

中華民國 103 年度
(103 年 1 月 1 日至 103 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103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	05626-4 頁
二、現金流量決算表·····	第 05626-5	頁至第	05626-5 頁
三、平衡表·····	第 05626-6	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
丁、決算參考表			
一、員工人數彙計表·····	第 05626-14	頁至第	05626-14 頁
二、用人費用彙計表·····	第 05626-15	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、市議會審議通過103年度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
十、市議會審議通過102年度臺中市地方總決算附屬單位 決算及綜計表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 103 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 28,295,000 元，決算數 28,045,258 元。

102 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數共 157 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人。

103 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數共 143 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 60 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 877,000 元，決算數 1,634,348 元。

係辦理教職員退休、撫卹及婚喪生育子女教育補助等。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 181,000 元 (不含補辦預算 98,000 元)，決算數 278,400 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 30,155,049 元，較預算數 29,353,000 元，增加 802,049 元，計增 2.73%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,500 元，較預算數 0 元，增加 1,500 元。
主要係因：102 學年度學生午餐團膳採購案，廠商(松林)違約款項解繳市庫所致。
2. 財產處分收入：決算數 45,230 元，較預算數 0 元，增加 45,230 元。
主要係因：預算內財產報廢臺北惜物網網拍收入所致。
3. 利息收入：決算數 3,088 元，較預算數 3,000 元，增加 88 元，計增 2.93%。
主要係因：保管金專戶利息收入增收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 29,356,364 元，較預算數 28,668,000 元，增加 688,364 元，計增 2.40%。

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 103 年度

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 學雜費收入：決算數 742,183 元，較預算數 672,000 元，增加 70,183 元，計增 10.44%。

主要係因：幼兒園學雜費超收所致。

6. 雜項收入：決算數 6,684 元，較預算數 10,000 元，減少 3,316 元，計減 33.16%。

主要係因：資源回收收入難以估計，依實際情形繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,958,006 元，較可用預算數 29,451,000 元，增加 507,006 元，計增 1.72%。

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 28,045,258 元，較可用預算數 28,295,000 元，減少 249,742 元，計減 0.88%。

主要係因：年度樽節開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,634,348 元，較可用預算數 877,000 元，增加 757,348 元，計增 86.36%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要申請市庫撥款所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 278,400 元，較可用預算數 279,000 元，減少 600 元，計減 0.22%。

主要係因：年度樽節開支所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 197,043 元，較預算短絀數 98,000 元，增加賸餘 295,043 元。

主要係因：年度樽節開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 254,031 元。

其他活動之淨現金流入 91,967 元。

本年度現金及約當現金之淨增 345,998 元。

期初現金及約當現金 4,608,739 元。

期末現金及約當現金 4,954,737 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 21,300,559 元，包括：

流動資產 4,954,737 元。

其他資產 16,345,822 元。

負債總額為 19,726,204 元，包括：

流動負債 3,212,323 元。

其他負債 16,513,881 元。

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 103 年度

基金餘額為累積餘額 1,574,355 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 78,645,523 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 3,714,876 元。

房屋及建築 57,925,722 元。

機械及設備 7,067,941 元。

交通及運輸設備 2,515,712 元。

什項設備 7,386,272 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 103.7.22 府授教會字第 1030138473 號函	行政管理及推展	146,179
臺中市政府教育局 103.9.19 中市教會字第 1030077639 號函	國民小學教育	252,000
臺中市政府 103.12.23 府授教會字第 1030263544 號函	行政管理及推展	611,169

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市大肚區山陽國民小學 103.11.18 山陽小字第 1030004991 號函	其他設備	98,000

