

中華民國 102 年度  
(102 年 1 月 1 日至 102 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

臺中市大里區永隆國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺中市大里區永隆國民小學編

# 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 目次

中華民國102年度

	頁	次
甲、總說明	第 05435- 1 頁至第	05435- 3 頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05435- 4 頁至第	05435- 4 頁
二、現金流量決算表	第 05435- 5 頁至第	05435- 5 頁
三、平衡表	第 05435- 6 頁至第	05435- 7 頁
丙、決算明細表	第	
一、基金來源明細表	第 05435- 8 頁至第	05435- 8 頁
二、基金用途明細表	第 05435- 9 頁至第	05435-11 頁
三、固定項目增減情形表	第 05435-12 頁至第	05435-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05435-13 頁至第	05435-13 頁
五、無形資產明細表	第 -- 頁至第	-- 頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 05435-14 頁至第	05435-14 頁
二、用人費用彙計表	第 05435-15 頁至第	05435-17 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 05435-18 頁至第	05435-18 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 05435-19 頁至第	05335-20 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—臺中市大里區永隆國民小學

總 說 明

中華民國 102 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 117,063,000 元，決算數 113,307,773 元。

101 學年度下學期，實際招收普通班 58 班，學生人數 1,687 人；特教班 1 班，學生人數 27 人。

102 學年度上學期，實際招收普通班 58 班，學生人數 1,641 人；特教班 1 班，學生人數 32 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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 5,063,000 元，決算數 4,595,899 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 322,000 元，決算數 322,000 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 114,919,997 元，較預算數 122,448,000 元，減少 7,528,003 元，計減 6.15%。

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 66,650 元，較預算數 45,000 元，增加 21,650 元，計增 48.11%。

主要係因：實際收取之場地租借收入超過預期，致執行率高於預算數。

2. 利息收入：決算數 8,011 元，較預算數 6,000 元，增加 2,011 元，計增 33.52%。

主要係因：保管金專戶之利息收入較預計為高所致。

3. 縣市庫撥款收入：決算數 114,734,676 元，較預算數 122,367,000 元，減少 7,632,324 元，計減 6.24%。

臺中市地方教育發展基金—臺中市大里區永隆國民小學

總 說 明

中華民國 102 年度

主要係因：縣(市)庫減撥 101 年基金賸餘應繳回數 5,367,040 元及員工薪津、退休撫卹等用人費用預算編列未執行數 2,265,284 元繳回市庫所致。

4. 受贈收入：決算數 40,600 元，預算數 15,000 元，增加 25,600 元，計增 170.67 %。

主要係因：依實際收取之捐款收入繳庫，收入難以估計，合計超收 25,600 元。

7. 雜項收入：決算數 70,060 元，較預算數 15,000 元，增加 55,060 元，計增 367.07 %。

主要係因：主要係廢品變賣及實際資源回收收入超過預期，以及註銷 101 年度應付費用所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 118,225,672 元，較可用預算數 122,448,000 元，減少 4,222,328 元，計減 3.45 %。

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 113,307,773 元，較可用預算數 117,063,000 元，減少 3,755,227 元，計減 3.21 %。

主要係因：用人費用按實際需要支應，故較預算減少。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,595,899 元，較可用預算數 5,063,000 元，減少 467,101 元，計減 9.23 %。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 322,000 元，可用預算數 322,000 元。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 3,305,675 元，較預算數 0 元，增加短絀 3,305,675 元。

主要係減撥 101 年基金賸餘應繳回及員工薪津、退休撫卹等用人費用預算編列未執行數繳回市庫所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 2,048,704 元。

其他活動之淨現金流入 475,750 元。

本年度現金及約當現金之淨減 1,572,954 元。

期初現金及約當現金 13,779,328 元。

期末現金及約當現金 12,206,374 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 274,732,338 元，包括：

流動資產 12,206,374 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 30,106 元。

臺中市地方教育發展基金—臺中市大里區永隆國民小學

總 說 明

中華民國 102 年度

其他資產 262,495,858 元。  
負債總額為 270,879,504 元，包括：  
流動負債 7,119,590 元。  
其他負債 263,759,914 元。  
基金餘額為累積餘額 3,852,834 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 10,981,011 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 4,576,581 元。  
交通及運輸設備 626,167 元。  
什項設備 5,778,263 元。  
購建中固定資產 0 元。  
電腦軟體 0 元。

