

05435

中華民國 105 年度
(105 年 1 月 1 日至 105 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105年度

| | |
|---|-------------|
| 甲、總說明 ······ | 第05435-01 頁 |
| 乙、決算主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘绌決算表 ······ | 第05435-04 頁 |
| 二、現金流量決算表 ······ | 第05435-05 頁 |
| 三、平衡表 ······ | 第05435-06 頁 |
| 丙、決算明細表 | |
| 一、基金來源明細表 ······ | 第05435-08 頁 |
| 二、基金用途明細表 ······ | 第05435-09 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 ······ | 第05435-12 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充明細表 ······ | 第05435-13 頁 |
| 丁、決算參考表 | |
| 一、員工人數彙計表 ······ | 第05435-14 頁 |
| 二、用人費用彙計表 ······ | 第05435-15 頁 |
| 三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ······ | 第 - - 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表 ······ | 第05435-18 頁 |
| 五、所屬分決算單位來源、用途及餘绌概況表 ······ | 第 - - 頁 |
| 六、各項費用彙計表 ······ | 第05435-19 頁 |
| 七、出國計畫執行情形報告表 ······ | 第 - - 頁 |
| 八、赴大陸計畫執行情形報告表 ······ | 第 - - 頁 |
| 九、市議會審議通過105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05435-20 頁 |
| 十、市議會審議通過104年度臺中市地方總決算附屬單位決 算及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表 ··· | 第05435-21 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 105 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 117,233,000 元，決算數 132,910,317 元。

104 學年度下學期，實際招收普通班 58 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 1,581 人。

105 學年度上學期，實際招收普通班 57 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 1,568 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 4,367,000 元，決算數 5,710,669 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 281,000 元（不含補辦預算 2,565,000 元），決算數 2,330,089 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；辦理圖書館教學環境改善工程等。

二、基金來源、用途及餘額情形：

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 138,603,351 元，較預算數 121,881,000 元，增加 16,722,351 元，計增 13.72%。

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 61,450 元，較預算數 45,000 元，增加 16,450 元，計增 36.56%。

主要係因：場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

2. 財產處分收入：決算數 5,190 元，較預算數 0 元，增加 5,190 元。

主要係因：財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 4,470 元，較預算數 6,000 元，減少 1,530 元，計減 25.50%。

主要係因：存款餘額及利率高低情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 138,116,632 元，較預算數 121,790,000 元，增加 16,326,632 元，計增 13.41%。

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 105 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. 受贈收入：決算數 398,400 元，較預算數 20,000 元，增加 378,400 元，計增 1,892%。

主要係因：各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

6. 雜項收入：決算數 17,209 元，較預算數 20,000 元，減少 2,791 元，計減 13.96%。

主要係因：資源回收變賣收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 140,951,075 元，較可用預算數 124,446,000 元，增加 16,505,075 元，計增 13.26%。

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 132,910,317 元，較可用預算數 117,233,000 元，增加 15,677,317 元，計增 13.37%。

主要係因：人員維持費預算編列不足，依實際業務情形撥付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,710,669 元，較可用預算數 4,367,000 元，增加 1,343,669 元，計增 30.77%。

主要係因：退休金及各項補助預算編列不足，依實際業務情形撥付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 2,330,089 元，較可用預算數 2,846,000 元，減少 515,911 元，計減 18.13%。

主要係因：圖書館教學環境改善工程採購標餘款停止支用所致。

(三) 本期短绌：

本年度決算短绌數 2,347,724 元，較預算短绌數 2,565,000 元，減少短绌 217,276 元。

主要係因：圖書館教學環境改善工程採購標餘款停止支用所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,438,570 元。

其他活動之淨現金流出 104,765 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,333,805 元。

期初現金及約當現金 15,371,280 元。

期末現金及約當現金 16,705,085 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 176,486,672 元，包括：

流動資產 16,705,085 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 228,284 元。

其他資產 159,553,303 元。

負債總額為 172,918,986 元，包括：

流動負債 11,683,520 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 105 年度

其他負債 161,235,466 元。

基金餘額為累積餘額 3,567,686 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 225,043,229 元，包括：