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 103 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	29,353,000	100.00	30,155,049	100.00	802,049	2.73	26,259,471	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,500	0.00	1,500			
415 違規罰款收入			1,500	0.00	1,500			
45 財產收入	3,000	0.01	48,318	0.16	45,318	1,510.60	2,399	0.01
451 財產處分收入			45,230	0.15	45,230			
454 利息收入	3,000	0.01	3,088	0.01	88	2.93	2,399	0.01
46 政府撥入收入	28,668,000	97.67	29,356,364	97.35	688,364	2.40	25,498,551	97.10
462 公庫撥款收入	28,668,000	97.67	29,356,364	97.35	688,364	2.40	25,498,551	97.10
4S 教學收入	672,000	2.29	742,183	2.46	70,183	10.44	753,700	2.87
4S1 學雜費收入	672,000	2.29	742,183	2.46	70,183	10.44	753,700	2.87
4Y 其他收入	10,000	0.03	6,684	0.02	-3,316	-33.16	4,821	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.03	6,684	0.02	-3,316	-33.16	4,821	0.02
5 基金用途	29,451,000	100.00	29,958,006	100.00	507,006	1.72	27,883,186	100.00
53 國民教育計畫	28,295,000	96.07	28,045,258	93.62	-249,742	-0.88	26,634,728	95.52
5L 一般行政管理計畫	877,000	2.98	1,634,348	5.46	757,348	86.36	1,057,458	3.79
5M 建築及設備計畫	279,000	0.95	278,400	0.93	-600	-0.22	191,000	0.69
購建固定資產	279,000	0.95	278,400	0.93	-600	-0.22	191,000	0.69
本期賸餘 (短絀-)	-98,000		197,043		295,043	-301.06	-1,623,715	
期初基金餘額	3,001,000		1,377,312		-1,623,688	-54.10	3,001,027	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,903,000		1,574,355		-1,328,645	-45.77	1,377,312	

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

現金流量決算表

中華民國103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)		197,043	197,043	
812 調整非現金項目	756,000	56,988	-699,012	-92.46
8124 流動負債淨增(淨減一)	756,000	56,988	-699,012	-92.46
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	756,000	254,031	-501,969	-66.40
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		58,358	58,358	
825 增加短期債務及其他負債		33,609	33,609	
82C 增加其他資產	-266,000		266,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債	-10,000		10,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-276,000	91,967	367,967	-133.32
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	480,000	345,998	-134,002	-27.92
84 期初現金及約當現金	5,620,000	4,608,739	-1,011,261	-17.99
85 期末現金及約當現金	6,100,000	4,954,737	-1,145,263	-18.77

