

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 104 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	6,377,425,000	6,513,476,499	136,051,499	2.13	
52 高中及高職教育計畫	28,641,000	25,557,059	-3,083,941	-10.77	
2 服務費用	1,967,000	1,470,573	-496,427	-25.24	
27 一般服務費	1,967,000	1,470,573	-496,427	-25.24	教務相關工作經費、校長領導卓越獎、教學卓越獎扶植方案及獎補助金經費等依實核撥。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,674,000	24,084,006	-2,589,994	-9.71	
72 捐助、補助與獎助	22,174,000	19,724,006	-2,449,994	-11.05	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	
9 其他		2,480	2,480		
91 其他支出		2,480	2,480		辦理業務所需誤餐費，由其他經費項下調整容納支應。
53 國民教育計畫	360,696,000	331,185,090	-29,510,910	-8.18	
1 用人費用	26,568,000	21,047,517	-5,520,483	-20.78	
11 正式員額薪資		294,120	294,120		於公務預算追加本縣新成立二級機關「彰化縣教育網路中心」所需人事費，並於基金辦理超支併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	20,669,000	14,948,345	-5,720,655	-27.68	依實際在職人員薪級，覈實支給薪資報酬。
13 超時工作報酬	193,000	173,879	-19,121	-9.91	
15 獎金	2,148,000	1,734,981	-413,019	-19.23	覈實撥付。
16 退休及卹償金	1,048,000	1,318,448	270,448	25.81	依實際在職人員薪級，覈實撥付，另於公務預算追加本縣新成立二級機關「彰化縣教育網路中心」所需人事費，並於基金辦理超支併決算。
18 福利費	2,510,000	2,577,744	67,744	2.70	
2 服務費用	61,934,000	57,866,056	-4,067,944	-6.57	
22 郵電費	376,000	507,393	131,393	34.94	依實核撥，增加部分由其他業務經費調整容納支應。
23 旅運費	2,107,000	1,718,030	-388,970	-18.46	1.擷節開支，依實核撥。2.新加坡國際教育文化交流參訪活動費由國外旅費支應，預算數400,000元，決算數400,000元。
24 印刷裝訂與廣告費	246,000	26,440	-219,560	-89.25	擷節開支，依實核撥。
25 修理保養及保固費	9,000	8,900	-100	-1.11	

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 104 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	59,046,000	55,226,936	-3,819,064	-6.47	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1,391,498元。協助校園安全維護及教育行政工作34名臨時人員，預算數15,293,000元，決算數15,155,064元。
28 專業服務費	150,000	378,357	228,357	152.24	覈實支應，增加部分由其他業務經費項下調整容納支應。
3 材料及用品費	334,000	222,740	-111,260	-33.31	
32 用品消耗	334,000	222,740	-111,260	-33.31	擲節開支，依實核撥。
6 稅捐及規費(強制費)	379,000	372,350	-6,650	-1.75	
61 土地稅	379,000	372,350	-6,650	-1.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	249,941,000	251,205,773	1,264,773	0.51	
72 捐助、補助與獎助	249,889,000	251,197,773	1,308,773	0.52	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	8,000	-44,000	-84.62	依實核撥正式人員受訓補助費用。
9 其他	21,540,000	470,654	-21,069,346	-97.81	
91 其他支出	21,540,000	470,654	-21,069,346	-97.81	因於其他經費科目項下辦理超支併決算，並於本科目項下同額控留，或調整容納至其他科目支應。
54 學前教育計畫	535,302,000	363,724,382	-171,577,618	-32.05	
1 用人費用	2,418,000	2,244,044	-173,956	-7.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,644,000	1,603,520	-40,480	-2.46	
13 超時工作報酬	181,000	95,633	-85,367	-47.16	依實核撥。
15 獎金	205,000	199,209	-5,791	-2.82	
16 退休及卹償金	108,000	96,188	-11,812	-10.94	依實核撥。
18 福利費	280,000	249,494	-30,506	-10.90	依實核撥。
2 服務費用	27,605,000	10,790,749	-16,814,251	-60.91	
22 郵電費	77,000	88,816	11,816	15.35	依實核撥，增加部分由其他業務經費調整容納支應。
23 旅運費	386,000	289,453	-96,547	-25.01	擲節開支，依實核撥。
27 一般服務費	27,092,000	10,184,002	-16,907,998	-62.41	1.幼兒園教保活動課程暫行大綱研習、教保輔導團功能、推動親職教育等計畫依中央來函匡列預算數，惟實際補助金額較匡列數少。2.104年教保資源中心2名臨時助理人員，無預算數，決算數575,199元，其增加經費係調整容納支應。