土地改良物 6,203,942 元。

房屋及建築 182,446,656 元。

機械及設備 16,593,660 元。

交通及運輸設備 2,322,125 元。

什項設備 17,476,846 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 |
|--|---------|------------|
| 臺中市大里區永隆國民小學 105.8.29 永 隆小字第 1050004091 號函 | 國民小學教育 | 294,500 |
| 臺中市大里區永隆國民小學 105.11.23 永 隆小字第 1050005680 號函 | 國民小學教育 | 134,000 |
| 臺中市大里區永隆國民小學 105.12.6 永 隆小字第 1050005914 號函 | 國民小學教育 | 256,200 |
| 臺中市政府教育局 105.12.27 中市教會字 第 1050105270 號函 | 國民小學教育 | 15,532,000 |
| 臺中市政府 105.12.28 府授教會字第 1050283777 號函 | 行政管理及推展 | 1,343,669 |

(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 |
|---|---------|-----------|
| 臺中市政府教育局 105.6.27 中市教小字 第 1050049001 號函 | 營建及修建工程 | 2,500,000 |
| 臺中市大里區永隆國民小學 105.8.17 永 隆小字第 1050004031 號函 | 其他設備 | 40,000 |
| 臺中市大里區永隆國民小學 105.12.6 永 隆小字第 1050005914 號函 | 其他設備 | 25,000 |

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、用途及餘绌決算表

中華民國 105 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 | 121,881,000 | 100.00 | 138,603,351 | 100.00 | 16,722,351 | 13.72 | 134,121,656 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | | | | 0.00 | 400,000 | 0.30 |
| 415 違規罰款收入 | | | | | | | 400,000 | 0.30 |
| 43 勞務收入 | 45,000 | 0.04 | 61,450 | 0.04 | 16,450 | 36.56 | 64,700 | 0.05 |
| 431 服務收入 | 45,000 | 0.04 | 61,450 | 0.04 | 16,450 | 36.56 | 64,700 | 0.05 |
| 45 財產收入 | 6,000 | 0.00 | 9,660 | 0.01 | 3,660 | 61.00 | 24,907 | 0.02 |
| 451 財產處分收入 | | | 5,190 | 0.00 | 5,190 | 0.00 | 15,690 | 0.01 |
| 454 利息收入 | 6,000 | 0.00 | 4,470 | 0.00 | -1,530 | -25.50 | 9,217 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 121,790,000 | 99.93 | 138,116,632 | 99.65 | 16,326,632 | 13.41 | 133,502,680 | 99.54 |
| 462 公庫撥款收入 | 121,790,000 | 99.93 | 138,116,632 | 99.65 | 16,326,632 | 13.41 | 133,502,680 | 99.54 |
| 4Y 其他收入 | 40,000 | 0.03 | 415,609 | 0.30 | 375,609 | 939.02 | 129,369 | 0.10 |
| 4YO 受贈收入 | 20,000 | 0.02 | 398,400 | 0.29 | 378,400 | 1,892.00 | 64,100 | 0.05 |
| 4YY 雜項收入 | 20,000 | 0.02 | 17,209 | 0.01 | -2,791 | -13.96 | 65,269 | 0.05 |
| 5 基金用途 | 124,446,000 | 100.00 | 140,951,075 | 100.00 | 16,505,075 | 13.26 | 133,038,619 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 117,233,000 | 94.20 | 132,910,317 | 94.30 | 15,677,317 | 13.37 | 127,069,013 | 95.51 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 4,367,000 | 3.51 | 5,710,669 | 4.05 | 1,343,669 | 30.77 | 5,698,123 | 4.28 |
| 5M 建築及設備計畫 | 2,846,000 | 2.29 | 2,330,089 | 1.65 | -515,911 | -18.13 | 271,483 | 0.20 |
| 購建固定資產 | 2,846,000 | 2.29 | 2,330,089 | 1.65 | -515,911 | -18.13 | 271,483 | 0.20 |
| 本期賸餘 (短绌) | -2,565,000 | | -2,347,724 | | 217,276 | -8.47 | 1,083,037 | |
| 期初基金餘額 | 4,832,000 | | 5,915,410 | | 1,083,410 | 22.42 | 4,832,373 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 2,267,000 | | 3,567,686 | | 1,300,686 | 57.37 | 5,915,410 | |

