

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中華民國 103 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	7,531,259,000	7,857,187,094	325,928,094	4.33	
52 高中及高職教育計畫	34,818,000	25,491,586	-9,326,414	-26.79	
2 服務費用	1,317,000	1,219,000	-98,000	-7.44	
27 一般服務費	1,317,000	1,219,000	-98,000	-7.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,501,000	24,272,586	-9,228,414	-27.55	
72 捐助、補助與獎助	29,001,000	19,912,586	-9,088,414	-31.34	教育部補助高中均質化及高中優質化計畫方案依教育部來函匡列預算，惟實際補助少於匡列數。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,500,000	4,360,000	-140,000	-3.11	
53 國民教育計畫	301,087,000	346,758,013	45,671,013	15.17	
1 用人費用	23,051,000	20,103,998	-2,947,002	-12.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	17,184,000	15,266,833	-1,917,167	-11.16	原擬調整薪級，增聘員額，實際未增聘，係依實核撥。
13 超時工作報酬	133,000	65,811	-67,189	-50.52	依實核撥。
15 獎金	2,146,000	1,724,193	-421,807	-19.66	依實核撥。
16 退休及卹償金	1,056,000	912,650	-143,350	-13.57	依實核撥。
18 福利費	2,532,000	2,134,511	-397,489	-15.70	依實核撥。
2 服務費用	39,018,000	76,778,639	37,760,639	96.78	
22 郵電費	366,000	576,151	210,151	57.42	網路電話費用及郵資費用支出，由其他業務經費調整容納支應。
23 旅運費	1,907,000	2,716,321	809,321	42.44	1.覈實支出辦理業務所需旅運費並由其他業務經費調整容納支應。2.辦理文化交流活動經費，由國外旅費支應，其增加費用係調整容納支應。
24 印刷裝訂與廣告費	246,000	29,788	-216,212	-87.89	調整容納至郵電費及旅運費項下支應。
25 修理保養及保固費	9,000		-9,000	-100.00	1.調整容納使用材料費項下。2.撙節開支，依實核撥。
27 一般服務費	36,310,000	73,111,259	36,801,259	101.35	1.委請中山國小辦理102學年度第2學期推動學校教育儲蓄戶講習會、委請文開國小辦理103年彰化縣國中小採購專班、國中技藝教育學程班以超支併決算方式辦理。2.為辦理地教基金相關業務進用3名臨時人員，預算數1,507,000元，決算數1,374,687元、進用臨時人員協助校園安全維護及教育行政工作34名臨時人員，預算數11,063,000元，決算數12,955,234元。

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	180,000	345,120	165,120	91.73	1.中興國小前教師行政訴訟上訴律師費、謝君等人申請收回被徵收土地訴訟案續聘律師費用，辦理超支併決算及經費動支。2.鹿港福興都市計畫文中二、文小四設置需求分析報告案委託規劃，辦理超支併決算及經費動支。3.南郭國小辦理縣內外介聘積分審查作業，工作人員所需誤餐費，由其他業務經費調整容納支應。
3 材料及用品費	334,000	121,909	-212,091	-63.50	
31 使用材料費		3,278	3,278		
32 用品消耗	334,000	118,631	-215,369	-64.48	
4 租金、償債與利息		5,000	5,000		
41 地租及水租		5,000	5,000		辦理全縣家長宣導說明會場地費，由其他業務經費調整容納支應。
6 稅捐及規費(強制費)	379,000	378,565	-435	-0.11	
61 土地稅	379,000	378,565	-435	-0.11	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	238,265,000	247,864,250	9,599,250	4.03	
72 捐助、補助與獎助	238,213,000	247,844,250	9,631,250	4.04	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	20,000	-32,000	-61.54	依實核撥進修補助費用。
8 短絀與賠償給付		1,345,791	1,345,791		
82 賠償給付		1,345,791	1,345,791		員林國中老舊校舍拆除重建工程訴訟敗訴賠償費辦理超支併決算及經費動支事宜。
9 其他	40,000	159,861	119,861	299.65	
91 其他支出	40,000	159,861	119,861	299.65	分攤會議所需誤餐費、改善辦公環境、基於公務禮儀所需經費，依實核撥。
54 學前教育計畫	476,421,000	523,141,613	46,720,613	9.81	
1 用人費用	2,374,000	2,236,618	-137,382	-5.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,656,000	1,627,584	-28,416	-1.72	
13 超時工作報酬	135,000	51,805	-83,195	-61.63	覈實撥付。
15 獎金	207,000	203,448	-3,552	-1.72	
16 退休及卹償金	108,000	97,668	-10,332	-9.57	
18 福利費	268,000	256,113	-11,887	-4.44	
2 服務費用	6,885,000	12,921,013	6,036,013	87.67	
22 郵電費	77,000	69,683	-7,317	-9.50	

