

05626

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

臺中市大肚區山陽國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺中市大肚區山陽國民小學編

# 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 目次

### 中華民國101年度

	頁		次
甲、總說明	第 05626-1	頁至第	05626-3 頁
乙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05626-4	頁至第	05626-5 頁
二、現金流量決算表	第 05626-6	頁至第	05626-6 頁
三、平衡表	第 05626-7	頁至第	05626-7 頁
丙、決算明細表			
一、基金來源明細表	第 05626-8	頁至第	05626-8 頁
二、基金用途明細表	第 05626-9	頁至第	05626-11 頁
三、固定項目增減情形表	第 05626-12	頁至第	05626-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05626-13	頁至第	05626-13 頁
五、無形資產明細表	第 05626-14	頁至第	05626-14 頁
丁、決算參考表			
一、員工人數彙計表	第 05626-15	頁至第	05626-15 頁
二、用人費用彙計表	第 05626-16	頁至第	05626-17 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 05626-18	頁至第	05626-18 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 05626-19	頁至第	05626-20 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—臺中市大肚區山陽國民小學

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，提昇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 29,688,000 元，決算數 27,004,998 元。

100 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數共 192 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 60 人。

101 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數共 181 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 59 人。

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練學童強健的身體，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 114,000 元(不含補辦預算 0 元)，決算數 114,000 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 30,260,859 元，較預算數 29,802,000 元，增加 458,859 元，計增 1.54%。

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 2,100 元，較預算數 60,000 元，減少 57,900 元，計減 96.50%。  
主要係因：係考試報名費收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元。  
主要係因：未列預算，財產處分收入如數繳庫所致。
3. 利息收入：決算數 2,338 元，較預算數 5,000 元，減少 2,662 元，計減 53.24%。  
主要係因：保管金專戶利息收入短收。
4. 縣市庫撥款收入：決算數 29,604,699 元，較預算數 29,055,000 元，增加 549,699 元，計增 1.89%。  
主要係因：退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要申請市庫撥款所致。
5. 學雜費收入：決算數 646,180 元，較預算數 672,000 元，減少 25,820 元，計減 3.84%。  
主要係因：5 歲幼兒學雜費免收所致。

臺中市地方教育發展基金—臺中市大肚區山陽國民小學

總 說 明

中華民國 101 年度

6. 雜項收入：決算數 4,542 元，較預算數 10,000 元，減少 5,458 元，計減 54.58%。

主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 28,372,040 元，較可用預算數 29,802,000 元，減少 1,429,960 元，計減 4.80%。

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 27,004,998 元，較可用預算數 29,688,000 元，減少 2,683,002 元，計減 9.04%。

主要係因：係年度擰節開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,253,042 元，較可用預算數 0 元，增加 1,253,042 元。

主要係因：係退休、撫卹、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 114,000 元，可用預算數 114,000 元。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,888,819 元，較預算數 0 元，增加賸餘 1,888,819 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 2,814,219 元。

其他活動之淨現金流出 176,344 元。

本年度現金及約當現金之淨增 2,637,875 元。

期初現金及約當現金 2,981,616 元。

期末現金及約當現金 5,619,491 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 100,442,117 元，包括：

流動資產 5,619,491 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。

其他資產 94,822,626 元。

負債總額為 97,441,090 元，包括：

流動負債 2,687,708 元。

其他負債 94,753,382 元。

基金餘額為累積餘額 3,001,027 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 713,179 元，包括：

臺中市地方教育發展基金—臺中市大肚區山陽國民小學

總 說 明

中華民國 101 年度

土地 0 元。  
土地改良物 0 元。  
房屋及建築 0 元。  
機械及設備 151,507 元。  
交通及運輸設備 56,200 元。  
什項設備 470,472 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	736,000
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	122,660
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	518,000

