

05669

中華民國 101 年度

(101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日)

# 臺中市地方總決算

臺中市政府教育局主管

臺中市地方教育發展基金

臺中市清水區建國國民小學



附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺中市清水區建國國民小學編

臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

目次

中華民國101年度

頁

次

甲、總說明.....	第 05669-1 頁至第 05669-3 頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表 .....	第 05669-4 頁至第 05669-4 頁
二、現金流量決算表 .....	第 05669-5 頁至第 05669-5 頁
三、平衡表 .....	第 05669-6 頁至第 05669-7 頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表 .....	第 05669-8 頁至第 05669-8 頁
二、基金用途明細表 .....	第 05669-9 頁至第 05669-11 頁
三、固定項目增減情形表 .....	第 05669-12 頁至第 05669-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 05669-13 頁至第 05669-13 頁
五、無形資產明細表 .....	第 05669-14 頁至第 05669-14 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表 .....	第 05669-15 頁至第 05669-15 頁
二、用人費用彙計表 .....	第 05669-16 頁至第 05669-17 頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 -- 頁至第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 05669-18 頁至第 05669-18 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表 .....	第 -- 頁至第 -- 頁
六、各項費用彙計表 .....	第 05669-19 頁至第 05669-20 頁
七、出國計畫執行情形報告表 .....	第 -- 頁至第 -- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表 .....	第 -- 頁至第 -- 頁
九、市議會審議臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表 .....	第 -- 頁至第 -- 頁

臺中市地方教育發展基金—台中市清水區建國國民小學

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 63,647,000 元，決算數 60,334,623 元。

100 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 719 人；附設幼稚園 1 班，學生人數 30 人；資源班 1 班。

101 學年度上學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 673 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人；資源班 1 班。

本計畫係

1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。  
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 160,000 元(不含補辦預算 0 元)，決算數 159,804 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 69,473,672 元，較預算數 63,807,000 元，增加 5,666,672 元，計增 8.88%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,200 元，較預算數 50,000 元，減少 48,800 元，計減 97.6%。  
主要係因：教師甄試報名人數及場地租借不如預期。

2. 財產處分收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。  
主要係因：駕駛式刈草機報廢變賣收入 2,000 元。

3. 利息收入：決算數 10,309 元，較預算數 20,000 元，減少 9,691 元，計減 48.46%。

主要係因：專戶存款利息收入減收 9,691 元。

4. 縣市庫撥款收入：決算數 69,035,763 元，較預算數 63,287,000 元，增加 5,748,763 元，計增 9.08%。

主要係因：月退休金及各項生活津貼等超收 7,011,530 元，及 100 年基金賸餘繳回市庫金額由 11、12 月分配數扣抵 1,262,767 元。

臺中市地方教育發展基金—台中市清水區建國國民小學

總 說 明

中華民國 101 年度

5. 學雜費收入：決算數 308,700 元，較預算數 300,000 元，增加 8,700 元，計增 2.9%。

主要係因：幼稚園學雜費收入超收 8,700 元。

6. 受贈收入：決算數 85,000 元，較預算數 150,000 元，減少 65,000 元，計減 43.33%。

主要係因：校慶及畢業典禮捐款未如預期所致。

7. 雜項收入：決算數 30,700 元，較預算數 0 元，增加 30,700 元。

主要係因：廠商倒閉保固金逾期未領繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 67,505,957 元，較可用預算數 63,807,000 元，增加 3,698,957 元，計增 5.8%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 60,334,623 元，較可用預算數 63,647,000 元，減少 3,312,377 元，計減 5.2%。

主要係因：依實際需要支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,011,530 元，較可用預算數 0 元，增加 7,011,530 元。

主要係因：退休、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 159,804 元，較可用預算數 160,000 元，減少 196 元，計減 0.12%。

主要係因：依實際需要支付所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,967,715 元，較預算數 0 元，增加賸餘 1,967,715 元。

主要係因：人事費等節餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 3,335,515 元。

其他活動之淨現金流出 354,768 元。

本年度現金及約當現金之淨增 2,980,747 元。

期初現金及約當現金 6,010,234 元。

期末現金及約當現金 8,990,981 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 107,480,858 元，包括：