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 104 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	50,000	228,478	178,478	356.96	行政訴訟委任律師費用、辦理非營利幼兒園實施辦法審議會、勞務採購案評選會議等委員出席費、專業訓練受訓費用等，增加部分由其他業務經費調整容納支應，依實核撥。
3 材料及用品費	70,000	44,228	-25,772	-36.82	擲節開支，依實核撥。
32 用品消耗	70,000	44,228	-25,772	-36.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	502,689,000	350,628,908	-152,060,092	-30.25	教育部國民及學前教育署104年核定補助本縣幼兒園改善教學環境設備辦理超支併決算，並於本科目同額控留、推動5歲幼兒免學費教育計畫-就學補助，依符合補助要件幼兒園及其實際收托5歲幼兒數向教育部國民及學前教育署請款，因部分經費中央改採代收代付方式辦理，致決算數低於預算數、補助各縣市政府因幼兒教育及照顧法增加人員編制之經費，因國民小學附設幼兒園增加人員編制經費直接編於學校人事費，中央補助款僅入縣庫，不納入本處決算數，僅公所專設幼兒園增加人員編制經費依實核撥。
72 捐助、補助與獎助	502,689,000	350,628,908	-152,060,092	-30.25	
9 其他	2,520,000	16,453	-2,503,547	-99.35	補助本縣平和國小104年度私立平和非營利幼兒園建築物裝修及購置教學設備、補助本縣青山國小附設幼兒園消防設施設備改善及用途變更無障礙改善工程、補助本縣竹塘國小附設幼兒園「教保專業研習環境-場地會議桌椅」經費等計畫辦理超支併決算，並於本科目同額控留。
91 其他支出	2,520,000	16,453	-2,503,547	-99.35	
55 特殊教育計畫	78,271,000	72,332,619	-5,938,381	-7.59	
1 用人費用	3,701,000	3,458,330	-242,670	-6.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,760,000	2,601,060	-158,940	-5.76	
15 獎金	345,000	299,718	-45,282	-13.13	依約聘人員薪級覈實支出。
16 退休及卹償金	168,000	156,294	-11,706	-6.97	
18 福利費	428,000	401,258	-26,742	-6.25	
2 服務費用	24,650,000	20,043,395	-4,606,605	-18.69	
22 郵電費	240,000	114,831	-125,169	-52.15	擲節開支。
23 旅運費	2,658,000	126,464	-2,531,536	-95.24	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。

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 104 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	16,549,000	15,372,500	-1,176,500	-7.11	依學校需求並召開專案審核會議評估後進用64名特教助理人員，預算數10,779,000元，決算數10,182,885元。
28 專業服務費	5,203,000	4,429,600	-773,400	-14.86	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	410,000	580,251	170,251	41.52	
32 用品消耗	410,000	580,251	170,251	41.52	依實核撥。
4 租金、償債與利息	180,000	86,905	-93,095	-51.72	
45 什項設備租金	180,000	86,905	-93,095	-51.72	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	48,330,000	48,163,738	-166,262	-0.34	
71 會費	23,000	23,000			
72 捐助、補助與獎助	48,307,000	48,140,738	-166,262	-0.34	
9 其他	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
91 其他支出	1,000,000		-1,000,000	-100.00	於補(協)助政府機關(構)項下辦理超支併決算，並於本科目同額控留。
56 社會教育計畫	78,036,000	75,052,549	-2,983,451	-3.82	
2 服務費用	48,796,000	52,119,424	3,323,424	6.81	
22 郵電費	130,000	124,355	-5,645	-4.34	
23 旅運費	1,631,000	1,600,156	-30,844	-1.89	辦理新加坡國際教育文化交流、第23次世界童軍大露營縣童軍教育代表團旅費及104年度國外閱讀交流參訪等案由國外旅費支應，預算數1,500,000元，決算數1,022,315元。
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	45,260	30,260	201.73	印製聘書、獎狀及研習證書、志工中心通訊刊物及自評報告等資料，其增加數係調整容納支應。
25 修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	志工中心設備104年度無修繕需求，撙節開支。
26 保險費	50,000	50,480	480	0.96	
27 一般服務費	46,925,000	50,123,051	3,198,051	6.82	
28 專業服務費	25,000	176,122	151,122	604.49	因辦理社區大學會議(課程審查、評鑑說明、採購評選)、特殊優良教師遴選會議、交通安全實地訪視及家庭教育輔導小組進修等活動所需出席費及鐘點費，其增加數係調整容納支應。
3 材料及用品費	39,000	522,302	483,302	1,239.24	
32 用品消耗	39,000	522,302	483,302	1,239.24	因購買業務所需碳粉、鐵粉、影印紙、立案證書及相關辦公文具等，其增加數係調整容納支應。