六、其他：

- (一) 本年度無辦理併決算。
- (二) 本年度無奉准補辦預算。

## 臺中市地方教育發展基金－臺中市大里區永隆國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 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	122,448,000	100.00	114,919,997	100.00	-7,528,003	-6.15	120,111,886	100.00
43 勞務收入	45,000	0.04	66,650	0.06	21,650	48.11	34,200	0.03
431 服務收入	45,000	0.04	66,650	0.06	21,650	48.11	34,200	0.03
45 財產收入	6,000	0.00	8,011	0.01	2,011	33.52	14,567	0.01
451 財產處分收入							6,430	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	8,011	0.01	2,011	33.52	8,137	0.01
46 政府撥入收入	122,367,000	99.93	114,734,676	99.84	-7,632,324	-6.24	120,000,822	99.91
462 縣（市）庫撥款收入	122,367,000	99.93	114,734,676	99.84	-7,632,324	-6.24	120,000,822	99.91
4Y 其他收入	30,000	0.02	110,660	0.10	80,660	268.87	62,297	0.05
4Y0 受贈收入	15,000	0.01	40,600	0.04	25,600	170.67	33,600	0.03
4YY 雜項收入	15,000	0.01	70,060	0.06	55,060	367.07	28,697	0.02
5 基金用途	122,448,000	100.00	118,225,672	100.00	-4,222,328	-3.45	117,551,755	100.00
53 國民教育計畫	117,063,000	95.60	113,307,773	95.84	-3,755,227	-3.21	112,519,090	95.72
5L 一般行政管理計畫	5,063,000	4.13	4,595,899	3.89	-467,101	-9.23	4,685,665	3.99
5M 建築及設備計畫	322,000	0.26	322,000	0.27			347,000	0.30
購建固定資產	322,000	0.26	322,000	0.27			347,000	0.30
本期賸餘（短絀-）			-3,305,675		-3,305,675		2,560,131	
期初基金餘額	4,598,378		7,158,509		2,560,131	55.67	4,598,378	
期末基金餘額	4,598,378		3,852,834		-745,544	-16.21	7,158,509	

填表說明：

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 現金流量決算表

中華民國102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)		-3,305,675	-3,305,675	
812 調整非現金項目		1,256,971	1,256,971	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,256,971	1,256,971	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		-2,048,704	-2,048,704	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		475,750	475,750	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		475,750	475,750	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		-1,572,954	-1,572,954	
84 期初現金及約當現金	14,121,852	13,779,328	-342,524	-2.43
85 期末現金及約當現金	14,121,852	12,206,374	-1,915,478	-13.56

不影響現金流量之活動如下：

- 1.本年度代管資產較上年度增加17,766,163元。
- 2.本年度退休及離職準備金較上年度增加30,106元。

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市大里區永隆國民小學

平衡表

中華民國102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	274,732,338	100.00	258,509,023	100.00	16,223,315	6.28
11 流動資產	12,206,374	4.44	13,779,328	5.33	-1,572,954	-11.42
111 現金	12,206,374	4.44	13,779,328	5.33	-1,572,954	-11.42
1112 銀行存款	12,206,374	4.44	13,779,328	5.33	-1,572,954	-11.42
1112-1 銀行存款-市庫存款	4,033,539	1.47	7,449,357	2.88	-3,415,818	-45.85
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	6,144,612	2.24	6,317,968	2.44	-173,356	-2.74
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	10,600	0.00	12,003	0.00	-1,403	-11.69
1112-5 銀行存款-代收學雜費專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶	2,017,623	0.73	0	0.00	2,017,623	0.00
1112-8 銀行存款-薪資轉存專戶	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	30,106	0.01	0	0.00	30,106	0.00
124 準備金	30,106	0.01	0	0.00	30,106	0.00
1241 退休及離職準備金	30,106	0.01	0	0.00	30,106	0.00
13 其他資產	262,495,858	95.55	244,729,695	94.67	17,766,163	7.26
131 什項資產	262,495,858	95.55	244,729,695	94.67	17,766,163	7.26
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	262,495,858	95.55	244,729,695	94.67	17,766,163	7.26
1316-1 代管資產-土地	111,764,797	40.68	92,406,774	35.75	19,358,023	20.95
1316-2 代管資產-房屋及建築	126,644,583	46.10	126,644,583	48.99	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	8,952,313	3.26	10,121,373	3.92	-1,169,060	-11.55
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	1,347,658	0.49	1,629,058	0.63	-281,400	-17.27
1316-5 代管資產-什項設備	7,582,565	2.76	7,723,965	2.99	-141,400	-1.83
1316-9 代管資產-土地改良物	6,203,942	2.26	6,203,942	2.40	0	0.00
資 產 合 計	274,732,338	100.00	258,509,023	100.00	16,223,315	6.28
2 負 債	270,879,504	98.60	251,350,514	97.23	19,528,990	7.77
21 流動負債	7,119,590	2.59	5,862,619	2.27	1,256,971	21.44
212 應付款項	7,119,590	2.59	5,862,619	2.27	1,256,971	21.44
2123 應付代收款	6,938,885	2.53	5,571,771	2.16	1,367,114	24.54
2125 應付費用	180,705	0.07	290,848	0.11	-110,143	-37.87
22 其他負債	263,759,914	96.01	245,487,895	94.96	18,272,019	7.44
221 什項負債	263,759,914	96.01	245,487,895	94.96	18,272,019	7.44
2211 存入保證金	1,233,950	0.45	758,200	0.29	475,750	62.75
2213 應付退休及離職金	30,106	0.01	0	0.00	30,106	0.00