流動資產 8,990,981 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 136 元。

臺中市地方教育發展基金—台中市清水區建國國民小學

總 說 明

中華民國 101 年度

其他資產 98,489,741 元。  
負債總額為 103,763,432 元，包括：  
流動負債 5,123,083 元。  
其他負債 98,640,349 元。  
基金餘額為累積餘額 3,717,426 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 2,240,668 元，包括：  
土地 0 元。  
土地改良物 0 元。  
房屋及建築 0 元。  
機械及設備 1,188,764 元。  
交通及運輸設備 45,000 元。  
什項設備 971,904 元。  
購建中固定資產 0 元。  
電腦軟體 35,000 元。

六、其他：

(一)本年度辦理併決算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市政府教育局 101.7.25 中市教會字第 1010049935 號函	行政管理及推展	3,362,000
臺中市政府教育局 101.10.30 中市教體字第 1010080277 號函	國民小學教育	146,083
臺中市政府教育局 102.1.10 中市教會字第 1020002194 號函	行政管理及推展	3,651,000

(二)本年度無奉准補辦預算。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	63,807,000	100.00	69,473,672	100.00	5,666,672	8.88	65,085,570	100.00
43 勞務收入	50,000	0.08	1,200	0.00	-48,800	-97.60	3,100	0.00
431 服務收入	50,000	0.08	1,200	0.00	-48,800	-97.60	3,100	0.00
45 財產收入	20,000	0.03	12,309	0.02	-7,691	-38.46	45,461	0.07
451 財產處分收入			2,000	0.00	2,000			
454 利息收入	20,000	0.03	10,309	0.01	-9,691	-48.46	10,461	0.02
45Y 其他財產收入							35,000	0.05
46 政府撥入收入	63,287,000	99.19	69,035,763	99.37	5,748,763	9.08	64,730,809	99.45
462 縣(市)庫撥款收入	63,287,000	99.19	69,035,763	99.37	5,748,763	9.08	64,730,809	99.45
4S 教學收入	300,000	0.47	308,700	0.44	8,700	2.90	306,200	0.47
4S1 學雜費收入	300,000	0.47	308,700	0.44	8,700	2.90	306,200	0.47
4Y 其他收入	150,000	0.24	115,700	0.17	-34,300	-22.87		
4YO 受贈收入	150,000	0.24	85,000	0.12	-65,000	-43.33		
4YY 雜項收入			30,700	0.04	30,700			
5 基金用途	63,807,000	100.00	67,505,957	100.00	3,698,957	5.80	63,335,859	100.00
53 國民教育計畫	63,647,000	99.75	60,334,623	89.38	-3,312,377	-5.20	57,166,179	90.26
5L 一般行政管理計畫			7,011,530	10.39	7,011,530		5,940,809	9.38
5M 建築及設備計畫	160,000	0.25	159,804	0.24	-196	-0.12	228,871	0.36
購建固定資產	125,000	0.20	124,804	0.18	-196	-0.16	228,871	0.36
其他	35,000	0.05	35,000	0.05				
本期賸餘(短絀-)			1,967,715		1,967,715		1,749,711	
期初基金餘額			1,749,711		1,749,711	0.00		
期末基金餘額			3,717,426		3,717,426	0.00	1,749,711	

填表說明：5L1行政管理及推展：1.教育局101.7.25中市教會字第101004935號函同意超支併決

算3362000元2.教育局102.1.10中市教會字第1020002194號函同意超支併決算3651000元。

53國民教育計畫：教育局101.10.30中市教體會字第1010080277號函同意超支併決算146083元。

05669.4

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

## 現金流量法算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)		1,967,715	1,967,715	
812 調整非現金項目	-1,120,836	1,367,800	2,488,636	-222.03
8124 流動負債淨增(淨減一)	-1,120,836	1,367,800	2,488,636	-222.03
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,120,836	3,335,515	4,456,351	-397.59
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	817,717	183,300	-634,417	-77.58
82C 增加其他資產		-538,068	-538,068	
822 其他活動之淨現金流入(流出一)	817,717	-354,768	-1,172,485	-143.39
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-303,119	2,980,747	3,283,866	-1,083.36
84 期初現金及約當現金	5,337,000	6,010,234	673,234	12.61
85 期末現金及約當現金	5,033,881	8,990,981	3,957,100	78.61