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105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(短绌一) | | -2,347,724 | -2,347,724 | |
| 812 調整非現金項目 | -1,426,000 | 3,786,294 | 5,212,294 | -365.52 |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | -1,426,000 | 3,786,294 | 5,212,294 | -365.52 |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -1,426,000 | 1,438,570 | 2,864,570 | -200.88 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 824 減少其他資產 | 34,000 | | -34,000 | -100.00 |
| 8241 減少其他資產 | 34,000 | | -34,000 | -100.00 |
| 82C 增加其他資產 | | -33,121 | -33,121 | |
| 82C1 增加其他資產 | | -33,121 | -33,121 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | -657,000 | -71,644 | 585,356 | -89.10 |
| 82D2 減少其他負債 | -657,000 | -71,644 | 585,356 | -89.10 |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | -623,000 | -104,765 | 518,235 | -83.18 |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -2,049,000 | 1,333,805 | 3,382,805 | -165.10 |
| 84 期初現金及約當現金 | 14,681,000 | 15,371,280 | 690,280 | 4.70 |
| 85 期末現金及約當現金 | 12,632,000 | 16,705,085 | 4,073,085 | 32.24 |

不影響現金流量之活動如下：

本年度代管資產較上年度增加47,755,385元。

本年度退休及離職準備金較上年度增加67,794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105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(-) | |
|--------|-------------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
| | 名 称 | 金 銷 | % | 金 銷 | % | 金 銷 | % |
| 1 | 資 產 | 176,486,672 | 100.00 | 127,296,567 | 100.00 | 49,190,105 | 38.64 |
| 11 | 流動資產 | 16,705,085 | 9.47 | 15,371,280 | 12.08 | 1,333,805 | 8.68 |
| 111 | 現金 | 16,705,085 | 9.47 | 15,371,280 | 12.08 | 1,333,805 | 8.68 |
| 1112 | 銀行存款 | 16,705,085 | 9.47 | 15,371,280 | 12.08 | 1,333,805 | 8.68 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 5,784,224 | 3.28 | 6,005,545 | 4.72 | -221,321 | -3.69 |
| 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 | 8,171,409 | 4.63 | 6,811,813 | 5.35 | 1,359,596 | 19.96 |
| 1112-4 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 87,460 | 0.05 | 67,426 | 0.05 | 20,034 | 29.71 |
| 1112-5 | 銀行存款-代收學雜費專戶 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1112-5 | 銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶 | 534,174 | 0.30 | 474,050 | 0.37 | 60,124 | 12.68 |
| 1112-6 | 銀行存款-午餐專戶 | 2,127,818 | 1.21 | 2,012,446 | 1.58 | 115,372 | 5.73 |
| 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 | 228,284 | 0.13 | 160,490 | 0.13 | 67,794 | 42.24 |
| 124 | 準備金 | 228,284 | 0.13 | 160,490 | 0.13 | 67,794 | 42.24 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 228,284 | 0.13 | 160,490 | 0.13 | 67,794 | 42.24 |
| 13 | 其他資產 | 159,553,303 | 90.41 | 111,764,797 | 87.80 | 47,788,506 | 42.76 |
| 131 | 什項資產 | 159,553,303 | 90.41 | 111,764,797 | 87.80 | 47,788,506 | 42.76 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 33,121 | 0.02 | 0 | 0.00 | 33,121 | 0.00 |
| 1316 | 代管資產 | 159,520,182 | 90.39 | 111,764,797 | 87.80 | 47,755,385 | 42.73 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 159,520,182 | 90.39 | 111,764,797 | 87.80 | 47,755,385 | 42.73 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316-3 | 代管資產-機械及設備 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316-4 | 代管資產-交通及運輸設備 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316-5 | 代管資產-什項設備 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316-9 | 代管資產-土地改良物 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | 資 產 合 計 | 176,486,672 | 100.00 | 127,296,567 | 100.00 | 49,190,105 | 38.64 |
| 2 | 負 債 | 172,918,986 | 97.98 | 121,381,157 | 95.35 | 51,537,829 | 42.46 |
| 21 | 流動負債 | 11,683,520 | 6.62 | 7,897,226 | 6.20 | 3,786,294 | 47.94 |
| 212 | 應付款項 | 11,683,520 | 6.62 | 7,897,226 | 6.20 | 3,786,294 | 47.94 |
| 2123 | 應付代收款 | 9,466,982 | 5.36 | 7,807,091 | 6.13 | 1,659,891 | 21.26 |
| 2125 | 應付費用 | 224,804 | 0.13 | 90,135 | 0.07 | 134,669 | 149.41 |
| 2129 | 應付工程款 | 1,991,734 | 1.13 | 0 | 0.00 | 1,991,734 | 0.00 |
| 22 | 其他負債 | 161,235,466 | 91.36 | 113,483,931 | 89.15 | 47,751,535 | 42.08 |
| | 信託代理與保證資產 | 791,158 | | 信託代理與保證負債 | | 791,158 | |
| | 保證品 | 791,158 | | 應付保證品 | | 791,158 | |