不影響現金流量之活動如下：

- 1.本年度代管資產較上年度減少78,295,460元。
- 2.本年度退休及離職準備金較上年度減少401元。

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103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	21,300,559	100.00	99,308,780	100.00	-78,008,221	-78.55
11 流動資產	4,954,737	23.26	4,608,739	4.64	345,998	7.51
111 現金	4,954,737	23.26	4,608,739	4.64	345,998	7.51
1112 銀行存款	4,954,737	23.26	4,608,739	4.64	345,998	7.51
1112-1 銀行存款-市庫存款	1,576,175	7.40	1,377,312	1.39	198,863	14.44
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	3,368,944	15.82	3,193,551	3.22	175,393	5.49
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	9,618	0.05	37,876	0.04	-28,258	-74.61
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶	0	0.00	0	0.00	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	0	0.00	401	0.00	-401	-100.00
124 準備金	0	0.00	401	0.00	-401	-100.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	401	0.00	-401	-100.00
13 其他資產	16,345,822	76.74	94,699,640	95.36	-78,353,818	-82.74
131 什項資產	16,345,822	76.74	94,699,640	95.36	-78,353,818	-82.74
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	58,358	0.06	-58,358	-100.00
1316 代管資產	16,345,822	76.74	94,641,282	95.30	-78,295,460	-82.73
1316-1 代管資產-土地	16,345,822	76.74	16,345,822	16.46	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	0	0.00	57,925,722	58.33	-57,925,722	-100.00
1316-3 代管資產-機械及設備	0	0.00	8,063,600	8.12	-8,063,600	-100.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	2,390,028	2.41	-2,390,028	-100.00
1316-5 代管資產-什項設備	0	0.00	6,201,234	6.24	-6,201,234	-100.00
1316-9 代管資產-土地改良物	0	0.00	3,714,876	3.74	-3,714,876	-100.00
資 產 合 計	21,300,559	100.00	99,308,780	100.00	-78,008,221	-78.55
2 負 債	19,726,204	92.61	97,931,468	98.61	-78,205,264	-79.86
21 流動負債	3,212,323	15.08	3,155,335	3.18	56,988	1.81
212 應付款項	3,212,323	15.08	3,155,335	3.18	56,988	1.81
2123 應付代收款	3,210,503	15.07	3,155,335	3.18	55,168	1.75
2125 應付費用	1,820	0.01	0	0.00	1,820	0.00
22 其他負債	16,513,881	77.53	94,776,133	95.44	-78,262,252	-82.58
221 什項負債	16,513,881	77.53	94,776,133	95.44	-78,262,252	-82.58
2211 存入保證金	168,059	0.79	134,450	0.14	33,609	25.00
2213 應付退休及離職金	0	0.00	401	0.00	-401	-100.00
2214 應付代管資產	16,345,822	76.74	94,641,282	95.30	-78,295,460	-82.73
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00

註：

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103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	1,574,355	7.39	1,377,312	1.39	197,043	14.31
31	基金餘額	1,574,355	7.39	1,377,312	1.39	197,043	14.31
311	基金餘額	1,574,355	7.39	1,377,312	1.39	197,043	14.31
3111	累積餘額	1,574,355	7.39	1,377,312	1.39	197,043	14.31
	負債及基金餘額合計	21,300,559	100.00	99,308,780	100.00	-78,008,221	-78.55

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 103 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	29,353,000	30,155,049	802,049	2.73	
41 徵收及依法分配收入		1,500	1,500		
415 違規罰款收入		1,500	1,500		主要係因102學年度學生午餐團膳採購案，廠商(松林)違約款項解繳市庫所致。
45 財產收入	3,000	48,318	45,318	1,510.60	
451 財產處分收入		45,230	45,230		主要係因預算內財產報廢臺北借物網網拍收入所致。
454 利息收入	3,000	3,088	88	2.93	
46 政府撥入收入	28,668,000	29,356,364	688,364	2.40	
462 公庫撥款收入	28,668,000	29,356,364	688,364	2.40	
4S 教學收入	672,000	742,183	70,183	10.44	
4S1 學雜費收入	672,000	742,183	70,183	10.44	
4Y 其他收入	10,000	6,684	-3,316	-33.16	
4YY 雜項收入	10,000	6,684	-3,316	-33.16	主要係因資源回收收入難以估計，依實際情形繳庫所致。