## 臺中市地方教育發展基金 - 臺中市清水區建國國民小學

## 平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資產	107,480,858	100.00	104,195,432	100.00	3,285,426	3.15
11 流動資產	8,990,981	8.37	6,010,234	5.77	2,980,747	49.59
111 現金	8,990,981	8.37	6,010,234	5.77	2,980,747	49.59
1112 銀行存款	8,990,981	8.37	6,010,234	5.77	2,980,747	49.59
1112-1 銀行存款-市庫存款	3,717,426	3.46	1,749,711	1.68	1,967,715	112.46
1112-3 銀行存款-保管金專戶	5,135,306	4.78	4,142,307	3.98	992,999	23.97
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	38,249	0.04	18,216	0.02	20,033	109.97
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-7 銀行存款-定期存款	100,000	0.09	100,000	0.10	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	136	0.00	0	0.00	136	0.00
124 退休及離職準備金	136	0.00	0	0.00	136	0.00
1241 其他資產	136	0.00	0	0.00	136	0.00
13 什項資產	98,489,741	91.63	98,185,198	94.23	304,543	0.31
131 暫付及待結轉帳項	98,489,741	91.63	98,185,198	94.23	304,543	0.31
1315 代管資產	538,068	0.50	0	0.00	538,068	0.00
1316 代管資產-房屋及建築	97,951,673	91.13	98,185,198	94.23	-233,525	-0.24
1316-2 代管資產-機械及設備	70,482,260	65.58	70,482,260	67.64	0	0.00
1316-3 代管資產-交通及運輸設備	4,979,662	4.63	4,996,187	4.80	-16,525	-0.33
1316-4 代管資產-什項設備	713,296	0.66	713,296	0.68	0	0.00
1316-5 代管資產-土地改良物	6,870,719	6.39	7,087,719	6.80	-217,000	-3.06
1316-9 代管資產-土地改良物	14,905,736	13.87	14,905,736	14.31	0	0.00
2 資產合計	107,480,858	100.00	104,195,432	100.00	3,285,426	3.15
21 負債	103,763,432	96.54	102,445,721	98.32	1,317,711	1.29
21 流動負債	5,123,083	4.77	3,755,283	3.60	1,367,800	36.42
212 應付款項	5,123,083	4.77	3,755,283	3.60	1,367,800	36.42
2123 應付代收款	5,123,083	4.77	3,755,283	3.60	1,367,800	36.42
22 其他負債	98,640,349	91.77	98,690,438	94.72	-50,089	-0.05
221 什項負債	98,640,349	91.77	98,690,438	94.72	-50,089	-0.05
2211 存入保證金	688,540	0.64	505,240	0.48	183,300	36.28
2213 應付退休及離職金	136	0.00	0	0.00	136	0.00
2214 應付代管資產	97,951,673	91.13	98,185,198	94.23	-233,525	-0.24

註：

05669-6



臺中市地方教育發展基金 - 臺中市清水區建國國民小學

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(%)	
	金額	%	金額	%	金額	%
3 基金餘額	3,717,426	3.46	1,749,711	1.68	1,967,715	112.46
31 基金餘額	3,717,426	3.46	1,749,711	1.68	1,967,715	112.46
311 基金餘額	3,717,426	3.46	1,749,711	1.68	1,967,715	112.46
3111 累積餘額	3,717,426	3.46	1,749,711	1.68	1,967,715	112.46
負債及基金餘額合計	107,480,858	100.00	104,195,432	100.00	3,285,426	3.15

註：

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

## 基金來源明細表

中華民國 101 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	%	
4 基金來源	63,807,000	69,473,672	5,666,672	8.88	
43 勞務收入	50,000	1,200	-48,800	-97.60	主要係教師甄試報名人數及場地租借不如預期。
431 服務收入	50,000	1,200	-48,800	-97.60	
45 財產收入	20,000	12,309	-7,691	-38.46	主要係駕駛式刈草機報廢變賣收入，原未編列預算 依實際收入數繳庫所致。 主要係專戶存款利息收 入，收入情形難以估計致 未如預期。
451 財產處分收入	20,000	2,000	2,000		
454 利息收入	20,000	10,309	-9,691	-48.46	
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	63,287,000	69,035,763	5,748,763	9.08	主要係校慶及畢業典禮捐 款未如預期所致。 主要係廠商倒閉保固金逾 期未領繳庫。
462 縣(市)庫撥款 收入	63,287,000	69,035,763	5,748,763	9.08	
4S 教學收入	300,000	308,700	8,700	2.90	
4S1 學雜費收入	300,000	308,700	8,700	2.90	
4Y 其他收入	150,000	115,700	-34,300	-22.87	
4YO 受贈收入	150,000	85,000	-65,000	-43.33	
4YY 雜項收入		30,700	30,700		

