

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109 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	9,010,229,000	9,207,700,468	197,471,468	2.19	
52 高中及高職教育計畫	626,784,000	611,768,708	-15,015,292	-2.40	
1 用人費用	553,262,000	544,027,018	-9,234,982	-1.67	
11 正式員額薪資	358,790,000	359,707,404	917,404	0.26	高中教育經費超支併決算2,046千元，執行率已達97.29%。
12 聘僱及兼職人員薪資	29,311,000	29,620,639	309,639	1.06	
13 超時工作報酬	4,394,000	4,694,732	300,732	6.84	
15 獎金	84,150,000	79,637,751	-4,512,249	-5.36	
16 退休及卹償金	33,457,000	32,921,519	-535,481	-1.60	
18 福利費	43,160,000	37,444,973	-5,715,027	-13.24	
2 服務費用	21,391,000	17,317,726	-4,073,274	-19.04	
21 水電費	5,447,000	3,852,346	-1,594,654	-29.28	
22 郵電費	758,000	514,501	-243,499	-32.12	
23 旅運費	348,000	194,986	-153,014	-43.97	
24 印刷裝訂與廣告費	513,000	359,211	-153,789	-29.98	業務宣導費：預算數120千元，決算數62,500元。辦理招生業務宣導等。
25 修理保養及保固費	5,307,000	5,007,328	-299,672	-5.65	
26 保險費	28,000	9,116	-18,884	-67.44	
27 一般服務費	4,827,000	4,491,380	-335,620	-6.95	(高中)計時與計件人員酬金臨時人員、舍監等11人，預算數4,021千元，決算數3,777,829元。
28 專業服務費	3,894,000	2,620,458	-1,273,542	-32.71	
29 公共關係費	269,000	268,400	-600	-0.22	
3 材料及用品費	46,198,000	45,284,574	-913,426	-1.98	
31 使用材料費	25,000	12,258	-12,742	-50.97	
32 用品消耗	46,173,000	45,272,316	-900,684	-1.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	770,000	694,846	-75,154	-9.76	
45 雜項設備租金	770,000	694,846	-75,154	-9.76	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	18,160	-2,840	-13.52	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	9,000	6,930	-2,070	-23.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,021,000	4,422,584	-598,416	-11.92	
72 捐助、補助與獎助	4,847,000	4,289,024	-557,976	-11.51	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	76,000	-8,000	-9.52	
75 競賽及交流活動費	90,000	57,560	-32,440	-36.04	
9 其他	121,000	3,800	-117,200	-96.86	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	121,000	3,800	-117,200	-96.86	
53 國民教育計畫	4,648,273,000	4,636,382,722	-11,890,278	-0.26	
1 用人費用	4,212,702,000	4,239,005,746	26,303,746	0.62	
11 正式員額薪資	2,881,170,000	2,917,740,860	36,570,860	1.27	國民教育經費超支併決算88,295千元，執行率已達97.88%。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,342,000	99,542,739	-2,799,261	-2.74	
13 超時工作報酬	37,876,000	36,313,149	-1,562,851	-4.13	
15 獎金	646,369,000	632,792,757	-13,576,243	-2.10	
16 退休及卹償金	255,795,000	253,542,950	-2,252,050	-0.88	
18 福利費	289,150,000	299,073,291	9,923,291	3.43	
2 服務費用	130,210,000	113,350,312	-16,859,688	-12.95	
21 水電費	36,046,000	27,004,555	-9,041,445	-25.08	
22 郵電費	4,945,000	3,439,131	-1,505,869	-30.45	
23 旅運費	1,837,000	671,043	-1,165,957	-63.47	
24 印刷裝訂與廣告費	2,416,000	1,756,211	-659,789	-27.31	
25 修理保養及保固費	32,377,000	28,441,975	-3,935,025	-12.15	
26 保險費	89,000	86,009	-2,991	-3.36	
27 一般服務費	40,262,000	39,462,388	-799,612	-1.99	(國中)計時與計件人員酬金：臨時人員等21人，預算數8,172千元，決算數 8,276,499元。(國小)計時與計件人員酬金：臨時人員等46人，預算數18,575千元，決算數 18,412,598元。
28 專業服務費	8,717,000	9,007,689	290,689	3.33	
29 公共關係費	3,521,000	3,481,311	-39,689	-1.13	
3 材料及用品費	285,843,000	269,335,844	-16,507,156	-5.77	
31 使用材料費	49,000	17,318	-31,682	-64.66	
32 用品消耗	285,794,000	269,318,526	-16,475,474	-5.76	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,269,000	3,682,070	-586,930	-13.75	