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 103 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	29,451,000	29,958,006	507,006	1.72	
53 國民教育計畫	28,295,000	28,045,258	-249,742	-0.88	
1 用人費用	25,638,000	25,632,842	-5,158	-0.02	
11 正式員額薪資	17,868,000	17,802,533	-65,467	-0.37	
113 職員薪金	17,197,000	17,173,773	-23,227	-0.14	
114 工員工資	671,000	628,760	-42,240	-6.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	586,000	306,325	-279,675	-47.73	
124 兼職人員酬金	586,000	306,325	-279,675	-47.73	
13 超時工作報酬	15,000		-15,000	-100.00	
131 加班費	15,000		-15,000	-100.00	
15 獎金	4,100,000	3,979,334	-120,666	-2.94	
151 考績獎金	1,850,000	1,746,923	-103,077	-5.57	
152 年終獎金	2,250,000	2,232,411	-17,589	-0.78	
16 退休及卹償金	1,371,000	1,474,163	103,163	7.52	
161 職員退休及離職金	1,327,000	1,435,967	108,967	8.21	
162 工員退休及離職金	44,000	38,196	-5,804	-13.19	
18 福利費	1,698,000	2,070,487	372,487	21.94	
181 分擔員工保險費	1,650,000	1,749,387	99,387	6.02	
183 傷病醫藥費		33,500	33,500		
18Y 其他福利費	48,000	287,600	239,600	499.17	
2 服務費用	2,152,000	1,953,430	-198,570	-9.23	
21 水電費	309,000	327,982	18,982	6.14	
212 工作場所電費	279,000	288,662	9,662	3.46	
214 工作場所水費	30,000	39,320	9,320	31.07	
22 郵電費	85,000	86,987	1,987	2.34	
221 郵費	10,000	14,231	4,231	42.31	
222 電話費	39,000	36,756	-2,244	-5.75	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	48,000	30,542	-17,458	-36.37	
231 國內旅費	48,000	30,542	-17,458	-36.37	
24 印刷裝訂與廣告費	32,000	46,409	14,409	45.03	
241 印刷及裝訂費	32,000	46,409	14,409	45.03	
25 修理保養及保固費	447,000	320,468	-126,532	-28.31	
252 一般房屋修護費	206,000	83,185	-122,815	-59.62	
255 機械及設備修護費	96,000	39,400	-56,600	-58.96	
256 交通及運輸設備修護費		8,090	8,090		
257 什項設備修護費	145,000	189,793	44,793	30.89	
26 保險費	10,000	4,606	-5,394	-53.94	

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 103 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	10,000	4,606	-5,394	-53.94	
27 一般服務費	1,090,000	1,023,536	-66,464	-6.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,948	4,948		
279 外包費	96,000	96,000			
27D 計時與計件人員酬金	971,000	901,588	-69,412	-7.15	臨時人員(行政助理)2名，預算數971,000元，決算數901,588元。
27F 體育活動費	23,000	21,000	-2,000	-8.70	
28 專業服務費	59,000	40,900	-18,100	-30.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	8,800	-4,200	-32.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	32,100	2,100	7.00	
28Y 其他	16,000		-16,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	383,000	344,393	-38,607	-10.08	
31 使用材料費	6,000	6,999	999	16.65	
312 燃料	6,000	6,999	999	16.65	
32 用品消耗	377,000	337,394	-39,606	-10.51	
321 辦公(事務)用品	50,000	73,334	23,334	46.67	
322 報章什誌		1,728	1,728		
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	86,580	56,580	188.60	
324 化學藥劑與實驗用品	22,000		-22,000	-100.00	
325 服裝	6,000	6,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)		3,897	3,897		
32Y 其他	269,000	165,855	-103,145	-38.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,000	114,593	-7,407	-6.07	
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	14,000	13,600	-400	-2.86	
726 獎助學員生給與	14,000	13,600	-400	-2.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	107,000	87,592	-19,408	-18.14	
746 獎勵費用	20,000	24,000	4,000	20.00	
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74Y 其他	75,000	57,592	-17,408	-23.21	
75 競賽及交流活動費		12,401	12,401		

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 103 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	%	
751 技能競賽		12,401	12,401		
5L 一般行政管理計畫	877,000	1,634,348	757,348	86.36	
1 用人費用	877,000	1,634,348	757,348	86.36	
16 退休及卹償金	714,000	926,258	212,258	29.73	
161 職員退休及離職金	714,000	926,258	212,258	29.73	主要係因退休、撫卹、各項補助依實際需要執行所致。
18 福利費	163,000	708,090	545,090	334.41	
18Y 其他福利費	163,000	708,090	545,090	334.41	
5M 建築及設備計畫	279,000	278,400	-600	-0.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	279,000	278,400	-600	-0.22	
51 購置固定資產	279,000	278,400	-600	-0.22	
514 購置機械及設備	64,000	64,000			
515 購置交通及運輸設備	105,000	105,000			
516 購置什項設備	110,000	109,400	-600	-0.55	本年度奉准先行辦理數，預算數98,000元，決算數98,000元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大肚區山陽國民小學