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中 華 民 國 103年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23 旅運費	318,000	292,970	-25,030	-7.87	
27 一般服務費	6,440,000	12,535,860	6,095,860	94.66	1.辦理贈送102學年度公私立幼兒園畢業生禮品，動用預備金支應，並辦理超支併決算作業。2.103年度教保研習經費、辦理幼教相關活動經費以追加預算支應，並辦理超支併決算作業。依實核撥。
28 專業服務費	50,000	22,500	-27,500	-55.00	
3 材料及用品費	60,000	52,878	-7,122	-11.87	
32 用品消耗	60,000	52,878	-7,122	-11.87	撙節開支，依實核撥。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	467,082,000	507,914,514	40,832,514	8.74	
72 捐助、補助與獎助	467,082,000	507,254,514	40,172,514	8.60	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		660,000	660,000		致贈全縣公私立幼兒園教保服務人員(國小附設幼兒園除外)及國小課後照顧服務人員教師節禮券經費，辦理超支併決算作業。
9 其他	20,000	16,590	-3,410	-17.05	
91 其他支出	20,000	16,590	-3,410	-17.05	依實核撥。
55 特殊教育計畫	76,731,000	77,857,080	1,126,080	1.47	
1 用人費用	3,757,000	3,566,085	-190,915	-5.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,832,000	3,222,489	390,489	13.79	人員取得研究所學位，薪級調整。
15 獎金	353,000	3,851	-349,149	-98.91	覈實撥付。
16 退休及卹償金	168,000	91,496	-76,504	-45.54	覈實撥付。
18 福利費	404,000	248,249	-155,751	-38.55	覈實撥付。
2 服務費用	23,932,000	20,939,251	-2,992,749	-12.51	
22 郵電費	240,000	102,294	-137,706	-57.38	撙節開支，依實核撥。
23 旅運費	2,630,000	70,636	-2,559,364	-97.31	巡迴輔導教師交通費依教育部來函匡列預算數，惟教育部依實際申請人數核撥補助經費。
27 一般服務費	16,054,000	16,293,521	239,521	1.49	依學校需求並召開專案審核會議評估後進用61名特教助理人員，預算數10,604,000元，決算數11,086,366元。
28 專業服務費	5,008,000	4,472,800	-535,200	-10.69	特殊教育兼任治療師巡迴服務鐘點費係依學校實際申請時數並經專案會議審查核定數覈實辦理。
3 材料及用品費	860,000	422,766	-437,234	-50.84	
32 用品消耗	860,000	422,766	-437,234	-50.84	撙節開支，依實核撥。
4 租金、償債與利息	177,000	188,728	11,728	6.63	
45 什項設備租金	177,000	188,728	11,728	6.63	

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中華民國 103 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	48,005,000	52,707,059	4,702,059	9.79	員工親子園遊券等費用，由其他業務費用調整容納支應。
71 會費	23,000	25,000	2,000	8.70	
72 捐助、補助與獎助	47,982,000	52,682,059	4,700,059	9.80	
9 其他		33,191	33,191		
91 其他支出		33,191	33,191		
56 社會教育計畫	62,427,000	112,652,829	50,225,829	80.46	1.國內旅費依實核撥，其增加費用由其他經費調整容納支應。2.國外旅費撙節開支，依實核撥。
2 服務費用	43,296,000	85,127,619	41,831,619	96.62	
22 郵電費	125,000	126,224	1,224	0.98	
23 旅運費	1,211,000	405,340	-805,660	-66.53	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	321,000	306,000	2,040.00	
25 修理保養及保固費	20,000	20,000			印製親子天下本縣教育成果廣告文宣、SBL超級籃球聯賽廣告、彩色信封套以及志工中心通訊刊物，其增加費用係調整容納支應。
26 保險費	50,000	45,880	-4,120	-8.24	
27 一般服務費	41,850,000	83,951,988	42,101,988	100.60	
28 專業服務費	25,000	257,187	232,187	928.75	
3 材料及用品費	39,000	771,244	732,244	1,877.55	
32 用品消耗	39,000	771,244	732,244	1,877.55	1.清水岩童軍營地遭念佛寺占用委聘律師訴訟相關經費動支第一預備金並辦理超支併決算。2.社區大學課程審查、特殊優良教師遴選、閱讀領航計畫專業服務案遴選、補習班公安講習、交通安全實地訪視等，其出席審查費增加數辦理調整容納。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,065,000	25,663,275	6,598,275	34.61	
					1.購買業務所需碳粉、影印紙、信封、文宣品、列表機維修費、辦理教育特刊、向鄉親報告特刊及相關郵務費等，增加費用係調整容納支應。2.訂購圖書刊物贈與教育相關單位，其增加費用係調整容納支應。

