

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 102 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	7,250,466,811	6,507,779,086	-742,687,725	-10.24	
52 高中及高職教育計畫	13,215,000	16,306,530	3,091,530	23.39	
2 服務費用	1,317,000	1,210,270	-106,730	-8.10	
27 一般服務費	1,317,000	1,210,270	-106,730	-8.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,898,000	15,026,420	3,128,420	26.29	
72 捐助、補助與獎助	7,398,000	10,666,420	3,268,420	44.18	教育部補助私立文興、精誠中學課稅配套—102年度調整(國中部)教師授課及導師費經費，由各類員工待遇準備金—教育員工待遇準備金同額控管，調整容納至高中教育計畫—高級中學學務管理及獎補助費項下支應，並以超支併決算方式辦理。
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		69,840	69,840		
91 其他支出		69,840	69,840		辦理高中優質化補助方案計畫基金賸餘款退還公務預算。
53 國民教育計畫	209,811,000	320,193,657	110,382,657	52.61	
1 用人費用	9,982,000	18,497,741	8,515,741	85.31	
11 正式員額薪資	5,592,000	12,852,922	7,260,922	129.84	專任專業輔導人員人事費依教育部來函匡列預算，惟教育部實際補助大於匡列數，以超支併決算方式辦理並覈實撥付。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,716,000	1,697,328	-18,672	-1.09	
13 超時工作報酬	162,000	112,541	-49,459	-30.53	依實核撥。
15 獎金	913,000	1,038,053	125,053	13.70	專任專業輔導人員人事費依教育部來函匡列預算，惟教育部實際補助大於匡列數，以超支併決算方式辦理並覈實撥付。
16 退休及卹償金	480,000	874,790	394,790	82.25	專任專業輔導人員人事費依教育部來函匡列預算，惟教育部實際補助大於匡列數，以超支併決算方式辦理並覈實撥付。
18 福利費	1,119,000	1,922,107	803,107	71.77	專任專業輔導人員人事費依教育部來函匡列預算，惟教育部實際補助大於匡列數，以超支併決算方式辦理並覈實撥付。
2 服務費用	39,810,000	41,224,611	1,414,611	3.55	
22 郵電費	108,000	279,704	171,704	158.99	新增網路電話費用支出，由其他業務經費調整容納支應。
23 旅運費	1,651,000	1,880,024	229,024	13.87	專任專業輔導人員人事費依教育部來函匡列預算，惟教育部實際補助大於匡列數，以超支併決算方式辦理並覈實撥付。

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 102 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	596,000	136,605	-459,395	-77.08	樽節開支，依實核撥。
25 修理保養及保固費	9,000	8,499	-501	-5.57	
27 一般服務費	37,266,000	38,536,954	1,270,954	3.41	
28 專業服務費	180,000	382,825	202,825	112.68	1.101年度國中技藝教育學程班執行期程為學期制，係屬跨年度計畫，配合執行期程於本年度撥款，並以超支併決算方式辦理。2.為辦理本縣地方教育發展基金統籌科目撥入各校之統籌、撥補及辦理有關學校教育人員相關業務，原預算編列480,000元擬僱用1名臨時人力，實際進用3名(含人事處2名及主計處1名)，決算數為1,363,423元，其增加費用以超支併決算方式辦理。3.進用臨時人員協助校園安全維護及教育行政工作等案原預算編列12,516,000元擬僱用42名臨時人力，實際進用37名，決算數為11,205,882元。
3 材料及用品費	334,000	7,460,562	7,126,562	2,133.70	因業務需要，動用預備金支應委聘律師代為訴訟費，並辦理超支併決算作業。
32 用品消耗	334,000	7,460,562	7,126,562	2,133.70	
6 稅捐及規費(強制費)		378,565	378,565		1.101年度畢業生禮品及推廣禁用紙杯一象牙全瓷外掛耳馬克杯採購案經費，依業務實際需求於本年度辦理超支併決算。2.因業務需要，動用預備金支應頒發各級學校畢業生禮品及推廣禁用紙杯等相關經費，並辦理超支併決算。
61 土地稅		378,565	378,565		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,155,000	242,514,359	83,359,359	52.38	為因應地價稅調漲，追加預算補助學校繳納地價稅，並辦理超支併決算作業。