信託代理與保證資產 2,039,697 信託代理與保證負債 2,039,697  
保證品 2,039,697 應付保證品 2,039,697

註：活動中心新建工程定期存單保固金(文元營造)102/2/19-106/11/19 \$868,539  
活動中心新建工程定期存單保固金(文元營造)102/2/19-106/11/19 \$791,158  
午餐採購履約保證金-兆豐國際商銀台中分行連帶保證書(昱品美食)102/9/1~103/11/30 \$150,000  
校舍修繕履約保證金-三信商銀保證書(政歲)102/12/8~103/08/15 \$230,000

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市大里區永隆國民小學

平衡表

中華民國102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	%
2214	應付代管資產	262,495,858	95.55	244,729,695	94.67	17,766,163	7.26
3	基金餘額	3,852,834	1.40	7,158,509	2.77	-3,305,675	-46.18
31	基金餘額	3,852,834	1.40	7,158,509	2.77	-3,305,675	-46.18
311	基金餘額	3,852,834	1.40	7,158,509	2.77	-3,305,675	-46.18
3111	累積餘額	3,852,834	1.40	7,158,509	2.77	-3,305,675	-46.18
	負債及基金餘額合計	274,732,338	100.00	258,509,023	100.00	16,223,315	6.28

信託代理與保證資產

2,039,697

信託代理與保證負債

2,039,697

保證品

2,039,697

應付保證品

2,039,697

註：活動中心新建工程定期存單保固金(文元營造)102/2/19-106/11/19 \$868,539

活動中心新建工程定期存單保固金(文元營造)102/2/19-106/11/19 \$791,158

午餐採購履約保證金-兆豐國際商銀台中分行連帶保證書(昱品美食)102/9/1~103/11/30 \$150,000

校舍修繕履約保證金-三信商銀保證書(政崴)102/12/8~103/08/15 \$230,000

臺中市地方教育發展基金－臺中市大里區永隆國民小學

基金來源明細表

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	%	
4 基金來源	122,448,000	114,919,997	-7,528,003	-6.15	
43 勞務收入	45,000	66,650	21,650	48.11	
431 服務收入	45,000	66,650	21,650	48.11	主要係實際收取之場地租借收入超過預期，致執行率高於預算數。
45 財產收入	6,000	8,011	2,011	33.52	
451 財產處分收入					
454 利息收入	6,000	8,011	2,011	33.52	主要係保管金專戶之利息收入較預計為高所致。
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	122,367,000	114,734,676	-7,632,324	-6.24	
462 縣（市）庫撥款收入	122,367,000	114,734,676	-7,632,324	-6.24	
4Y 其他收入	30,000	110,660	80,660	268.87	
4Y0 受贈收入	15,000	40,600	25,600	170.67	依實際收取之捐款收入繳庫，收入難以估計所致。
4YY 雜項收入	15,000	70,060	55,060	367.07	主要係廢品變賣及實際資源回收收入超過預期，以及註銷101年度應付費用所致。