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中 華 民 國 103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	15,330,000	21,271,641	5,941,641	38.76	102年保留款(社區多功能學習中心及樂齡學習中心業務)、追加預算(包括語文推廣教育、藝文活動費、家庭及親子活動及數位圖書館推廣等)，及動支第一預備金辦理秋天的童話、讀報教育及相關藝文活動費用，辦理超支併決算。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,735,000	4,391,634	656,634	17.58	資深優良教師獎勵金追加預算，以超支併決算方式辦理。
9 其他	27,000	1,090,691	1,063,691	3,939.60	
91 其他支出	27,000	1,090,691	1,063,691	3,939.60	相關會議所需誤餐費，購買宣導品及活動照片與光碟片製作等費用，其增加費用以調整容納方式支應。
57 體育及衛生教育計畫	1,208,063,000	1,176,400,289	-31,662,711	-2.62	
1 用人費用	18,213,000	15,943,713	-2,269,287	-12.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,236,000	11,889,716	-1,346,284	-10.17	覈實撥付。
13 超時工作報酬	422,000	375,958	-46,042	-10.91	覈實撥付。
15 獎金	1,655,000	1,220,689	-434,311	-26.24	覈實撥付。
16 退休及卹償金	804,000	704,541	-99,459	-12.37	覈實撥付。
18 福利費	2,096,000	1,752,809	-343,191	-16.37	覈實撥付。
2 服務費用	28,302,000	67,836,499	39,534,499	139.69	
21 水電費	5,650,000	6,262,796	612,796	10.85	依實核撥，不足經費同額控管建築及設備計畫-營建及修建工程-體育設施科項下並辦理超支併決算。
22 郵電費	147,000	285,322	138,322	94.10	依實核撥，不足經費由其他業務經費調整容納支應。
23 旅運費	174,000	355,851	181,851	104.51	依實核撥，不足經費由其他業務經費調整容納支應。
24 印刷裝訂與廣告費		680,000	680,000		教育相關政策宣導信函採購，不足經費動用二備金支應並辦理超支併決算。
25 修理保養及保固費	1,497,000	3,319,011	1,822,011	121.71	體育場各場地設施(備)老舊，故增加維護費用，不足經費由追加預算，及同額控管建築及設備計畫-營建及修建工程-體育設施科項下並辦理超支併決算。
26 保險費	85,000	64,039	-20,961	-24.66	依實核撥。