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 102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	%	
72 捐助、補助與獎助	159,103,000	242,471,359	83,368,359	52.40	1.補助各國民中學辦理中介教育、友善校園學生事務及輔導工作、增置專任輔導教師人事費及輔導教師減授課節數鐘點費等案依教育部來函匡列預算，惟教育部實際補助大於匡列數，以超支併決算方式辦理。2.因業務需要，追加各國民小學教師校外教學所需隨隊指導費用、校長領導卓越獎與整建教育設施計畫等案經費，並辦理超支併決算作業。3.101年度溪州國中建物合法化補照作業委託技術服務費用、培英國小活動中心工程與社區閱讀中心新建工程等案經費，依工程進度於本年度撥款，並以超支併決算方式辦理。依實核撥。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	43,000	-9,000	-17.31	
9 其他	530,000	10,117,819	9,587,819	1,809.02	
91 其他支出	530,000	10,117,819	9,587,819	1,809.02	辦理101年度充實行政人力計畫、推動國際教育計畫、中介教育、增置專任輔導教師人事費及社區生活營等案基金贖餘款退還公務預算。
54 學前教育計畫	639,930,000	520,593,535	-119,336,465	-18.65	
1 用人費用	2,460,000	2,278,055	-181,945	-7.40	
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	221,000	99,576	-121,424	-54.94	依實核撥。
15 獎金	207,000	203,448	-3,552	-1.72	
16 退休及卹償金	108,000	97,680	-10,320	-9.56	
18 福利費	268,000	249,767	-18,233	-6.80	
2 服務費用	20,368,000	9,319,517	-11,048,483	-54.24	
22 郵電費	18,000	41,708	23,708	131.71	新增網路電話費用支出，由其他業務經費調整容納支應。
23 旅運費	415,000	263,920	-151,080	-36.40	依實核撥。
27 一般服務費	19,885,000	9,004,889	-10,880,111	-54.72	促進幼教發展之相關經費依教育部來函匡列預算，惟實際補助少於匡列數。
28 專業服務費	50,000	9,000	-41,000	-82.00	依實核撥。
3 材料及用品費	60,000	126,352	66,352	110.59	
32 用品消耗	60,000	126,352	66,352	110.59	因業務需要，動用預備金支應幼兒園圖書標籤經費，並辦理超支併決算作業。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	617,022,000	507,892,520	-109,129,480	-17.69	

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 102 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	%	
72 捐助、補助與獎助	617,022,000	507,892,520	-109,129,480	-17.69	推動5歲幼兒免學費教育計畫之相關配套措施經費依教育部來函匡列預算，惟實際補助少於匡列數。
9 其他	20,000	977,091	957,091	4,785.46	
91 其他支出	20,000	977,091	957,091	4,785.46	因業務需要，動用預備金支應各鄉(鎮、市)市立幼兒園印信含職章採購經費，並辦理超支併決算作業。
55 特殊教育計畫	73,581,000	73,412,468	-168,532	-0.23	
1 用人費用	3,599,000	3,487,604	-111,396	-3.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,712,000	2,685,492	-26,508	-0.98	
15 獎金	339,000	273,199	-65,801	-19.41	依實核撥。
16 退休及卹償金	168,000	161,148	-6,852	-4.08	
18 福利費	380,000	367,765	-12,235	-3.22	
2 服務費用	25,429,000	23,110,948	-2,318,052	-9.12	
22 郵電費	140,000	47,228	-92,772	-66.27	擲節開支，依實核撥。
23 旅運費	3,529,000	2,383,442	-1,145,558	-32.46	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	15,594,000	15,707,478	113,478	0.73	1.覈實撥付特教學生鑑定安置輔導工作及舉辦特殊教育專業知能研習等案經費。2.特教助理人員經費原預算編列9,604,000元，惟依學校需求並召開專案審核會議評估後實際進用66名，決算數10,609,550元，其增加費用以超支併決算方式辦理。
28 專業服務費	6,166,000	4,972,800	-1,193,200	-19.35	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	1,260,000	938,630	-321,370	-25.51	
32 用品消耗	1,260,000	938,630	-321,370	-25.51	擲節開支，依實核撥。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,293,000	45,839,977	2,546,977	5.88	
71 會費		23,000	23,000		依教育部規定辦理特殊教育專任約聘人員參加職業公會費用，其增加經費辦理調整容納。
72 捐助、補助與獎助	43,293,000	45,816,977	2,523,977	5.83	
9 其他		35,309	35,309		
91 其他支出		35,309	35,309		員工親子園遊券等費用，其增加經費辦理調整容納。
56 社會教育計畫	64,215,000	62,081,983	-2,133,017	-3.32	
2 服務費用	38,826,000	31,013,074	-7,812,926	-20.12	