填表說明：

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 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	122,448,000	118,225,672	-4,222,328	-3.45	
53 國民教育計畫	117,063,000	113,307,773	-3,755,227	-3.21	
1 用人費用	111,938,000	109,184,438	-2,753,562	-2.46	
11 正式員額薪資	78,178,000	77,245,636	-932,364	-1.19	
113 職員薪金	76,692,000	75,899,818	-792,182	-1.03	
114 工員工資	1,486,000	1,345,818	-140,182	-9.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	754,000	710,791	-43,209	-5.73	
124 兼職人員酬金	754,000	710,791	-43,209	-5.73	
13 超時工作報酬	191,000		-191,000	-100.00	
131 加班費	191,000		-191,000	-100.00	
15 獎金	16,998,000	16,318,557	-679,443	-4.00	
151 考績獎金	6,799,000	6,876,947	77,947	1.15	
152 年終獎金	10,199,000	9,441,610	-757,390	-7.43	
16 退休及卹償金	7,322,000	6,641,849	-680,151	-9.29	
161 職員退休及離職金	7,322,000	6,641,849	-680,151	-9.29	
18 福利費	8,495,000	8,267,605	-227,395	-2.68	
181 分擔員工保險費	7,654,000	7,537,223	-116,777	-1.53	
183 傷病醫藥費	107,000	47,500	-59,500	-55.61	
187 員工通勤交通費	606,000	46,977	-559,023	-92.25	
18Y 其他福利費	128,000	635,905	507,905	396.80	
2 服務費用	3,337,000	2,827,093	-509,907	-15.28	
21 水電費	610,000	615,716	5,716	0.94	
212 工作場所電費	543,000	551,699	8,699	1.60	
214 工作場所水費	67,000	64,017	-2,983	-4.45	
22 郵電費	160,000	189,438	29,438	18.40	
221 郵費	24,000	31,157	7,157	29.82	
222 電話費	100,000	102,831	2,831	2.83	
224 數據通信費	36,000	55,450	19,450	54.03	
23 旅運費	166,000	15,884	-150,116	-90.43	
231 國內旅費	166,000	15,884	-150,116	-90.43	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	142,150	62,150	77.69	
241 印刷及裝訂費	80,000	142,150	62,150	77.69	
25 修理保養及保固費	611,000	451,169	-159,831	-26.16	
252 一般房屋修護費	255,000	146,186	-108,814	-42.67	
254 其他建築修護費		19,600	19,600		
255 機械及設備修護費	58,000	45,360	-12,640	-21.79	
256 交通及運輸設備修護費		31,400	31,400		
257 什項設備修護費	298,000	208,623	-89,377	-29.99	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 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	%	
26 保險費	20,000	20,548	548	2.74	
26Y 其他保險費	20,000	20,548	548	2.74	
27 一般服務費	1,418,000	1,155,590	-262,410	-18.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
279 外包費	435,000	361,923	-73,077	-16.80	警衛外包1名，預算數435,000元，決算數361,923元。
27D 計時與計件人員酬金	882,000	696,157	-185,843	-21.07	臨時人員2名，預算數882,000元，決算數696,157元。
27F 體育活動費	101,000	97,500	-3,500	-3.47	
28 專業服務費	140,000	104,600	-35,400	-25.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	5,200	-7,800	-60.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	97,000	96,400	-600	-0.62	
289 試務甄選費	30,000		-30,000	-100.00	
28Y 其他		3,000	3,000		
29 公共關係費	132,000	131,998	-2	0.00	
291 公共關係費	132,000	131,998	-2	0.00	
3 材料及用品費	973,000	610,532	-362,468	-37.25	
31 使用材料費	6,000	7,536	1,536	25.60	
312 燃料	6,000	7,536	1,536	25.60	
32 用品消耗	967,000	602,996	-364,004	-37.64	
321 辦公(事務)用品	307,000	320,282	13,282	4.33	
322 報章什誌	14,000	12,216	-1,784	-12.74	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	125,873	-34,127	-21.33	
324 化學藥劑與實驗用品	118,000		-118,000	-100.00	
325 服裝	6,000	320	-5,680	-94.67	
326 食品	10,000	5,992	-4,008	-40.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,445	3,445	34.45	
32Y 其他	342,000	124,868	-217,132	-63.49	
4 租金、償債與利息	94,000	131,500	37,500	39.89	
43 機器租金		37,000	37,000		
432 機械及設備租金		37,000	37,000		
44 交通及運輸設備租金	20,000	31,500	11,500	57.50	
442 車租	20,000	31,500	11,500	57.50	
45 什項設備租金	74,000	63,000	-11,000	-14.86	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 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	%	
451 什項設備租金	74,000	63,000	-11,000	-14.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	721,000	554,210	-166,790	-23.13	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
712 學術團體會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	50,000	48,649	-1,351	-2.70	
726 獎助學員生給與	50,000	48,649	-1,351	-2.70	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	669,000	502,561	-166,439	-24.88	
746 獎勵費用	106,000	52,000	-54,000	-50.94	
747 慰問金、照護及濟助金	42,000	36,000	-6,000	-14.29	
74Y 其他	521,000	414,561	-106,439	-20.43	
5L 一般行政管理計畫	5,063,000	4,595,899	-467,101	-9.23	
1 用人費用	5,063,000	4,595,899	-467,101	-9.23	
16 退休及卹償金	3,632,000	3,373,584	-258,416	-7.11	
161 職員退休及離職金	3,632,000	3,373,584	-258,416	-7.11	
18 福利費	1,431,000	1,222,315	-208,685	-14.58	
18Y 其他福利費	1,431,000	1,222,315	-208,685	-14.58	
5M 建築及設備計畫	322,000	322,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	322,000	322,000			
51 購置固定資產	322,000	322,000			
516 購置什項設備	322,000	322,000			