註：

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105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(-) | |
|------------------|----------|-------------|--------|--------------------|--------|------------|--------|
| 名 称 | | 金 銷 | % | 金 銷 | % | 金 銷 | % |
| 221 | 什項負債 | 161,235,466 | 91.36 | 113,483,931 | 89.15 | 47,751,535 | 42.08 |
| 2211 | 存入保證金 | 1,487,000 | 0.84 | 1,558,644 | 1.22 | -71,644 | -4.60 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 228,284 | 0.13 | 160,490 | 0.13 | 67,794 | 42.24 |
| 2214 | 應付代管資產 | 159,520,182 | 90.39 | 111,764,797 | 87.80 | 47,755,385 | 42.73 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 3 | 基金餘額 | 3,567,686 | 2.02 | 5,915,410 | 4.65 | -2,347,724 | -39.69 |
| 31 | 基金餘額 | 3,567,686 | 2.02 | 5,915,410 | 4.65 | -2,347,724 | -39.69 |
| 311 | 基金餘額 | 3,567,686 | 2.02 | 5,915,410 | 4.65 | -2,347,724 | -39.69 |
| 3111 | 累積餘額 | 3,567,686 | 2.02 | 5,915,410 | 4.65 | -2,347,724 | -39.69 |
| 負債及基金餘額合計 | | 176,486,672 | 100.00 | 127,296,567 | 100.00 | 49,190,105 | 38.64 |
| 信託代理與保證資產 保證品 | | 791,158 | | 信託代理與保證負債 應付保證品 | | 791,158 | |

註：

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 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|-------------|-------------|------------|----------|---------------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 121,881,000 | 138,603,351 | 16,722,351 | 13.72 | |
| 43 勞務收入 | 45,000 | 61,450 | 16,450 | 36.56 | |
| 431 服務收入 | 45,000 | 61,450 | 16,450 | 36.56 | 主要係因場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。 |
| 45 財產收入 | 6,000 | 9,660 | 3,660 | 61.00 | |
| 451 財產處分收入 | | 5,190 | 5,190 | 0.00 | 主要係因財產報廢變賣收入未編列預算，依實際收入數繳庫所致。 |
| 454 利息收入 | 6,000 | 4,470 | -1,530 | -25.50 | 主要係因存款餘額及利率高低情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 121,790,000 | 138,116,632 | 16,326,632 | 13.41 | |
| 462 公庫撥款收入 | 121,790,000 | 138,116,632 | 16,326,632 | 13.41 | |
| 4Y 其他收入 | 40,000 | 415,609 | 375,609 | 939.02 | |
| 4YO 受贈收入 | 20,000 | 398,400 | 378,400 | 1,892.00 | 主要係因各項捐款收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。 |
| 4YY 雜項收入 | 20,000 | 17,209 | -2,791 | -13.96 | |