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 102 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	%	
22 郵電費	65,000	80,359	15,359	23.63	新增網路電話費用支出，其增加經費辦理調整容納。
23 旅運費	1,611,000	145,653	-1,465,347	-90.96	閱讀領航計畫—國外閱讀教育交流參訪活動依契約履約期程未及於年度完成付款程序，致執行率未達。
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	95,425	80,425	536.17	印製教師節小卡及志工紀錄冊等費用，其增加經費辦理調整容納。
25 修理保養及保固費	20,000	21,800	1,800	9.00	
26 保險費	50,000	57,420	7,420	14.84	本縣教育志工人力資源整合中心新增6位志工且保費每人調漲43元，其增加經費辦理調整容納。
27 一般服務費	37,040,000	30,354,097	-6,685,903	-18.05	閱讀領航計畫及社區大學等案依契約履約期程未及於年度完成付款程序，致執行率未達。
28 專業服務費	25,000	258,320	233,320	933.28	辦理社區大學課程審查、特殊優良教師遴選、閱讀領航計畫專業服務案遴選、補習班宣導反毒、交通安全實地訪視及終身學習推展委員會等案費用，其增加經費辦理調整容納。
3 材料及用品費	39,000	591,162	552,162	1,415.80	
32 用品消耗	39,000	591,162	552,162	1,415.80	採購系統櫃、碳粉夾、資料夾、信封等文具及文宣品等費用，其增加經費辦理調整容納。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,323,000	30,403,866	5,080,866	20.06	
72 捐助、補助與獎助	19,248,000	23,834,646	4,586,646	23.83	因業務需要，追加推動中小學閱讀計畫、全國語文競賽、社區閱讀中心及千人揮毫活動等案經費，並辦理超支併決算作業。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,075,000	6,569,220	494,220	8.14	
9 其他	27,000	73,881	46,881	173.63	
91 其他支出	27,000	73,881	46,881	173.63	支用同仁參與教育行政專業集中訓費用及辦理相關會議所需誤餐費，其增加經費辦理調整容納。
57 體育及衛生教育計畫	1,189,041,000	1,120,080,422	-68,960,578	-5.80	
1 用人費用	13,772,000	12,898,866	-873,134	-6.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,924,000	9,581,633	-342,367	-3.45	
13 超時工作報酬	422,000	310,258	-111,742	-26.48	依實核撥。
15 獎金	1,242,000	987,568	-254,432	-20.49	依實核撥。
16 退休及卹償金	612,000	601,567	-10,433	-1.70	
18 福利費	1,572,000	1,417,840	-154,160	-9.81	