填表說明：

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	63,807,000	67,505,957	3,698,957	5.80	
53 國民教育計畫	63,647,000	60,334,623	-3,312,377	-5.20	
1 用人費用	59,782,000	57,175,687	-2,606,313	-4.36	
11 正式員額薪資	42,552,000	39,899,949	-2,652,051	-6.23	
113 職員薪金	41,766,000	38,785,569	-2,980,431	-7.14	
114 員工工資	786,000	1,114,380	328,380	41.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	597,897	47,897	8.71	
✓124 兼職人員酬金	550,000	597,897	47,897	8.71	
13 超時工作報酬	168,000	168,000	-168,000	-100.00	
131 加班費	168,000	168,000	-168,000	-100.00	
15 獎金	8,861,000	9,028,143	167,143	1.89	
151 考績獎金	3,545,000	4,174,543	629,543	17.76	
152 年終獎金	5,316,000	4,853,600	-462,400	-8.70	
16 退休及卹償金	3,834,000	3,367,165	-466,835	-12.18	
161 職員退休及離職金	3,834,000	3,367,165	-466,835	-12.18	
18 福利費	3,817,000	4,282,533	465,533	12.20	
181 分擔員工保險費	3,332,000	3,566,290	234,290	7.03	
✓183 傷病醫藥費	90,000	44,000	-46,000	-51.11	
✓187 員工通勤交通費	290,000	260,144	-29,856	-10.30	
18Y 其他福利費	105,000	412,099	307,099	292.48	
2 服務費用	2,710,000	2,009,700	-700,300	-25.84	
21 水電費	206,000	238,665	32,665	15.86	
212 工作場所電費	186,000	216,528	30,528	16.41	
214 工作場所水費	20,000	22,137	2,137	10.69	
22 郵電費	79,000	142,039	63,039	79.80	
221 郵費	10,000	18,209	8,209	82.09	
222 電話費	33,000	49,107	16,107	48.81	
224 數據通信費	36,000	74,723	38,723	107.56	
23 旅運費	91,000	62,134	-28,866	-31.72	
231 國內旅費	91,000	62,134	-28,866	-31.72	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	52,094	-47,906	-47.91	
241 印刷及裝訂費	100,000	52,094	-47,906	-47.91	
25 修理保養及保固費	1,002,000	445,679	-556,321	-55.52	
252 一般房屋修護費	67,000	9,540	-57,460	-85.76	
254 其他建築修護費	600,000	450	-599,550	-99.93	
255 機械及設備修護費	56,000	9,700	-46,300	-82.68	
256 交通及運輸設備修護費		3,500	3,500		
257 什項設備修護費	279,000	422,489	143,489	51.43	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
26 保險費	33,000	15,188	-17,812	-53.98	
26Y 其他保險費	33,000	15,188	-17,812	-53.98	
27 一般服務費	1,030,000	918,761	-111,239	-10.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		550	550		
279 外包費	96,000	96,000			
27D 計時與計件人員酬金	882,000	770,211	-111,789	-12.67	
27F 體育活動費	52,000	52,000			
28 專業服務費	73,000	39,140	-33,860	-46.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	15,400	-2,600	-14.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	20,000	-5,000	-20.00	
288 委託考選訓練費		2,300	2,300		
289 試務甄選費	30,000	1,440	-28,560	-95.20	
29 公共關係費	96,000	96,000			
291 公共關係費	96,000	96,000			
3 材料及用品費	674,000	527,918	-146,082	-21.67	
31 使用材料費	6,000	18,521	12,521	208.68	
312 燃料	6,000	18,521	12,521	208.68	
32 用品消耗	668,000	509,397	-158,603	-23.74	
321 辦公(事務)用品	70,000	229,715	159,715	228.16	
322 報章什誌	22,000	5,210	-16,790	-76.32	
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,000	29,794	-17,206	-36.61	
324 化學藥劑與實驗用品	60,000		-60,000	-100.00	
325 服裝	6,000		-6,000	-100.00	
326 食品		2,279	2,279		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	23,352	13,352	133.52	
32Y 其他	453,000	219,047	-233,953	-51.65	
4 租金、償債與利息	100,000	106,759	6,759	6.76	
45 什項設備租金	100,000	106,759	6,759	6.76	
451 什項設備租金	100,000	106,759	6,759	6.76	
6 稅捐及規費(強制費)		560	560		
66 規費		560	560		
661 行政規費與強制費		560	560		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	381,000	513,999	132,999	34.91	
71 會費	1,000	3,300	2,300	230.00	

