育及衛生教育計畫	58,769,000	145,296,935	86,527,935	147.23	
1 用人費用	1,146,000	1,780,718	634,718	55.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	844,000	1,301,480	457,480	54.20	1.超支併決算111,045千元，執行率已達85.56%。2.主要差異原因如下：(1)108學年度健康檢查經費編列5,550千元為跨年度計畫。(2)108年度營養午餐採用國產可溯生鮮食材獎勵金為跨年度計畫，賸餘3,854千餘元。3.辦理超支併決算支應教育部核定補助辦理運動i台灣計畫專案助理薪資及加班費等。
13 超時工作報酬		34,265	34,265		

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	%	
15 獎金	102,000	163,164	61,164	59.96	
16 退休及卹償金	54,000	80,688	26,688	49.42	
18 福利費	146,000	201,121	55,121	37.75	
2 服務費用	2,173,000	8,334,845	6,161,845	283.56	
23 旅運費	100,000	111,078	11,078	11.08	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	200,770	180,770	903.85	業務宣導費：預算數0元，決算數129,770元。係超支併決算130千元支應經濟部補助108年縣市共推住商節電計畫節電宣導品等依實核銷。
25 修理保養及保固費		1,098,400	1,098,400		超支併決算支應南寮親子運動公園電纜線修復及新科國民運動中心修繕費等。
27 一般服務費	2,033,000	2,808,370	775,370	38.14	
28 專業服務費	20,000	4,116,227	4,096,227	20,481.14	超支併決算支應竹光國民運動中心營運移轉(OT)計畫案履約管理委託專業服務費、新竹市立棒球場委託營運案可行性先期規劃暨招商作業委服務案等。
3 材料及用品費	25,000	326,622	301,622	1,206.49	
32 用品消耗	25,000	326,622	301,622	1,206.49	超支併決算支應教育部核定補助辦理運動i台灣計畫用辦公用品等依實核銷。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,551,000	127,494,750	80,943,750	173.88	
71 會費		2,500	2,500		
72 捐助、補助與獎助	36,151,000	87,790,859	51,639,859	142.84	超支併決算支應教育部補助加強學校體育活動及教學發展、基層運動選手訓練站經費等。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000,000	37,641,807	29,641,807	370.52	超支併決算支應行政院核定補助本市辦理學校午餐採用國產可追溯生鮮食材獎勵金。
75 競賽及交流活動費	2,400,000	2,059,584	-340,416	-14.18	
9 其他	8,874,000	7,360,000	-1,514,000	-17.06	
91 其他支出	8,874,000	7,360,000	-1,514,000	-17.06	
5L 一般行政管理計畫	1,507,147,000	1,488,628,516	-18,518,484	-1.23	
1 用人費用	1,277,674,000	1,217,759,496	-59,914,504	-4.69	
11 正式員額薪資	33,460,000	15,823,479	-17,636,521	-52.71	超支併決算61,156千元，執行率已達94.92%。學校增班或教育人員晉級人事費統籌運用準備編列，依實際需求未動支。
12 聘僱及兼職人員薪資	5,889,000	4,840,236	-1,048,764	-17.81	出缺1人未補。
13 超時工作報酬	917,000	747,524	-169,476	-18.48	
15 獎金	4,093,000	3,756,962	-336,038	-8.21	

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	%	
16 退休及卹償金	1,167,425,000	1,136,390,434	-31,034,566	-2.66	實際退休人員較預算編列人數少。退休人員優惠存款利息差額補貼預算編列331,882千元，惟由台銀計算實際補貼金額為328,066,163元，差異3,815,837元。
17 資遣費		26,935	26,935		108學年度支付載熙國小附設幼兒園廚工1人資遣費。
18 福利費	65,890,000	56,173,926	-9,716,074	-14.75	
2 服務費用	65,296,000	64,269,606	-1,026,394	-1.57	
21 水電費	1,740,000	1,056,092	-683,908	-39.31	
22 郵電費	714,000	215,905	-498,095	-69.76	
23 旅運費	281,000	325,309	44,309	15.77	
24 印刷裝訂與廣告費	2,548,000	1,751,922	-796,078	-31.24	廣告費：預算數1,100千元，決算數398千元。係支應教育業務行銷推展等依實核銷。業務宣導費：預算數910千元，決算數930,755元。係超支併決算278千元支應教育業務宣導等依實核銷。
25 修理保養及保固費	585,000	656,518	71,518	12.23	
26 保險費	12,000	7,424	-4,576	-38.13	
27 一般服務費	58,666,000	57,174,136	-1,491,864	-2.54	計時與計件人員酬金：臨時人員4人，預算數728千元，決算數738,465元；另超支併決算支應教育部補助新住民子女教育行政人力、精進高中課程與教學計畫助理薪資等。
28 專業服務費	678,000	3,026,161	2,348,161	346.34	教育網路中心資通安全服務費用等依實核銷。
29 公共關係費	72,000	56,139	-15,861	-22.03	
3 材料及用品費	963,000	1,154,585	191,585	19.89	
31 使用材料費	132,000	32,842	-99,158	-75.12	
32 用品消耗	831,000	1,121,743	290,743	34.99	
4 租金、償債、利息及相關手續費	292,000	437,648	145,648	49.88	
41 地租及水租		18,550	18,550		
43 機器租金		20,000	20,000		
45 雜項設備租金	292,000	399,098	107,098	36.68	
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	31,580	-6,420	-16.89	
64 消費與行為稅	20,000	18,350	-1,650	-8.25	
66 規費	18,000	13,230	-4,770	-26.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,875,000	203,427,224	40,552,224	24.90	

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	%	
72 捐助、補助與獎助	155,855,000	200,206,677	44,351,677	28.46	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,020,000	3,220,547	-3,799,453	-54.12	
9 其他	9,000	1,548,377	1,539,377	17,104.19	
91 其他支出	9,000	1,548,377	1,539,377	17,104.19	以前年度中央補助結餘款繳回等。
5M 建築及設備計畫	629,898,000	696,783,051	66,885,051	10.62	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	338,020,000	506,661,454	168,641,454	49.89	
51 購建固定資產	337,679,000	505,852,254	168,173,254	49.80	可用預算數為1,667,898千元，包含本年度預算數341,649千元(原預算數337,679元，調整容納轉入數3,970千元)、決算數134,377,852元，以前年度保留數920,880千元、決算數339,990,641元，本年度奉准先行辦理數405,369千元、決算數31,483,761元，加上本年度保留數1,135,327千元，執行率已達98.40%。工程管理費：本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點及新竹市政府及所屬機關學校工程管理費支用要點規定，按0.5%~4%估算，預算數21,600千元，決算數4,498,935元。
52 購置無形資產	341,000	809,200	468,200	137.30	本年度預算數341千元，超支併決算472千元，決算數809,200元，係建置新竹市學前教育網等。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	291,878,000	190,121,597	-101,756,403	-34.86	
72 捐助、補助與獎助	291,878,000	190,121,597	-101,756,403	-34.86	可用預算數為561,999千元，包含本年度預算數287,908千元(原預算數291,878千元，調整容納轉出數3,970千元)、決算數75,146,500元，以前年度保留數102,801千元、決算數77,323,656元，本年度奉准先行辦理數171,290千元、決算數37,651,441元，加上本年度保留數350,900千元，執行率已達96.27%。