(二)本年度無奉准補辦預算。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市大肚區山陽國民小學

## 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	29,802,000	100.00	30,260,859	100.00	458,859	1.54	29,721,896	100.00
43 勞務收入	60,000	0.20	2,100	0.01	-57,900	-96.50		
431 服務收入	60,000	0.20	2,100	0.01	-57,900	-96.50		
45 財產收入	5,000	0.02	3,338	0.01	-1,662	-33.24	20,032	0.07
451 財產處分收入			1,000	0.00	1,000		18,160	0.06
454 利息收入	5,000	0.02	2,338	0.01	-2,662	-53.24	1,872	0.01
46 政府撥入收入	29,055,000	97.49	29,604,699	97.83	549,699	1.89	29,038,942	97.70
462 縣(市)庫撥款收入	29,055,000	97.49	29,604,699	97.83	549,699	1.89	29,038,942	97.70
4S 教學收入	672,000	2.25	646,180	2.14	-25,820	-3.84	654,950	2.20
4S1 學雜費收入	672,000	2.25	646,180	2.14	-25,820	-3.84	654,950	2.20
4Y 其他收入	10,000	0.03	4,542	0.02	-5,458	-54.58	7,972	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.03	4,542	0.02	-5,458	-54.58	7,972	0.03
5 基金用途	29,802,000	100.00	28,372,040	100.00	-1,429,960	-4.80	28,609,688	100.00
53 國民教育計畫	29,688,000	99.62	27,004,998	95.18	-2,683,002	-9.04	26,973,846	94.28
5L 一般行政管理計畫			1,253,042	4.42	1,253,042		1,450,642	5.07
5M 建築及設備計畫	114,000	0.38	114,000	0.40			185,200	0.65
購建固定資產	79,000	0.27	79,000	0.28			185,200	0.65
其他	35,000	0.12	35,000	0.12				
本期賸餘(短絀)			1,888,819		1,888,819		1,112,208	
期初基金餘額			1,112,208		1,112,208	0.00		
期末基金餘額			3,001,027		3,001,027	0.00	1,112,208	

填表說明：

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國101年度

備註：本年度辦理併決算奉准明細如下：

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	依據臺中市政府教育局101.10.30中市教體字第1010080277號函。	101.10.30	122.660
5L 一般行政管理計畫	依據臺中市政府教育局101.7.25中市教會字第1010049935號函	101.7.25	736.000
5L 一般行政管理計畫	依據臺中市政府教育局102.1.10中市教會字第1020002194號函	102.1.10	518.000



## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 現金流量決算表

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)		1,888,819	1,888,819	
812 調整非現金項目	605,000	925,400	320,400	52.96
8124 流動負債淨增(淨減一)	605,000	925,400	320,400	52.96
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	605,000	2,814,219	2,209,219	365.16
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	2,000	5,000	3,000	150.00
82C 增加其他資產		-181,344	-181,344	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	2,000	-176,344	-178,344	-8,917.20
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	607,000	2,637,875	2,030,875	334.58
84 期初現金及約當現金	1,279,000	2,981,616	1,702,616	133.12
85 期末現金及約當現金	1,886,000	5,619,491	3,733,491	197.96

## 臺中市地方教育發展基金 - 臺中市大肚區山陽國民小學

## 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	%
1 資 產	100,442,117	100.00	97,897,398	100.00	2,544,719	2.60
11 流動資產	5,619,491	5.59	2,981,616	3.05	2,637,875	88.47
111 現金	5,619,491	5.59	2,981,616	3.05	2,637,875	88.47
1112 銀行存款	5,619,491	5.59	2,981,616	3.05	2,637,875	88.47
1112-1 銀行存款-市庫存款	3,113,227	3.10	1,117,251	1.14	1,995,976	178.65
1112-2 銀行存款-零用金專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管金專戶	2,431,764	2.42	1,811,420	1.85	620,344	34.25
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	74,500	0.07	52,945	0.05	21,555	40.71
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	94,822,626	94.41	94,915,782	96.95	-93,156	-0.10
131 什項資產	94,822,626	94.41	94,915,782	96.95	-93,156	-0.10
1315 暫付及待結轉帳項	181,344	0.18	0	0.00	181,344	0.00
1316 代管資產	94,641,282	94.22	94,915,782	96.95	-274,500	-0.29
1316-1 代管資產-土地	16,345,822	16.27	16,345,822	16.70	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	57,925,722	57.67	57,925,722	59.17	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	8,063,600	8.03	8,063,600	8.24	0	0.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	2,390,028	2.38	2,440,528	2.49	-50,500	-2.07
1316-5 代管資產-什項設備	6,201,234	6.17	6,425,234	6.56	-224,000	-3.49
1316-9 代管資產-土地改良物	3,714,876	3.70	3,714,876	3.79	0	0.00
資產合計	100,442,117	100.00	97,897,398	100.00	2,544,719	2.60
2 負 債	97,441,090	97.01	96,785,190	98.86	655,900	0.68
21 流動負債	2,687,708	2.68	1,762,308	1.80	925,400	52.51
212 應付款項	2,687,708	2.68	1,762,308	1.80	925,400	52.51
2123 應付代收款	2,575,508	2.56	1,757,265	1.80	818,243	46.56
2125 應付費用	112,200	0.11	5,043	0.01	107,157	2,124.87
22 其他負債	94,753,382	94.34	95,022,882	97.06	-269,500	-0.28
221 什項負債	94,753,382	94.34	95,022,882	97.06	-269,500	-0.28
2211 存入保證金	112,100	0.11	107,100	0.11	5,000	4.67
2214 應付代管資產	94,641,282	94.22	94,915,782	96.95	-274,500	-0.29
3 基金餘額	3,001,027	2.99	1,112,208	1.14	1,888,819	169.83
31 基金餘額	3,001,027	2.99	1,112,208	1.14	1,888,819	169.83
311 基金餘額	3,001,027	2.99	1,112,208	1.14	1,888,819	169.83
3111 累積餘額	3,001,027	2.99	1,112,208	1.14	1,888,819	169.83
負債及基金餘額合計	100,442,117	100.00	97,897,398	100.00	2,544,719	2.60