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 102 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	%	
2 服務費用	88,606,000	39,533,864	-49,072,136	-55.38	
21 水電費	5,330,000	5,126,078	-203,922	-3.83	
22 郵電費	147,000	260,051	113,051	76.91	依實核撥，不足費用由代理(辦)費調整容納控留經費支應。
23 旅運費	174,000	320,518	146,518	84.21	依實核撥，不足費用由其他業務經費調整容納支應。
25 修理保養及保固費	1,442,000	1,668,005	226,005	15.67	體育場各場地設施(備)老舊，故增加維護費用，其增加經費辦理調整容納。
26 保險費	83,000	62,811	-20,189	-24.32	依實核撥。
27 一般服務費	80,626,000	31,207,445	-49,418,555	-61.29	1.覈實撥付各項體育活動與體育推廣相關活動等案經費，致決算數小於預算數。2.彰南游泳池勞務採購案原預算編列3,500,000元擬僱用9名臨時人力，實際進用9名，決算數為3,292,815元。3.臨時人員薪資原預算編列1,192,000元擬僱用4名臨時人力，實際進用4名，決算數為1,176,746元。
28 專業服務費	804,000	888,956	84,956	10.57	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	4,016,000	4,125,183	109,183	2.72	
31 使用材料費	55,000	91,762	36,762	66.84	因業務需要，支用公務車油費，其增加經費辦理調整容納。
32 用品消耗	3,961,000	4,033,421	72,421	1.83	
6 稅捐及規費(強制費)	46,000	52,205	6,205	13.49	
63 房屋稅	30,000	37,355	7,355	24.52	依實核撥，其增加經費辦理調整容納。
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	依實核撥。
66 規費	11,000	10,350	-650	-5.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,082,510,000	1,061,942,648	-20,567,352	-1.90	
72 捐助、補助與獎助	1,076,340,000	1,038,816,892	-37,523,108	-3.49	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,170,000	23,125,756	16,955,756	274.81	核發全國運動會優秀運動員及教練獎助金，以超支併決算方式辦理，並由代理(辦)費控留經費支應。
9 其他	91,000	1,527,656	1,436,656	1,578.74	
91 其他支出	91,000	1,527,656	1,436,656	1,578.74	1.因業務需要，追加預算辦理新飲食運動論壇，並辦理超支併決算作業。2.由代理(辦)費控留經費支應辦理記者會，另辦理志工年終檢討會及各項會勘逾時致餐費增加，其增加經費辦理調整容納。

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 102 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	%	
5L 一般行政管理計畫	4,064,208,000	3,539,670,720	-524,537,280	-12.91	
1 用人費用	2,261,208,000	1,864,348,245	-396,859,755	-17.55	
11 正式員額薪資	172,304,000	28,513,827	-143,790,173	-83.45	1.因職員異動，按實際在職人員覈實撥付。2.各校晉級、異動等人事費不足時再向本基金申請，為能完整真實表達各校人事費支用情形及提升撥付時效性與簡化行政流程，核定各校申請數後，即請各校採超支併決算方式處理，由公務預算直接轉撥至各校分基金支用，故「調整待遇」無執行數，實支數則分散至各校分基金。
13 超時工作報酬	1,496,000	525,292	-970,708	-64.89	依實核撥。
15 獎金	6,730,000	5,383,369	-1,346,631	-20.01	因職員異動，按實際在職人員覈實撥付。
16 退休及卹償金	1,912,784,000	1,665,139,211	-247,644,789	-12.95	1.因職員異動，按實際在職人員覈實撥付。2.因本年度依中央政府決議，退休人員按月支(兼)領月退休金二萬元以上者，不予發給101年年終慰問金，致有贖餘。3.教育人員撫卹給付及因公致殘廢死亡慰問金，係援往例分配編列，因本年度撫卹及因公致殘案件少，致執行率較低而有贖餘，將作為來年預算編列之參考。
18 福利費	167,894,000	164,786,546	-3,107,454	-1.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,803,000,000	1,674,724,242	-128,275,758	-7.11	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,803,000,000	1,674,724,242	-128,275,758	-7.11	
9 其他		598,233	598,233		
91 其他支出		598,233	598,233		辦理101年度南興國小通學步道與靜修國小推動教育優先區計畫修訂暨審查工作基金贖餘款退還公務預算。
5M 建築及設備計畫	996,465,811	855,439,771	-141,026,040	-14.15	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	235,905,811	6,499,631	-229,406,180	-97.24	
51 購置固定資產	235,905,811	6,499,631	-229,406,180	-97.24	1.彰北國民運動中心興建工程、鹿港教育園區植栽工程員林都市計畫公園用地與等案，未及於年度完成付款程序，已辦理經費保留作業，俾於下年度贖續進行。2.福興國中完成「福興鄉福園段905地號」土地徵收作業，為符合管用合一原則，故辦理土地減損作業。

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 102 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	760,560,000	848,940,140	88,380,140	11.62	1.101年度福興國中與埔鹽國中協議價購、老舊校舍重建工程、整建教育設施計畫、學校中央廚房午餐設備與公立幼稚園改善教學環境設備等案經費，依工程進度於本年度撥款，並以超支併決算方式辦理。2.因業務需要，追加整建教育設施計畫、增購幼兒園圖書計畫與充實廚房設備等案經費，並辦理超支併決算作業。
72 捐助、補助與獎助	760,560,000	848,940,140	88,380,140	11.62	