41 地租及水租	329,000	263,446	-65,554	-19.93	
45 雜項設備租金	3,940,000	3,418,624	-521,376	-13.23	
6 稅捐及規費(強制費)	96,000	69,973	-26,027	-27.11	
61 土地稅	2,000	1,342	-658	-32.90	
63 房屋稅	25,000	21,642	-3,358	-13.43	
64 消費與行為稅	24,000	11,230	-12,770	-53.21	
66 規費	45,000	35,759	-9,241	-20.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,774,000	5,116,880	-1,657,120	-24.46	
71 會費		1,000	1,000		

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109 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	6,054,000	4,451,880	-1,602,120	-26.46	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	702,000	664,000	-38,000	-5.41	
75 競賽及交流活動費	18,000		-18,000	-100.00	
9 其他	8,379,000	5,821,897	-2,557,103	-30.52	
91 其他支出	8,379,000	5,821,897	-2,557,103	-30.52	
54 學前教育計畫	627,641,000	641,081,113	13,440,113	2.14	
1 用人費用	30,980,000	28,384,414	-2,595,586	-8.38	
11 正式員額薪資	18,568,000	17,722,220	-845,780	-4.56	1.學前教育經費超支併決算304,077千元，執行率已達68.81%。2.主要差異原因如下：(1)用人費用因出缺4名未補，薪資核實支付，故賸餘1,296千元。(2)109學年度第一學期少子女化對策計畫依實際申請數核銷，賸餘73,102千元。(3)2-4歲育兒津貼依實際申請數核銷，賸餘139,859千元。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,866,000	2,472,014	-393,986	-13.75	
13 超時工作報酬	520,000	303,120	-216,880	-41.71	
15 獎金	4,418,000	3,992,925	-425,075	-9.62	
16 退休及卹償金	1,842,000	1,540,884	-301,116	-16.35	
18 福利費	2,766,000	2,353,251	-412,749	-14.92	
2 服務費用	1,753,000	2,279,537	526,537	30.04	
21 水電費	129,000	124,188	-4,812	-3.73	
22 郵電費	83,000	52,371	-30,629	-36.90	
23 旅運費	105,000	41,204	-63,796	-60.76	
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	65,663	52,663	405.10	調整容納支應國教署補助閩南語沉浸式教學鼓勵經費用碳粉匣。
25 修理保養及保固費	170,000	99,212	-70,788	-41.64	
26 保險費		2,629	2,629		
27 一般服務費	802,000	1,528,220	726,220	90.55	
28 專業服務費	379,000	294,050	-84,950	-22.41	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	270,000	277,072	7,072	2.62	
32 用品消耗	270,000	277,072	7,072	2.62	
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,000	9,000		
41 地租及水租		9,000	9,000		
6 稅捐及規費(強制費)		15,920	15,920		
64 消費與行為稅		7,120	7,120		

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
66 規費		8,800	8,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	594,638,000	610,071,272	15,433,272	2.60	
72 捐助、補助與獎助	594,638,000	610,069,272	15,431,272	2.60	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
9 其他		43,898	43,898		
91 其他支出		43,898	43,898		以前年度中央補助結餘款繳回等。
55 特殊教育計畫	66,069,000	68,872,383	2,803,383	4.24	
1 用人費用	1,220,000	1,214,789	-5,211	-0.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	893,000	891,852	-1,148	-0.13	特殊教育經費超支併決算8,074千元，執行率已達92.89%。
13 超時工作報酬		13,200	13,200		
15 獎金	113,000	111,482	-1,518	-1.34	
16 退休及卹償金	56,000	54,456	-1,544	-2.76	
18 福利費	158,000	143,799	-14,201	-8.99	
2 服務費用	2,395,000	2,142,994	-252,006	-10.52	
23 旅運費	40,000	38,945	-1,055	-2.64	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	6,260	4,260	213.00	印刷費依實核銷。
25 修理保養及保固費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	2,309,000	1,997,789	-311,211	-13.48	計時與計件人員酬金：臨時人員1人。預算數575千元，決算數517,143元。辦理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	100,000	60,000	150.00	
3 材料及用品費	9,000		-9,000	-100.00	
32 用品消耗	9,000		-9,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,445,000	65,514,600	3,069,600	4.92	