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市大肚區山陽國民小學

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	29,802,000	30,260,859	458,859	1.54	
43 勞務收入	60,000	2,100	-57,900	-96.50	主要係考試報名費收入不如預期所致。
431 服務收入	60,000	2,100	-57,900	-96.50	
45 財產收入	5,000	3,338	-1,662	-33.24	
451 財產處分收入		1,000	1,000		主要係財產報廢未編列預算依實際情形殘值收入繳庫。
454 利息收入	5,000	2,338	-2,662	-53.24	主要係利息收入不如預期所致。
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	29,055,000	29,604,699	549,699	1.89	
462 縣(市)庫撥款收入	29,055,000	29,604,699	549,699	1.89	
4S 教學收入	672,000	646,180	-25,820	-3.84	
4S1 學雜費收入	672,000	646,180	-25,820	-3.84	
4Y 其他收入	10,000	4,542	-5,458	-54.58	主要係資源回收收入不如預期所致。
4YY 雜項收入	10,000	4,542	-5,458	-54.58	

填表說明：

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 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	29,802,000	28,372,040	-1,429,960	-4.80	
53 國民教育計畫	29,688,000	27,004,998	-2,683,002	-9.04	
1 用人費用	26,773,000	24,435,543	-2,337,457	-8.73	
11 正式員額薪資	18,718,000	16,746,032	-1,971,968	-10.54	
113 職員薪金	18,346,000	16,374,572	-1,971,428	-10.75	
114 工員工資	372,000	371,460	-540	-0.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	431,000	505,151	74,151	17.20	
124 兼職人員酬金	431,000	505,151	74,151	17.20	
13 超時工作報酬	82,000		-82,000	-100.00	
131 加班費	82,000		-82,000	-100.00	
15 獎金	3,794,000	3,900,462	106,462	2.81	
151 考績獎金	1,454,000	1,792,450	338,450	23.28	
152 年終獎金	2,340,000	2,108,012	-231,988	-9.91	
16 退休及卹償金	1,840,000	1,400,934	-439,066	-23.86	
161 職員退休及離職金	1,720,000	1,307,815	-412,185	-23.96	
162 工員退休及離職金	120,000	93,119	-26,881	-22.40	
18 福利費	1,908,000	1,882,964	-25,036	-1.31	
181 分擔員工保險費	1,675,000	1,493,099	-181,901	-10.86	
183 傷病醫藥費	41,000	33,500	-7,500	-18.29	
187 員工通勤交通費	144,000	119,556	-24,444	-16.98	
18Y 其他福利費	48,000	236,809	188,809	393.35	
2 服務費用	2,345,000	1,919,854	-425,146	-18.13	
21 水電費	400,000	324,791	-75,209	-18.80	
212 工作場所電費	275,000	288,576	13,576	4.94	
214 工作場所水費	125,000	36,215	-88,785	-71.03	
22 郵電費	85,000	85,731	731	0.86	
221 郵費	10,000	8,934	-1,066	-10.66	
222 電話費	39,000	40,186	1,186	3.04	
224 數據通信費	36,000	36,611	611	1.70	
23 旅運費	48,000	47,802	-198	-0.41	
231 國內旅費	48,000	47,802	-198	-0.41	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	27,347	-2,653	-8.84	
241 印刷及裝訂費	30,000	27,347	-2,653	-8.84	
25 修理保養及保固費	518,000	412,496	-105,504	-20.37	
252 一般房屋修護費	277,000	248,724	-28,276	-10.21	
255 機械及設備修護費	96,000	49,762	-46,238	-48.16	
257 什項設備修護費	145,000	114,010	-30,990	-21.37	
26 保險費	33,000	5,549	-27,451	-83.18	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 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	%	
26Y 其他保險費	33,000	5,549	-27,451	-83.18	
27 一般服務費	996,000	873,868	-122,132	-12.26	
279 外包費	96,000	96,000			
27D 計時與計件人員酬金	876,000	753,868	-122,132	-13.94	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	139,000	46,270	-92,730	-66.71	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13,000	12,800	-200	-1.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30,000	29,370	-630	-2.10	
288 委託考選訓練費	20,000		-20,000	-100.00	
289 試務甄選費	60,000	2,100	-57,900	-96.50	
28Y 其他	16,000	2,000	-14,000	-87.50	
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	439,000	407,934	-31,066	-7.08	
31 使用材料費	6,000	4,409	-1,591	-26.52	
312 燃料	6,000	4,409	-1,591	-26.52	
32 用品消耗	433,000	403,525	-29,475	-6.81	
321 辦公(事務)用品	110,000	85,921	-24,079	-21.89	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	120,000	115,872	-4,128	-3.44	
324 化學藥劑與實驗用品	24,000	21,918	-2,082	-8.68	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他	173,000	173,814	814	0.47	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	131,000	241,667	110,667	84.48	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	16,000	8,000	-8,000	-50.00	
726 獎助學員生給與	16,000	8,000	-8,000	-50.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	114,000	232,667	118,667	104.09	
746 獎勵費用	12,000	11,200	-800	-6.67	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	96,000	215,467	119,467	124.44	
5L 一般行政管理計畫		1,253,042	1,253,042		
1 用人費用		1,253,042	1,253,042		
16 退休及卹償金		1,020,712	1,020,712		