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 105 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 | 124,446,000 | 140,951,075 | 16,505,075 | 13.26 | |
| 53 國民教育計畫 | 117,233,000 | 132,910,317 | 15,677,317 | 13.37 | |
| 1 用人費用 | 111,595,000 | 126,782,247 | 15,187,247 | 13.61 | |
| 11 正式員額薪資 | 77,630,000 | 88,897,830 | 11,267,830 | 14.51 | |
| 113 職員薪金 | 76,498,000 | 88,154,910 | 11,656,910 | 15.24 | |
| 114 工員工資 | 1,132,000 | 742,920 | -389,080 | -34.37 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 650,000 | 805,987 | 155,987 | 24.00 | |
| 124 兼職人員酬金 | 650,000 | 805,987 | 155,987 | 24.00 | |
| 13 超時工作報酬 | 221,000 | 792,648 | 571,648 | 258.66 | |
| 131 加班費 | 221,000 | 792,648 | 571,648 | 258.66 | |
| 15 獎金 | 17,750,000 | 19,728,623 | 1,978,623 | 11.15 | |
| 151 考績獎金 | 7,200,000 | 8,782,793 | 1,582,793 | 21.98 | |
| 152 年終獎金 | 10,550,000 | 10,945,830 | 395,830 | 3.75 | |
| 16 退休及卹償金 | 7,200,000 | 7,825,962 | 625,962 | 8.69 | |
| 161 職員退休及離職金 | 7,200,000 | 7,825,962 | 625,962 | 8.69 | |
| 18 福利費 | 8,144,000 | 8,731,197 | 587,197 | 7.21 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,000,000 | 8,210,858 | 210,858 | 2.64 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 54,500 | 54,500 | | |
| 18Y 其他福利費 | 144,000 | 465,839 | 321,839 | 223.50 | |
| 2 服務費用 | 3,919,000 | 4,098,172 | 179,172 | 4.57 | |
| 21 水電費 | 638,000 | 597,769 | -40,231 | -6.31 | |
| 212 工作場所電費 | 571,000 | 542,526 | -28,474 | -4.99 | |
| 214 工作場所水費 | 67,000 | 55,243 | -11,757 | -17.55 | |
| 22 郵電費 | 172,000 | 154,874 | -17,126 | -9.96 | |
| 221 郵費 | 36,000 | 33,883 | -2,117 | -5.88 | |
| 222 電話費 | 100,000 | 84,991 | -15,009 | -15.01 | |
| 224 數據通信費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 23 旅運費 | 160,000 | 3,882 | -156,118 | -97.57 | |
| 231 國內旅費 | 160,000 | 3,882 | -156,118 | -97.57 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 100,000 | 158,920 | 58,920 | 58.92 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 100,000 | 158,920 | 58,920 | 58.92 | |
| 25 修理保養及保固費 | 753,000 | 837,286 | 84,286 | 11.19 | |
| 251 土地改良物修護費 | | 33,525 | 33,525 | | |
| 252 一般房屋修護費 | 250,000 | 453,661 | 203,661 | 81.46 | |
| 254 其他建築修護費 | | 20,462 | 20,462 | | |
| 255 機械及設備修護費 | 114,000 | 119,505 | 5,505 | 4.83 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 5,630 | 5,630 | | |
| 257 什項設備修護費 | 389,000 | 204,503 | -184,497 | -47.43 | |

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 105 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 | 22,121 | 2,121 | 10.61 | |
| 26Y 其他保險費 | 20,000 | 22,121 | 2,121 | 10.61 | |
| 27 一般服務費 | 1,910,000 | 2,155,520 | 245,520 | 12.85 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 7,368 | 7,368 | | |
| 279 外包費 | 435,000 | 435,000 | | | 警衛外包1名，預算數435,000元，決算數435,000元。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,255,000 | 1,497,152 | 242,152 | 19.29 | 行政助理4名，預算數1,255,000元，決算數1,497,152元。(含人力替代方案人員1名)。 |
| 27F 體育活動費 | 220,000 | 216,000 | -4,000 | -1.82 | |
| 28 專業服務費 | 68,000 | 69,800 | 1,800 | 2.65 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 13,000 | 28,800 | 15,800 | 121.54 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 40,000 | 41,000 | 1,000 | 2.50 | |
| 289 試務甄選費 | 15,000 | | -15,000 | -100.00 | |
| 29 公共關係費 | 98,000 | 98,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,000 | 98,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 946,000 | 1,487,914 | 541,914 | 57.28 | |
| 31 使用材料費 | 6,000 | 6,715 | 715 | 11.92 | |
| 312 燃料 | 6,000 | 6,715 | 715 | 11.92 | |
| 32 用品消耗 | 940,000 | 1,481,199 | 541,199 | 57.57 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 302,000 | 972,758 | 670,758 | 222.11 | |
| 322 報章什誌 | 14,000 | 23,883 | 9,883 | 70.59 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 150,000 | 28,192 | -121,808 | -81.21 | |
| 324 化學藥劑與實驗用品 | 60,000 | | -60,000 | -100.00 | |
| 325 服裝 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 326 食品 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 13,000 | 19,050 | 6,050 | 46.54 | |
| 32Y 其他 | 386,000 | 437,316 | 51,316 | 13.29 | |
| 4 租金、償債與利息 | 80,000 | 60,000 | -20,000 | -25.00 | |
| 45 什項設備租金 | 80,000 | 60,000 | -20,000 | -25.00 | |
| 451 什項設備租金 | 80,000 | 60,000 | -20,000 | -25.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 693,000 | 481,984 | -211,016 | -30.45 | |
| 71 會費 | 3,000 | 2,000 | -1,000 | -33.33 | |
| 713 職業團體會費 | 3,000 | 2,000 | -1,000 | -33.33 | |