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大里區永隆國民小學

**固定項目增減情形表**

中華民國102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	2,884,495	8,096,516		10,981,011
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	1,097,882	3,478,699		4,576,581
交通及運輸設備	126,800	499,367		626,167
什項設備	1,659,813	4,118,450		5,778,263
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

- 1.機械及設備-應付代收款購置3,478,699元。
- 2.交通及運輸設備-應付代收款購置499,367元。
- 3.什項設備-應付代收款購置3,796,450元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大里區永隆國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

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 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								
交通及運輸設備								
什項設備		322,000			322,000	322,000		
購建中固定資產								
合 計		322,000			322,000	322,000		

## 臺中市地方教育發展基金－臺中市大里區永隆國民小學

## 員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	101	105	4	
職員	97	102	5	係教師設置標準修正及新增護理師一名所致。依據臺中市政府102年8月8日府授教小字第1020142278號函及102年8月26日府授人企字第10201581532號函。
工友	4	3	-1	
合 計	101	105	4	

填表說明：臨時人員2名，警衛外包1名。

# 用人費用彙計表

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 102 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	78,178,000		191,000		16,998,000	7,322,000		8,495,000		111,184,000	754,000	111,938,000
正式人員	78,178,000		191,000		16,998,000	7,322,000		8,495,000		111,184,000		111,184,000
兼任人員											754,000	754,000
一般行政管理計畫						3,632,000		1,431,000		5,063,000		5,063,000
正式人員								1,431,000		1,431,000		1,431,000
其他人員						3,632,000				3,632,000		3,632,000
合 計	78,178,000		191,000		16,998,000	10,954,000		9,926,000		116,247,000	754,000	117,001,000

臨時人員(含交通費)2名，預算數882,000元，決算數696,157元。

警衛外包1名，預算數435,000元，決算數361,923元。

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 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
77,245,636				16,318,557	6,641,849		8,267,605		108,473,647	710,791	109,184,438
77,245,636				16,156,926	6,641,849		8,267,605		108,312,016		108,312,016
				161,631					161,631	710,791	872,422
					3,373,584		1,222,315		4,595,899		4,595,899
							1,222,315		1,222,315		1,222,315
					3,373,584				3,373,584		3,373,584
77,245,636				16,318,557	10,015,433		9,489,920		113,069,546	710,791	113,780,337