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金		1,020,712	1,020,712		主要係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要執行所致。
18 福利費		232,330	232,330		
18Y 其他福利費		232,330	232,330		主要係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要執行所致。
5M 建築及設備計畫	114,000	114,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	114,000	114,000			
51 購置固定資產	79,000	79,000			
514 購置機械及設備					
515 購置交通及運輸設備					
516 購置什項設備	79,000	79,000			
52 購置無形資產	35,000	35,000			
521 購置電腦軟體	35,000	35,000			

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大肚區山陽國民小學

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	318,800	394,379		713,179
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	84,600	66,907		151,507
交通及運輸設備	56,200			56,200
什項設備	178,000	292,472		470,472
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66,907元，應付代收款購置什項設備213,472元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大肚區山陽國民小學

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 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 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		50,000		-50,000				
交通及運輸設備		18,000		-18,000				
什項設備		11,000		68,000	79,000	79,000		
購建中固定資產								
合 計		79,000			79,000	79,000		



臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

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 (-)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
購置無形資產		35,000			35,000	35,000	-	
購置電腦軟體		35,000			35,000	35,000	-	

臺中市地方教育發展基金—臺中市大肚區山陽國民小學

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	24	24	0	
職員	23	23	0	
工友	1	1	0	
合 計	24	24	0	

填表說明：臨時人員2名。

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	18,718,000		82,000		3,794,000	1,840,000		1,908,000		26,342,000	431,000	26,773,000
正式人員	18,718,000		82,000		3,794,000	1,840,000		1,908,000		26,342,000		26,342,000
兼任人員											431,000	431,000
其他人員												
一般行政管理計畫												
正式人員												
其他人員												
合 計	18,718,000		82,000		3,794,000	1,840,000		1,908,000		26,342,000	431,000	26,773,000

臨時人員2名預算編列(含交通費)876,000元。

臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

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	兼任人員用人費用	總計
16,746,032				3,900,462	1,400,934		1,882,964		23,930,392	505,151	24,435,543
16,746,032				3,900,462	1,400,934		1,882,964		23,930,392		23,930,392
										505,151	505,151
					1,020,712		232,330		1,253,042		1,253,042
							232,330		232,330		232,330
					1,020,712				1,020,712		1,020,712
16,746,032				3,900,462	2,421,646		2,115,294		25,183,434	505,151	25,688,585

臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

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	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總計			29,802,000		28,372,040		-1,429,960	-4.80	主要係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要執行所致。
國民教育計畫			29,688,000		27,004,998		-2,683,002	-9.04	
一般行政管理計畫			0		1,253,042		1,253,042	0.00	
建築及設備計畫			114,000		114,000		0	0.00	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