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 105 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 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 | |
| 726 獎助學員生給與 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 620,000 | 479,984 | -140,016 | -22.58 | |
| 746 獎勵費用 | 84,000 | 44,000 | -40,000 | -47.62 | |
| 747 慰問金、照護及濟助金 | 60,000 | 34,000 | -26,000 | -43.33 | |
| 74Y 其他 | 476,000 | 401,984 | -74,016 | -15.55 | |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 751 技能競賽 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 4,367,000 | 5,710,669 | 1,343,669 | 30.77 | |
| 1 用人費用 | 4,367,000 | 5,710,669 | 1,343,669 | 30.77 | |
| 15 獎金 | | 7,200 | 7,200 | | |
| 15Y 其他獎金 | | 7,200 | 7,200 | | |
| 16 退休及卹償金 | 3,374,000 | 4,452,024 | 1,078,024 | 31.95 | |
| 161 職員退休及離職金 | 3,374,000 | 4,452,024 | 1,078,024 | 31.95 | 主要係因退休金及各項補助預算編列不足，依實際業務情形撥付所致。 |
| 18 福利費 | 993,000 | 1,251,445 | 258,445 | 26.03 | |
| 18Y 其他福利費 | 993,000 | 1,251,445 | 258,445 | 26.03 | |
| 5M 建築及設備計畫 | 2,846,000 | 2,330,089 | -515,911 | -18.13 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,846,000 | 2,330,089 | -515,911 | -18.13 | |
| 51 購置固定資產 | 2,846,000 | 2,330,089 | -515,911 | -18.13 | |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 2,500,000 | 1,991,734 | -508,266 | -20.33 | 可用預算數：法定預算數281,000元，本年度奉准先行辦理數2,565,000元。決算數：法定預算數280,030元，本年度奉准先行辦理數2,050,059元。 |
| 514 購置機械及設備 | 179,000 | 174,160 | -4,840 | -2.70 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 28,000 | 28,000 | | | |
| 516 購置什項設備 | 139,000 | 136,195 | -2,805 | -2.02 | |

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105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 | 166,699,467 | 59,855,339 | 1,511,577 | 225,043,229 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 6,203,942 | | | 6,203,942 |
| 房屋及建築 | 126,644,583 | 55,802,073 | | 182,446,656 |
| 機械及設備 | 15,089,003 | 2,956,172 | 1,451,515 | 16,593,660 |
| 交通及運輸設備 | 1,996,625 | 325,500 | | 2,322,125 |
| 什項設備 | 16,765,314 | 771,594 | 60,062 | 17,476,846 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | | | | |
| 權利 | | | | |

房屋及建築：補登以前年度財產53,810,339元(活動中心建物)。

機械及設備：財產撥入98,000元，應付代收款購置789,212元，補登以前年度財產1,894,800元(電梯及消防系統)。

交通及運輸設備：應付代收款購置297,500元。

什項設備：應付代收款購置635,399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105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 | | | 2,500,000 | | 2,500,000 | 1,991,734 | -508,266 | |
| 機械及設備 | | | 25,000 | 154,000 | 179,000 | 174,160 | -4,840 | |
| 交通及運輸設備 | | | | 28,000 | 28,000 | 28,000 | | |
| 什項設備 | | 281,000 | 40,000 | -182,000 | 139,000 | 136,195 | -2,805 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 281,000 | 2,565,000 | | 2,846,000 | 2,330,089 | -515,911 | |

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 105 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|-----|
| 專任人員 | 110 | 108 | -2 | |
| 職員 | 107 | 106 | -1 | |
| 工友 | 3 | 2 | -1 | |
| 合 計 | 110 | 108 | -2 | |