72 捐助、補助與獎助	62,445,000	65,064,600	2,619,600	4.20	
75 競賽及交流活動費		450,000	450,000		
56 社會教育計畫	64,001,000	59,837,376	-4,163,624	-6.51	
1 用人費用	6,963,000	6,712,196	-250,804	-3.60	
11 正式員額薪資	1,745,000	1,913,820	168,820	9.67	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
12 聘僱及兼職人員薪資	2,351,000	1,773,910	-577,090	-24.55	1.社會教育經費超支併決算5,542千元，執行率已達86.04%。2.主要差異原因如下：美感與藝術計畫賸餘340千元，另賸餘2,832千元因防範疫情暫緩執行。	
13 超時工作報酬	92,000	108,288	16,288	17.70		
15 獎金	1,867,000	2,169,002	302,002	16.18		
16 退休及卹償金	319,000	276,600	-42,400	-13.29		
18 福利費	589,000	470,576	-118,424	-20.11		
2 服務費用	23,205,000	26,471,294	3,266,294	14.08		
22 郵電費	89,000	47,330	-41,670	-46.82		
23 旅運費	86,000	108,354	22,354	25.99		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	110,068	100,068	1,000.68		辦理補習班公共安全研習暨業務宣導說明會印刷費等依實核銷。
25 修理保養及保固費	85,000	57,615	-27,385	-32.22		
26 保險費	10,000	35,261	25,261	252.61		
27 一般服務費	22,698,000	25,307,900	2,609,900	11.50		計時與計件人員酬金：臨時人員1人。預算數0元，決算數139,438元。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	155,000	732,868	577,868	372.82	補習班不適任人員認定及性平案調查會委員出席費等依實核銷。108學年新校園運動之校園案例參訪及校園美感工作營及成果分享會委託專業服務。	
29 公共關係費	72,000	71,898	-102	-0.14		
3 材料及用品費	110,000	158,236	48,236	43.85		
32 用品消耗	110,000	158,236	48,236	43.85		
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	45,000	12,000	36.36		
41 地租及水租	3,000		-3,000	-100.00		
45 雜項設備租金	30,000	45,000	15,000	50.00		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,115,000	25,990,331	-7,124,669	-21.51		
72 捐助、補助與獎助	33,115,000	25,990,331	-7,124,669	-21.51		
9 其他	575,000	460,319	-114,681	-19.94		
91 其他支出	575,000	460,319	-114,681	-19.94		
57 體育及衛生教育計畫	161,234,000	169,094,144	7,860,144	4.87		
1 用人費用	1,150,000	1,716,335	566,335	49.25		

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	840,000	1,231,637	391,637	46.62	1.體育及衛生教育相關經費超支併決算37,448千元，執行率已達85.11%。2.主要差異原因如下：(1)109年度高級中等以下學校含幼兒園學生團體保險費賸餘4,397千元。(2)3章1Q補助經費賸餘1,837千元。(3)加強學校體育活動及教學發展賸餘14,642千元。(4)培育身心障礙運動績優生、加強特殊體育活動之推展、強化特殊體育之課程與教學及充實重點學校訓練設備器材賸餘494千元。(5)補助運動團隊訓練經費(包括年度訓練經費、出國比賽經費、足球及女聯賽參賽組訓費、離島地區參賽交通費)賸餘1,283千元。 (6)補助學校體育班課業輔導費用、學校增聘專任運動教練、約用運動傷害防護員、培育運動人才等賸餘719千元。
13 超時工作報酬		96,621	96,621		
15 獎金	106,000	118,673	12,673	11.96	
16 退休及卹償金	54,000	76,257	22,257	41.22	
18 福利費	150,000	193,147	43,147	28.76	
2 服務費用	14,495,000	19,309,396	4,814,396	33.21	
22 郵電費		320	320		
23 旅運費	50,000	58,818	8,818	17.64	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	330,181	328,181	16,409.05	
25 修理保養及保固費		90,122	90,122		
26 保險費	10,000,000	5,602,633	-4,397,367	-43.97	
27 一般服務費	2,030,000	7,917,384	5,887,384	290.02	
28 專業服務費	2,413,000	5,309,938	2,896,938	120.06	
3 材料及用品費	4,000	229,678	225,678	5,641.95	運動「臺灣縣市輔導計畫辦公場所設備等依實核銷。
32 用品消耗	4,000	229,678	225,678	5,641.95	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,355,000	138,728,480	-1,626,520	-1.16	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費		2,500	2,500		
72 捐助、補助與獎助	130,641,000	91,312,306	-39,328,694	-30.10	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,314,000	45,130,609	37,816,609	517.04	全國運動會等體育賽事獎勵金依實核銷。學校午餐採用國產可追溯生鮮食材獎勵金依實核銷。
75 競賽及交流活動費	2,400,000	2,283,065	-116,935	-4.87	
9 其他	5,230,000	9,110,255	3,880,255	74.19	
91 其他支出	5,230,000	9,110,255	3,880,255	74.19	