固定項目增減情形表

中華民國103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	1,356,679	79,994,193	2,705,349	78,645,523
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		3,714,876		3,714,876
房屋及建築		57,925,722		57,925,722
機械及設備	254,505	8,535,733	1,722,297	7,067,941
交通及運輸設備	56,200	2,495,028	35,516	2,515,712
什項設備	1,010,974	7,322,834	947,536	7,386,272
購建中固定資產				
電腦軟體	35,000			35,000
權利				

土地改良物：代管資產轉列撥充基金3,714,876元。

房屋及建築：代管資產轉列撥充基金57,925,722元。

機械及設備：代管資產轉列撥充基金8,063,600元，應付代收款購置120,600元，餘補助捐贈及移撥等309,533元。本年度增加數≠固定資產建設改良擴充明細表之決算數，係因移撥本年度購入之預算外財產22,000元。

交通及運輸設備：代管資產轉列撥充基金2,390,028元。

什項設備：代管資產轉列撥充基金6,139,954元，應付代收款購置912,600元，餘補助捐贈及移撥等160,880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103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		181,000		-117,000	64,000	64,000		
交通及運輸設備				105,000	105,000	105,000		
什項設備			98,000	12,000	110,000	109,400	-600	
購建中固定資產								
合 計		181,000	98,000		279,000	278,400	-600	

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	24	-1	
職員	23	22	-1	
工友	1	1	0	
廚工	1	1	0	
合 計	25	24	-1	

填表說明：臨時人員(行政助理)2名。

用人費用彙計表

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 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	17,868,000		15,000		4,100,000	1,371,000		1,698,000		25,052,000	586,000	25,638,000
正式人員	17,868,000		15,000		4,100,000	1,371,000		1,698,000		25,052,000		25,052,000
兼任人員											586,000	586,000
一般行政管理計畫						714,000		163,000		877,000		877,000
正式人員								163,000		163,000		163,000
其他人員						714,000				714,000		714,000
合 計	17,868,000		15,000		4,100,000	2,085,000		1,861,000		25,929,000	586,000	26,515,000

臨時人員(行政助理)2名，預算數971,000元，決算數901,588元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數2,250,000元，決算數2,232,411元，合計25人。

2.考績獎金依「公務人員考績法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」辦理，預算數1,850,000元，決算數1,746,923元，合計21人。

3.獎章獎勵金依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，預算數0元，決算數0元，合計0人。

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 103 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
17,802,533				3,979,334	1,474,163		2,070,487		25,326,517	306,325	25,632,842
17,802,533				3,979,334	1,474,163		2,070,487		25,326,517		25,326,517
					926,258		708,090		1,634,348	306,325	306,325
							708,090		708,090		708,090
					926,258				926,258		926,258
17,802,533				3,979,334	2,400,421		2,778,577		26,960,865	306,325	27,267,190

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 103 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			29,451,000		29,958,006		507,006	1.72	
國民教育計畫			28,295,000		28,045,258		-249,742	-0.88	
一般行政管理 計畫			877,000		1,634,348		757,348	86.36	主要係因退休、撫卹、各項補助依實際需要執行所致。
建築及設備計畫			279,000		278,400		-600	-0.22	