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 104 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 租金、償債與利息		10,000	10,000		
44 交通及運輸設備租金		10,000	10,000		家庭教育中心104年度業務交流觀摩學習活動租車費，其增加數係調整容納支應。
6 稅捐及規費(強制費)		8,000	8,000		
66 規費		8,000	8,000		辦理社頭鄉埤清段46-1地號縣有土地租用面積測量費用，其增加數係調整容納支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,184,000	21,154,840	-4,029,160	-16.00	
72 捐助、補助與獎助	20,769,000	16,291,240	-4,477,760	-21.56	辦理樂齡教育及交通教育業務依中央函文匡列預算，惟實際補助少於匡列數，且縣配合款依實際補助比例核撥、補助湖北國小樂器所需經費於建築及設備計畫辦理超支併決算，並由本計畫項下同額控留。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,415,000	4,863,600	448,600	10.16	辦理104年度資深優良教師獎勵金，增加數辦理超支併決算，並由其他科目項下同額控留。
9 其他	4,017,000	1,237,983	-2,779,017	-69.18	
91 其他支出	4,017,000	1,237,983	-2,779,017	-69.18	辦理各類藝文活動及社教業務，於原預算科目辦理超支併決算，並由本科目項下同額控留，或由本科目調整容納支應；如104年度國民中小學教育志工成長活動、103學年全國學生藝術類比賽經費、104年資深優良教師獎勵金、103學年全國學生音樂、舞蹈及創意戲劇比賽所需經費等。
57 體育及衛生教育計畫	748,569,000	1,080,696,154	332,127,154	44.37	
1 用人費用	19,889,000	16,406,081	-3,482,919	-17.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,396,000	11,951,569	-2,444,431	-16.98	依實核撥。
13 超時工作報酬	422,000	408,450	-13,550	-3.21	
15 獎金	1,801,000	1,432,612	-368,388	-20.45	依實核撥。
16 退休及卹償金	864,000	774,619	-89,381	-10.35	依實核撥。
18 福利費	2,406,000	1,838,831	-567,169	-23.57	依實核撥。
2 服務費用	47,486,000	62,948,028	15,462,028	32.56	
21 水電費	5,650,000	6,173,984	523,984	9.27	
22 郵電費	147,000	301,525	154,525	105.12	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	208,000	319,104	111,104	53.42	依實核撥，不足經費由其他業務經費調整容納支應。
25 修理保養及保固費	2,796,000	2,092,076	-703,924	-25.18	覈實支出。

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26 保險費	84,000	11,898,881	11,814,881	14,065.33	補助國民中小學及幼稚園學生投保團體保險經費，因原預算未編列，由衛生管理及獎補助管-補(協)助政府機關(構)及體育管理及獎補助-補(協)助政府機關(構)等科目項下調整容納支應。
27 一般服務費	37,569,000	41,297,572	3,728,572	9.92	辦理毒品危害防治相關業務進用1名臨時約僱人員，無預算數，係調整容納支應，決算數342,731元。為辦理體育設施管理業務進用4名臨時人員，預算數1,360,000元，決算數1,414,256元、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3,110,193元。
28 專業服務費	1,032,000	864,886	-167,114	-16.19	依實核撥。
3 材料及用品費	4,092,000	4,235,117	143,117	3.50	
31 使用材料費	61,000	61,800	800	1.31	
32 用品消耗	4,031,000	4,173,317	142,317	3.53	
6 稅捐及規費(強制費)	56,000	61,543	5,543	9.90	
63 房屋稅	40,000	36,593	-3,407	-8.52	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	覈實支出。
66 規費	11,000	20,450	9,450	85.91	依實核撥，不足經費由其他業務經費調整容納支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	664,973,000	995,694,693	330,721,693	49.73	
72 捐助、補助與獎助	648,803,000	988,122,218	339,319,218	52.30	補助學校營養午餐相關經費於公務追加預算並辦理超支併決算373,231,854元，另因培育學校體育運動人才、國家足球發展計畫－學生足球運動、教育部補助基層運動選手訓練站等中央計畫實際補助較匡列數少，致決算數較本年度預算數增加339,319,218元。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	16,170,000	7,572,475	-8,597,525	-53.17	優秀運動員暨績優教練獎助金依實核撥。
9 其他	12,073,000	1,350,692	-10,722,308	-88.81	
91 其他支出	12,073,000	1,350,692	-10,722,308	-88.81	於補(協)助政府機關(構)項下辦理超支併決算，並於本科目項下同額控留。
5L 一般行政管理計畫	3,882,240,000	3,642,109,807	-240,130,193	-6.19	
1 用人費用	2,129,240,000	1,975,439,299	-153,800,701	-7.22	
11 正式員額薪資	32,328,000	30,423,312	-1,904,688	-5.89	
13 超時工作報酬	1,497,000	776,625	-720,375	-48.12	依實核撥正式人員用人費用。