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 102 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			122,448,000		118,225,672		-4,222,328	-3.45	
國民教育計畫			117,063,000		113,307,773		-3,755,227	-3.21	
一般行政管理 計畫			5,063,000		4,595,899		-467,101	-9.23	
建築及設備計 畫			322,000		322,000		0	0.00	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國102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	117,001,000	113,780,337	-3,220,663	-2.75
11 正式員額薪資	78,178,000	77,245,636	-932,364	-1.19
113 職員薪金	76,692,000	75,899,818	-792,182	-1.03
114 工員工資	1,486,000	1,345,818	-140,182	-9.43
12 聘僱及兼職人員薪資	754,000	710,791	-43,209	-5.73
124 兼職人員酬金	754,000	710,791	-43,209	-5.73
13 超時工作報酬	191,000	0	-191,000	-100.00
131 加班費	191,000	0	-191,000	-100.00
15 獎金	16,998,000	16,318,557	-679,443	-4.00
151 考績獎金	6,799,000	6,876,947	77,947	1.15
152 年終獎金	10,199,000	9,441,610	-757,390	-7.43
16 退休及卹償金	10,954,000	10,015,433	-938,567	-8.57
161 職員退休及離職金	10,954,000	10,015,433	-938,567	-8.57
18 福利費	9,926,000	9,489,920	-436,080	-4.39
181 分擔員工保險費	7,654,000	7,537,223	-116,777	-1.53
183 傷病醫藥費	107,000	47,500	-59,500	-55.61
187 員工通勤交通費	606,000	46,977	-559,023	-92.25
18Y 其他福利費	1,559,000	1,858,220	299,220	19.19
2 服務費用	3,337,000	2,827,093	-509,907	-15.28
21 水電費	610,000	615,716	5,716	0.94
212 工作場所電費	543,000	551,699	8,699	1.60
214 工作場所水費	67,000	64,017	-2,983	-4.45
22 郵電費	160,000	189,438	29,438	18.40
221 郵費	24,000	31,157	7,157	29.82
222 電話費	100,000	102,831	2,831	2.83
224 數據通信費	36,000	55,450	19,450	54.03
23 旅運費	166,000	15,884	-150,116	-90.43
231 國內旅費	166,000	15,884	-150,116	-90.43
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	142,150	62,150	77.69
241 印刷及裝訂費	80,000	142,150	62,150	77.69
25 修理保養及保固費	611,000	451,169	-159,831	-26.16
252 一般房屋修護費	255,000	146,186	-108,814	-42.67
254 其他建築修護費	0	19,600	19,600	0.00
255 機械及設備修護費	58,000	45,360	-12,640	-21.79
256 交通及運輸設備修護費	0	31,400	31,400	0.00
257 什項設備修護費	298,000	208,623	-89,377	-29.99
26 保險費	20,000	20,548	548	2.74
26Y 其他保險費	20,000	20,548	548	2.74
27 一般服務費	1,418,000	1,155,590	-262,410	-18.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	10	10	0.00
279 外包費	435,000	361,923	-73,077	-16.80
27D 計時與計件人員酬金	882,000	696,157	-185,843	-21.07
27F 體育活動費	101,000	97,500	-3,500	-3.47
28 專業服務費	140,000	104,600	-35,400	-25.29

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國102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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	5,200	-7,800	-60.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	97,000	96,400	-600	-0.62
289 試務甄選費	30,000	0	-30,000	-100.00
28Y 其他	0	3,000	3,000	0.00
29 公共關係費	132,000	131,998	-2	0.00
291 公共關係費	132,000	131,998	-2	0.00
3 材料及用品費	973,000	610,532	-362,468	-37.25
31 使用材料費	6,000	7,536	1,536	25.60
312 燃料	6,000	7,536	1,536	25.60
32 用品消耗	967,000	602,996	-364,004	-37.64
321 辦公(事務)用品	307,000	320,282	13,282	4.33
322 報章什誌	14,000	12,216	-1,784	-12.74
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	125,873	-34,127	-21.33
324 化學藥劑與實驗用品	118,000	0	-118,000	-100.00
325 服裝	6,000	320	-5,680	-94.67
326 食品	10,000	5,992	-4,008	-40.08
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,445	3,445	34.45
32Y 其他	342,000	124,868	-217,132	-63.49
4 租金、償債與利息	94,000	131,500	37,500	39.89
43 機器租金	0	37,000	37,000	0.00
432 機械及設備租金	0	37,000	37,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	31,500	11,500	57.50
442 車租	20,000	31,500	11,500	57.50
45 什項設備租金	74,000	63,000	-11,000	-14.86
451 什項設備租金	74,000	63,000	-11,000	-14.86
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	322,000	322,000	0	0.00
51 購置固定資產	322,000	322,000	0	0.00
516 購置什項設備	322,000	322,000	0	0.00
52 購置無形資產	0	0	0	0.00
521 購置電腦軟體	0	0	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	721,000	554,210	-166,790	-23.13
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
712 學術團體會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	50,000	48,649	-1,351	-2.70
726 獎助學員生給與	50,000	48,649	-1,351	-2.70
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	669,000	502,561	-166,439	-24.88
746 獎勵費用	106,000	52,000	-54,000	-50.94
747 慰問金、照護及濟助金	42,000	36,000	-6,000	-14.29
74Y 其他	521,000	414,561	-106,439	-20.43
合  計	122,448,000	118,225,672	-4,222,328	-3.45

主辦會計人員： 謙 怡 真

基金主持人： 蔡 淑 娟