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中 華 民 國 103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	20,145,000	55,617,229	35,472,229	176.08	1.追加預算辦理參加全民(國)運動會及其他各項比賽，以超支併決算方式辦理。2.彰南游泳池勞務採購案進用9名臨時人員預算數3,500,000元，決算數3,327,087元、為辦理體育設施管理業務進用4名臨時人員預算數1,196,000元，決算數1,234,942元。
28 專業服務費	604,000	1,252,251	648,251	107.33	因業務需要，動用預備金支應委聘律師代為訴訟費及員林運動公園環境監測技術服務工作經費，並辦理超支併決算作業。
3 材料及用品費	4,059,000	4,650,949	591,949	14.58	
31 使用材料費	76,000	490,730	414,730	545.70	因業務需要，追加預算辦理鄉親方便扶手採購計畫，並辦理超支併決算作業。
32 用品消耗	3,983,000	4,160,219	177,219	4.45	
6 稅捐及規費(強制費)	57,000	54,425	-2,575	-4.52	
63 房屋稅	40,000	36,973	-3,027	-7.57	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	12,000	12,952	952	7.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,156,888,000	1,086,425,326	-70,462,674	-6.09	
72 捐助、補助與獎助	1,150,718,000	1,078,234,201	-72,483,799	-6.30	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,170,000	8,191,125	2,021,125	32.76	頒發縣籍教練陳宏穆及選手陳彥霆等5人共計6人參加2013第6屆天津東亞運動會獎助金，動支第二預備金辦理超支併決算。
9 其他	544,000	1,489,377	945,377	173.78	
91 其他支出	544,000	1,489,377	945,377	173.78	1.因業務需要辦理記者會以超支併決算方式辦理。2.不足經費由其他業務經費調整容納支應。。
5L 一般行政管理計畫	3,882,647,000	3,577,472,516	-305,174,484	-7.86	
1 用人費用	2,129,647,000	1,906,890,720	-222,756,280	-10.46	
11 正式員額薪資	32,616,000	29,657,432	-2,958,568	-9.07	
13 超時工作報酬	1,509,000	52,823	-1,456,177	-96.50	依實核撥。
15 獎金	6,794,000	5,647,114	-1,146,886	-16.88	依實核撥。
16 退休及卹償金	1,912,820,000	1,709,065,561	-203,754,439	-10.65	1.人員維持費係依實核撥。2.申請退休人數與實際退休人數有差異，因部分教師於本府核定退休後，會因職涯規劃等因素而撤消退休申請。3.教育人員撫卹給付、各項補助及因公致殘廢死亡慰問金部分，係依年度申請案件支應，本年度申請案件少。。

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中 華 民 國 103年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	175,908,000	162,467,790	-13,440,210	-7.64	102年輔導教師人力運用計畫基金退還公務預算、102年置專任專業輔導人員實施計畫基金退還公務預算、102年增置國小教師員額計畫經費賸餘款基金退還收入。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,753,000,000	1,660,285,036	-92,714,964	-5.29	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,753,000,000	1,660,285,036	-92,714,964	-5.29	
9 其他		10,296,760	10,296,760		
91 其他支出		10,296,760	10,296,760		
5M 建築及設備計畫	1,489,065,000	2,017,413,168	528,348,168	35.48	1.102年彰北國民運動中心興建工程、彰北國民運動中心興建工程先期作業、田中鎮新庄社區籃球場整修工程、鹿港教育園區植栽工程等5案、和美紡織博物館用地徵收非法定補償金(含以前年度奉准先行辦理數保留案)保留數186,487,511元，決算數185,316,734元。2.天空步道工程、費茲洛森林步道2期工程、彰南國民運動中心興建工程先期作業、健興網球場風雨球場新建工程、老舊校舍業務所需購置數位相機，奉准先行辦理數120,831,000元，決算數7,370,147元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	186,542,000	217,047,866	30,505,866	16.35	
51 購置固定資產	186,542,000	217,047,866	30,505,866	16.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,302,523,000	1,800,365,302	497,842,302	38.22	

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣政府教育處

基金用途明細表

中 華 民 國 103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	1,302,523,000	1,800,365,302	497,842,302	38.22	1.追加埔鹽國中協議價購土地經費辦理超支併決算及經費動支事宜。2.102年整建教育設施計畫工程類及二水國中等9案102年度老舊校舍整建計畫保留案，102年度溪湖國小等7校改善校園無障礙計畫經費保留案，102年度本縣國小附設幼兒園改善教學環境設備、102年度本縣鄉(鎮、市)立幼兒園改善教學環境設備、101年度補助本縣和美鎮公所轄鎮立幼兒園改善教學環境設備、101年度公立幼稚園改善教學環境設備等工程部份保留案；追加花壇國小興建午餐廚房工程及充實設備，以超支併決算方式辦理。3.追加103年整建教育設施計畫-設備類，追加學籍管理電子系統、校園無線網路與防火牆、補救教學中心設備及彰化縣資訊教育中心主機螢幕汰換等項經費，追加數位書館示範學校及設立語文教育資料中心等經費，追加本縣所屬各級學校購買自動體外心臟電及去顫器(AED)，102年度本縣(鎮、市)立幼稚園改善教學環境設備保留案，以超支併決算方式辦理。