## 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	26,773,000	25,688,585	-1,084,415	-4.05
11 正式員額薪資	18,718,000	16,746,032	-1,971,968	-10.54
113 職員薪金	18,346,000	16,374,572	-1,971,428	-10.75
114 工員工資	372,000	371,460	-540	-0.15
12 聘僱及兼職人員薪資	431,000	505,151	74,151	17.20
124 兼職人員酬金	431,000	505,151	74,151	17.20
13 超時工作報酬	82,000	0	-82,000	-100.00
131 加班費	82,000	0	-82,000	-100.00
15 獎金	3,794,000	3,900,462	106,462	2.81
151 考績獎金	1,454,000	1,792,450	338,450	23.28
152 年終獎金	2,340,000	2,108,012	-231,988	-9.91
16 退休及卹償金	1,840,000	2,421,646	581,646	31.61
161 職員退休及離職金	1,720,000	2,328,527	608,527	35.38
162 工員退休及離職金	120,000	93,119	-26,881	-22.40
18 福利費	1,908,000	2,115,294	207,294	10.86
181 分擔員工保險費	1,675,000	1,493,099	-181,901	-10.86
183 傷病醫藥費	41,000	33,500	-7,500	-18.29
187 員工通勤交通費	144,000	119,556	-24,444	-16.98
18Y 其他福利費	48,000	469,139	421,139	877.37
2 服務費用	2,345,000	1,919,854	-425,146	-18.13
21 水電費	400,000	324,791	-75,209	-18.80
212 工作場所電費	275,000	288,576	13,576	4.94
214 工作場所水費	125,000	36,215	-88,785	-71.03
22 郵電費	85,000	85,731	731	0.86
221 郵費	10,000	8,934	-1,066	-10.66
222 電話費	39,000	40,186	1,186	3.04
224 數據通信費	36,000	36,611	611	1.70
23 旅運費	48,000	47,802	-198	-0.41
231 國內旅費	48,000	47,802	-198	-0.41
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	27,347	-2,653	-8.84
241 印刷及裝訂費	30,000	27,347	-2,653	-8.84
25 修理保養及保固費	518,000	412,496	-105,504	-20.37
252 一般房屋修護費	277,000	248,724	-28,276	-10.21
255 機械及設備修護費	96,000	49,762	-46,238	-48.16
257 什項設備修護費	145,000	114,010	-30,990	-21.37
26 保險費	33,000	5,549	-27,451	-83.18
26Y 其他保險費	33,000	5,549	-27,451	-83.18
27 一般服務費	996,000	873,868	-122,132	-12.26
279 外包費	96,000	96,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	876,000	753,868	-122,132	-13.94
27F 體育活動費	24,000	24,000	0	0.00
28 專業服務費	139,000	46,270	-92,730	-66.71
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	12,800	-200	-1.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	29,370	-630	-2.10

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大肚區山陽國民小學

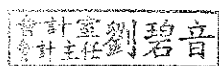
## 各項費用彙計表

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	%
288 委託考選訓練費	20,000	0	-20,000	-100.00
289 試務甄選費	60,000	2,100	-57,900	-96.50
28Y 其他	16,000	2,000	-14,000	-87.50
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	439,000	407,934	-31,066	-7.08
31 使用材料費	6,000	4,409	-1,591	-26.52
312 燃料	6,000	4,409	-1,591	-26.52
32 用品消耗	433,000	403,525	-29,475	-6.81
321 辦公(事務)用品	110,000	85,921	-24,079	-21.89
323 農業與園藝用品及環境美化費	120,000	115,872	-4,128	-3.44
324 化學藥劑與實驗用品	24,000	21,918	-2,082	-8.68
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
32Y 其他	173,000	173,814	814	0.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	114,000	114,000	0	0.00
51 購置固定資產	79,000	79,000	0	0.00
514 購置機械及設備	0	0	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	0	0	0	0.00
516 購置什項設備	79,000	79,000	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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131,000	241,667	110,667	84.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	16,000	8,000	-8,000	-50.00
726 獎助學員生給與	16,000	8,000	-8,000	-50.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	114,000	232,667	118,667	104.09
746 獎勵費用	12,000	11,200	-800	-6.67
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
74Y 其他	96,000	215,467	119,467	124.44
合計	29,802,000	28,372,040	-1,429,960	-4.80

主辦會計人員：劉碧音



基金主持人：沈翠蓮