05669-10

臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

基金用途明細表

中華民國 101 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	%	
713 職業團體會費	1,000	3,300	2,300	230.00	
72 捐助、補助與獎助	42,000	41,600	-400	-0.95	
726 獎助學員生給與	42,000	41,600	-400	-0.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	338,000	469,099	131,099	38.79	
746 獎勵費用	32,000	26,000	-6,000	-18.75	
747 慰問金、照護及濟助金	96,000	92,000	-4,000	-4.17	
74Y 其他	210,000	351,099	141,099	67.19	
5L 一般行政管理計畫		7,011,530	7,011,530		
1 用人費用		6,918,530	6,918,530		
15 獎金		32,400	32,400		
15Y 其他獎金		32,400	32,400		
16 退休及卹償金		6,425,250	6,425,250		
161 職員退休及離職金		6,425,250	6,425,250		
18 福利費		460,880	460,880		
18Y 其他福利費		460,880	460,880		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		93,000	93,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		93,000	93,000		
747 慰問金、照護及濟助金		93,000	93,000		
5M 建築及設備計畫	160,000	159,804	-196	-0.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,000	159,804	-196	-0.12	
51 購置固定資產	125,000	124,804	-196	-0.16	
514 購置機械及設備	18,000	17,804	-196	-1.09	
516 購置什項設備	107,000	107,000			
52 購置無形資產	35,000	35,000			
521 購置電腦軟體	35,000	35,000			

主要係退休、各項補助未編列預算，依實際需要執行所致。。。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

## 固定項目增減情形表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	995,951	1,244,717		2,240,668
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	525,951	662,813		1,188,764
交通及運輸設備	45,000			45,000
什項設備	425,000	546,904		971,904
購建中固定資產				
電腦軟體		35,000		35,000
權利				

應付代收款購置機械設備75,099元，市府撥入機械設備485,910元，家長會贈機械設備84,000元；應付代收款購置什項設備370,722元，市府撥入什項設備69,182元。

臺中市地方教育發展基金——臺中市清水區建國國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	可用			預算數		決算數	比較數	本保留年度數
	以前年度數	本預算年度數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備				18,000	18,000	17,804	-196	
交通及運輸設備								
什項設備		125,000		-18,000	107,000	107,000		
購建中國固定資產								
合計		125,000			125,000	124,804	-196	

臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學  
無形資產明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	可用預算數					決算數	比較 增減數 (-)	本 年 保 留 數
	以前 年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
購置無形資產 購置電腦軟體		35,000 35,000		-	35,000 35,000	35,000 35,000	- -	



臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區建國國民小學

員工人數彙計表

中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	52	53	1	
職員	49	50	1	101.7.3中市教小字第1010046011號
工友	3	3	0	函教師增加一人
合 計	52	53	1	

填表說明：臨時人員2名。

臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	42,552,000		168,000		8,861,000	3,834,000		3,817,000		59,232,000	550,000	59,782,000
正式人員	42,552,000		168,000		8,861,000	3,834,000		3,817,000		59,232,000	550,000	59,782,000
兼任人員											550,000	550,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
其他人員												
合 計	42,552,000		168,000		8,861,000	3,834,000		3,817,000		59,232,000	550,000	59,782,000

註：預算編列臨時人員(含交通費)882,000元。

臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
39,899,949				9,028,143	3,367,165		4,282,533		56,577,790	597,897	57,175,687
39,899,949				9,028,143	3,367,165		4,282,533		56,577,790	597,897	56,577,790
				32,400	6,425,250		460,880		6,918,530		6,918,530
				32,400	6,425,250		447,380		6,471,150		6,471,150
				9,060,543	9,792,415		4,743,413		63,496,320	597,897	64,094,217

臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 101 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總計		63,807,000		67,505,957		3,698,957	5.80	
國民教育計畫		63,647,000		60,334,623		-3,312,377	-5.20	
一般行政管理計畫		0		7,011,530		7,011,530	0.00	係退休、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致。
建築及設備計畫		160,000		159,804		-196	-0.12	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	59,782,000	64,094,217	4,312,217	7.21
11 正式員額薪資	42,552,000	39,899,949	-2,652,051	-6.23
113 職員薪金	41,766,000	38,785,569	-2,980,431	-7.14
114 員工工資	786,000	1,114,380	328,380	41.78
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	597,897	47,897	8.71
124 兼職人員酬金	550,000	597,897	47,897	8.71
13 超時工作報酬	168,000	0	-168,000	-100.00
131 加班費	168,000	0	-168,000	-100.00
15 獎金	8,861,000	9,060,543	199,543	2.25
151 考績獎金	3,545,000	4,174,543	629,543	17.76
152 年終獎金	5,316,000	4,853,600	-462,400	-8.70
15Y 其他獎金	0	32,400	32,400	0.00
16 退休及卹償金	3,834,000	9,792,415	5,958,415	155.41
161 職員退休及離職金	3,834,000	9,792,415	5,958,415	155.41
18 福利費	3,817,000	4,743,413	926,413	24.27
181 分擔員工保險費	3,332,000	3,566,290	234,290	7.03
183 傷病醫藥費	90,000	44,000	-46,000	-51.11
187 員工通勤交通費	290,000	260,144	-29,856	-10.30
18Y 其他福利費	105,000	872,979	767,979	731.41
2 服務費用	2,710,000	2,009,700	-700,300	-25.84
21 水電費	206,000	238,665	32,665	15.86
212 工作場所電費	186,000	216,528	30,528	16.41
214 工作場所水費	20,000	22,137	2,137	10.69
22 郵電費	79,000	142,039	63,039	79.80
221 郵費	10,000	18,209	8,209	82.09
222 電話費	33,000	49,107	16,107	48.81
224 數據通信費	36,000	74,723	38,723	107.56
23 旅運費	91,000	62,134	-28,866	-31.72
231 國內旅費	91,000	62,134	-28,866	-31.72
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	52,094	-47,906	-47.91
241 印刷及裝訂費	100,000	52,094	-47,906	-47.91
25 修理保養及保固費	1,002,000	445,679	-556,321	-55.52
252 一般房屋修護費	67,000	9,540	-57,460	-85.76
254 其他建築修護費	600,000	450	-599,550	-99.93
255 機械及設備修護費	56,000	9,700	-46,300	-82.68
256 交通及運輸設備修護費	0	3,500	3,500	0.00
257 什項設備修護費	279,000	422,489	143,489	51.43
26 保險費	33,000	15,188	-17,812	-53.98
26Y 其他保險費	33,000	15,188	-17,812	-53.98
27 一般服務費	1,030,000	918,761	-111,239	-10.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	550	550	0.00
279 外包費	96,000	96,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	882,000	770,211	-111,789	-12.67
27F 體育活動費	52,000	52,000	0	0.00

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市清水區建國國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	73,000	39,140	-33,860	-46.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	15,400	-2,600	-14.44
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	20,000	-5,000	-20.00
288 委託考選訓練費	0	2,300	2,300	0.00
289 試務甄選費	30,000	1,440	-28,560	-95.20
29 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
291 公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
3 材料及用品費	674,000	527,918	-146,082	-21.67
31 使用材料費	6,000	18,521	12,521	208.68
312 燃料	6,000	18,521	12,521	208.68
32 用品消耗	668,000	509,397	-158,603	-23.74
321 辦公(事務)用品	70,000	229,715	159,715	228.16
322 報章什誌	22,000	5,210	-16,790	-76.32
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,000	29,794	-17,206	-36.61
324 化學藥劑與實驗用品	60,000	0	-60,000	-100.00
325 服裝	6,000	0	-6,000	-100.00
326 食品	0	2,279	2,279	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	23,352	13,352	133.52
32Y 其他	453,000	219,047	-233,953	-51.65
4 租金、償債與利息	100,000	106,759	6,759	6.76
45 什項設備租金	100,000	106,759	6,759	6.76
451 什項設備租金	100,000	106,759	6,759	6.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,000	159,804	-196	-0.12
51 購置固定資產	125,000	124,804	-196	-0.16
514 購置機械及設備	18,000	17,804	-196	-1.09
516 購置什項設備	107,000	107,000	0	0.00
52 購置無形資產	35,000	35,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	35,000	35,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	560	560	0.00
66 規費	0	560	560	0.00
661 行政規費與強制費	0	560	560	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	381,000	606,999	225,999	59.32
71 會費	1,000	3,300	2,300	230.00
713 職業團體會費	1,000	3,300	2,300	230.00
72 捐助、補助與獎助	42,000	41,600	-400	-0.95
726 獎助學員生給與	42,000	41,600	-400	-0.95
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	338,000	562,099	224,099	66.30
746 獎勵費用	32,000	26,000	-6,000	-18.75
747 慰問金、照護及濟助金	96,000	185,000	89,000	92.71
74Y 其他	210,000	351,099	141,099	67.19
合計	63,807,000	67,505,957	3,698,957	5.80

主辦會計人員：楊淑月



基金主持人：趙明松