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103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	26,515,000	27,267,190	752,190	2.84
11 正式員額薪資	17,868,000	17,802,533	-65,467	-0.37
113 職員薪金	17,197,000	17,173,773	-23,227	-0.14
114 工員工資	671,000	628,760	-42,240	-6.30
12 聘僱及兼職人員薪資	586,000	306,325	-279,675	-47.73
124 兼職人員酬金	586,000	306,325	-279,675	-47.73
13 超時工作報酬	15,000	0	-15,000	-100.00
131 加班費	15,000	0	-15,000	-100.00
15 獎金	4,100,000	3,979,334	-120,666	-2.94
151 考績獎金	1,850,000	1,746,923	-103,077	-5.57
152 年終獎金	2,250,000	2,232,411	-17,589	-0.78
16 退休及卹償金	2,085,000	2,400,421	315,421	15.13
161 職員退休及離職金	2,041,000	2,362,225	321,225	15.74
162 工員退休及離職金	44,000	38,196	-5,804	-13.19
18 福利費	1,861,000	2,778,577	917,577	49.31
181 分擔員工保險費	1,650,000	1,749,387	99,387	6.02
183 傷病醫藥費	0	33,500	33,500	0.00
18Y 其他福利費	211,000	995,690	784,690	371.89
2 服務費用	2,152,000	1,953,430	-198,570	-9.23
21 水電費	309,000	327,982	18,982	6.14
212 工作場所電費	279,000	288,662	9,662	3.46
214 工作場所水費	30,000	39,320	9,320	31.07
22 郵電費	85,000	86,987	1,987	2.34
221 郵費	10,000	14,231	4,231	42.31
222 電話費	39,000	36,756	-2,244	-5.75
224 數據通信費	36,000	36,000	0	0.00
23 旅運費	48,000	30,542	-17,458	-36.37
231 國內旅費	48,000	30,542	-17,458	-36.37
24 印刷裝訂與廣告費	32,000	46,409	14,409	45.03
241 印刷及裝訂費	32,000	46,409	14,409	45.03
25 修理保養及保固費	447,000	320,468	-126,532	-28.31
252 一般房屋修護費	206,000	83,185	-122,815	-59.62
255 機械及設備修護費	96,000	39,400	-56,600	-58.96
256 交通及運輸設備修護費	0	8,090	8,090	0.00
257 什項設備修護費	145,000	189,793	44,793	30.89
26 保險費	10,000	4,606	-5,394	-53.94
26Y 其他保險費	10,000	4,606	-5,394	-53.94
27 一般服務費	1,090,000	1,023,536	-66,464	-6.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	4,948	4,948	0.00
279 外包費	96,000	96,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	971,000	901,588	-69,412	-7.15
27F 體育活動費	23,000	21,000	-2,000	-8.70
28 專業服務費	59,000	40,900	-18,100	-30.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	8,800	-4,200	-32.31

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103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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	32,100	2,100	7.00
28Y 其他	16,000	0	-16,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	383,000	344,393	-38,607	-10.08
31 使用材料費	6,000	6,999	999	16.65
312 燃料	6,000	6,999	999	16.65
32 用品消耗	377,000	337,394	-39,606	-10.51
321 辦公(事務)用品	50,000	73,334	23,334	46.67
322 報章什誌	0	1,728	1,728	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	86,580	56,580	188.60
324 化學藥劑與實驗用品	22,000	0	-22,000	-100.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	3,897	3,897	0.00
32Y 其他	269,000	165,855	-103,145	-38.34
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	279,000	278,400	-600	-0.22
51 購置固定資產	279,000	278,400	-600	-0.22
514 購置機械及設備	64,000	64,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	105,000	105,000	0	0.00
516 購置什項設備	110,000	109,400	-600	-0.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,000	114,593	-7,407	-6.07
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	14,000	13,600	-400	-2.86
726 獎助學員生給與	14,000	13,600	-400	-2.86
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	107,000	87,592	-19,408	-18.14
746 獎勵費用	20,000	24,000	4,000	20.00
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00
74Y 其他	75,000	57,592	-17,408	-23.21
75 競賽及交流活動費	0	12,401	12,401	0.00
751 技能競賽	0	12,401	12,401	0.00
合計	29,451,000	29,958,006	507,006	1.72

主辦會計人員：

基金主持人：