5L 一般行政管理計畫	1,617,467,000	1,566,333,795	-51,133,205	-3.16	
1 用人費用	1,170,394,000	1,073,020,293	-97,373,707	-8.32	
11 正式員額薪資	50,693,000	15,611,685	-35,081,315	-69.20	1.一般行政管理計畫相關經費超支併決算100,003千元，執行率已達91.20%。2.主要差異原因如下：(1)教職員退休及撫卹給付編列1,202,284千元，餘62,867千餘元未支應，主因係：a.實際退休人員較預算編列人數少。b.退休人員優惠存款利息差額依實際補貼金額支應，結餘24,080千餘元。(2)學校增班或教育人員晉級人事費統籌運用準備編列預算34,000千元，依實際需求而未動支。
12 聘僱及兼職人員薪資	5,657,000	5,128,842	-528,158	-9.34	
13 超時工作報酬	949,000	925,106	-23,894	-2.52	
15 獎金	4,411,000	3,941,721	-469,279	-10.64	
16 退休及卹償金	1,039,111,000	989,704,028	-49,406,972	-4.75	
18 福利費	69,573,000	57,708,911	-11,864,089	-17.05	
2 服務費用	65,421,000	74,560,279	9,139,279	13.97	
21 水電費	1,740,000	1,032,511	-707,489	-40.66	
22 郵電費	714,000	219,622	-494,378	-69.24	
23 旅運費	286,000	418,385	132,385	46.29	
24 印刷裝訂與廣告費	2,370,000	2,138,471	-231,529	-9.77	廣告費：預算數976千元，決算數650,340元。辦理超支併決算50千元支應新校園運動及2020設計展等。業務宣導費：預算數886千元，決算數746,546元。辦理超支併決算30千元支應教育業務宣導行銷推展等費用依實核銷。
25 修理保養及保固費	624,000	742,190	118,190	18.94	
26 保險費	836,000	760,399	-75,601	-9.04	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
27 一般服務費	58,173,000	65,287,835	7,114,835	12.23	計時與計件人員酬金：臨時人員6人。預算數762千元，決算數2,996,963元。辦理超支併決算及調整容納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。各項講習鐘點費等依實核銷。	
28 專業服務費	606,000	3,907,255	3,301,255	544.76		
29 公共關係費	72,000	53,611	-18,389	-25.54		
3 材料及用品費	952,000	1,801,486	849,486	89.23		
31 使用材料費	132,000	19,304	-112,696	-85.38		
32 用品消耗	820,000	1,782,182	962,182	117.34		
4 租金、償債、利息及相關手續費	337,000	425,153	88,153	26.16		
41 地租及水租		41,000	41,000			
43 機器租金		39,000	39,000			
44 交通及運輸設備租金		34,000	34,000			
45 雜項設備租金	337,000	311,153	-25,847	-7.67		
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	32,030	-5,970	-15.71		
64 消費與行為稅	20,000	18,350	-1,650	-8.25		
66 規費	18,000	13,680	-4,320	-24.00		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	380,316,000	412,259,794	31,943,794	8.40		
71 會費		44,250	44,250			
72 捐助、補助與獎助	276,798,000	312,836,244	36,038,244	13.02		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	103,518,000	99,379,300	-4,138,700	-4.00		
9 其他	9,000	4,234,760	4,225,760	46,952.89		
91 其他支出	9,000	4,234,760	4,225,760	46,952.89		以前年度中央補助結餘款繳回等。
5M 建築及設備計畫	1,198,760,000	1,454,330,227	255,570,227	21.32		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	655,627,000	813,474,659	157,847,659	24.08		



地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	655,530,000	807,085,904	151,555,904	23.12	購建固定資產可用預算數為2,255,325千元，包含本年度預算數667,011千元(原預算數655,530千元，調整容納轉入數11,481千元)、決算數234,409,018元，以前年度保留數1,135,327千元、決算數489,329,888元，本年度奉准先行辦理數452,987千元、決算數83,346,998元，加上本年度保留數1,432,922,471元，執行率已達99.32%。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19,349千元，決算數6,148,695元。
52 購置無形資產	97,000	6,388,755	6,291,755	6,486.35	購置無形資產本年度預算數97千元，辦理超支併決算6,408千元建置前瞻基礎建設-無障礙網站管理系統等。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	543,133,000	640,855,568	97,722,568	17.99	
72 捐助、補助與獎助	543,133,000	640,855,568	97,722,568	17.99	捐助、補助與獎助可用預算數為1,093,612千元，包含本年度預算數531,652千元(原預算數至543,133千元，調整容納轉出數11,481千元)、決算數285,574,938元，以前年度保留數350,900千元、決算數291,523,376元，本年度奉准先行辦理211,060千元、決算數63,757,254元，加上本年度保留數309,963千元，執行率已達86.94%。補助中小學冷氣設備、改善電路配備及調整電費契約容量辦理中，依各校工程進度撥款。