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 104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	6,735,000	5,939,058	-795,942	-11.82	依實核撥正式人員用人費用。
16 退休及卹償金	1,912,796,000	1,786,521,219	-126,274,781	-6.60	
18 福利費	175,884,000	151,779,085	-24,104,915	-13.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,753,000,000	1,645,716,640	-107,283,360	-6.12	1.依實核撥本處正式人員用人費用。2.教育人員各項補助部分，係依年度申請案件支應，本年度申請案件少，致有賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,753,000,000	1,645,716,640	-107,283,360	-6.12	
9 其他		20,953,868	20,953,868		103年度輔導教師人力運用計畫、國教署101年度補助永靖國小附幼等44園改善教學環境設備、102年國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備等計畫賸餘款退還以前年度收入。
91 其他支出		20,953,868	20,953,868		
5M 建築及設備計畫	665,670,000	922,818,839	257,148,839	38.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		168,180,188	168,180,188		

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 104 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 購置固定資產		168,180,188	168,180,188		<p>1.健興網球場風雨球場新建工程經費17,638,000元、彰南國民運動中心工程委託設計不足經費3,236,000元、彰化縣立體育場無障礙設施改善計畫經費3,000,000元、彰化縣自行車道路網建置及斷點串連可行性研究及整體規劃1,760,000元、彰北國民運動中心工程第1次變更設計經費2,917,000元、委請鹿港鎮公所「鹿港鎮永安段墳墓遷葬作業」經費2,745,000元等6案計31,296,000元係奉准先行辦理，決算數為0元，以上案件皆尚在執行中，已辦理104年度保留。</p> <p>2.健興網球場風雨球場新建工程設計監造費1,100,000元，彰化縣大佛風景區暨其週邊環境整體串聯-天空步道工程88,278,000元，溪州費茲洛公園森林步道建置第2期工程20,000,000元，彰南國民運動中心興建工程先期作業費11,429,000元等案計120,807,000元係103年度奉准先行辦理，並保留至104年度，決算數為44,405,796元。</p> <p>3.彰北國民運動中心興建工程經費149,192,000元係102年度奉准先行辦理數並保留至104年度，決算數為122,853,417元。</p> <p>4.辦理本縣員林鎮改制為員林市，轄內9所國民小學印信換發奉准先行辦理數308,000元，決算數307,845元、購置一般型電腦及23.6吋寬螢幕顯示器經費奉准先行辦理數44,000元，決算數43,278元、購置Epson高速雷射印表機奉准先行辦理數17,000元，決算數16,715元。</p> <p>5.增置調府教師1名購買電腦設備費用奉准先行辦理數21,213元，決算數21,213元。</p> <p>6.本府教育處體育保健科新進人員業務用電腦設備經費奉准先行辦理數77,000元，決算數76,744元。</p> <p>7.購置處長室會議桌24,000元、體育會1樓電動捲門擴大進出口60,000元、彰南游泳池購置不銹鋼除毛桶2組82,000元、體育場深水井更換沉水馬達30,000元、健興游泳池購置8條水道繩96,000元、彰南游泳池汰換熱回收器及維修管</p>

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 104 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	665,670,000	754,638,651	88,968,651	13.37	路96,000元、健興游泳池購置4部水道繩捲收架68,000元等計456,000元係奉准先行辦理，決算數為455,180元。
72 捐助、補助與獎助	665,670,000	754,638,651	88,968,651	13.37	本縣教育網路中心搬遷計畫、整建教育設施計畫、埔心國中多功能活動中心新建工程、補助本縣國小附設幼兒園改善教學環境設備、改善校園無障礙環境經費等計畫經費辦理超支併決算，另因教育部匡列補助改善國民運動環境計畫經費實際補助較少，致決算數較預算數增加88,968,651元。