填表說明：行政助理4名，警衛外包1名。

用人費用彙計表

05435-15

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 105 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 |
| 國民教育計畫 | 77,630,000 | | 221,000 | | 17,750,000 | 7,200,000 | | 8,144,000 | | 110,945,000 | 650,000 |
| 正式人員 | 77,630,000 | | 221,000 | | 17,750,000 | 7,200,000 | | 8,144,000 | | 110,945,000 | 650,000 |
| 兼任人員 | | | | | | 3,374,000 | | 993,000 | | 4,367,000 | 650,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 3,374,000 | | 993,000 | | 993,000 | 650,000 |
| 正式人員 | | | | | | 3,374,000 | | 993,000 | | 993,000 | 650,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | 3,374,000 | 650,000 |
| 合計 | 77,630,000 | | 221,000 | | 17,750,000 | 10,574,000 | | 9,137,000 | | 115,312,000 | 650,000 |
| | | | | | | | | | | | 115,962,000 |

行政助理預算數1,255,000元，決算數1,497,152元(含人力替代方案人員1名)；警衛外包預算數435,000元，決算數435,000元。

獎金包含：1.年終獎金依「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數10,550,000元，決算數10,945,830元，合計109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7,200,000元，決算數8,782,793元，合計101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7,200元，合計1人。

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 105 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 | 兼任人員用費用 | 總計 |
| 88,897,830 | | 792,648 | | 19,728,623 | 7,825,962 | | 8,731,197 | | 125,976,260 | 805,987 | 126,782,247 |
| 88,897,830 | | 792,648 | | 19,728,623 | 7,825,962 | | 8,731,197 | | 125,976,260 | 805,987 | 125,976,260 |
| | | | | 7,200 | 4,452,024 | | 1,251,445 | | 5,710,669 | | 5,710,669 |
| | | | | 7,200 | 4,452,024 | | 1,215,645 | | 1,215,645 | | 1,215,645 |
| 88,897,830 | | 792,648 | | 19,735,823 | 12,277,986 | | 35,800 | | 4,495,024 | | 4,495,024 |
| | | | | | | | 9,982,642 | | 131,686,929 | 805,987 | 132,492,916 |

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 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | 備註 |
|--------------|----------|--------|-------------|--------|-------------|--------|---|------------|--------|
| | | 數 量 | 金額 | 數 量 | 金額 | 數 量 | % | 金額 | |
| 總 計 | | | 124,446,000 | | 140,951,075 | | | 16,505,075 | 13.26 |
| 國民教育計畫 | | | 117,233,000 | | 132,910,317 | | | 15,677,317 | 13.37 |
| 一般行政管理 計畫 | | | 4,367,000 | | 5,710,669 | | | 1,343,669 | 30.77 |
| 建築及設備計 畫 | | | 2,846,000 | | 2,330,089 | | | -515,911 | -18.13 |

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105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 | 115,962,000 | 132,492,916 | 16,530,916 | 14.26 |
| 11 正式員額薪資 | 77,630,000 | 88,897,830 | 11,267,830 | 14.51 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 650,000 | 805,987 | 155,987 | 24.00 |
| 13 超時工作報酬 | 221,000 | 792,648 | 571,648 | 258.66 |
| 15 獎金 | 17,750,000 | 19,735,823 | 1,985,823 | 11.19 |
| 16 退休及卹償金 | 10,574,000 | 12,277,986 | 1,703,986 | 16.11 |
| 18 福利費 | 9,137,000 | 9,982,642 | 845,642 | 9.26 |
| 2 服務費用 | 3,919,000 | 4,098,172 | 179,172 | 4.57 |
| 21 水電費 | 638,000 | 597,769 | -40,231 | -6.31 |
| 22 郵電費 | 172,000 | 154,874 | -17,126 | -9.96 |
| 23 旅運費 | 160,000 | 3,882 | -156,118 | -97.57 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 100,000 | 158,920 | 58,920 | 58.92 |
| 25 修理保養及保固費 | 753,000 | 837,286 | 84,286 | 11.19 |
| 26 保險費 | 20,000 | 22,121 | 2,121 | 10.61 |
| 27 一般服務費 | 1,910,000 | 2,155,520 | 245,520 | 12.85 |
| 28 專業服務費 | 68,000 | 69,800 | 1,800 | 2.65 |
| 29 公共關係費 | 98,000 | 98,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 946,000 | 1,487,914 | 541,914 | 57.28 |
| 31 使用材料費 | 6,000 | 6,715 | 715 | 11.92 |
| 32 用品消耗 | 940,000 | 1,481,199 | 541,199 | 57.57 |
| 4 租金、償債與利息 | 80,000 | 60,000 | -20,000 | -25.00 |
| 45 什項設備租金 | 80,000 | 60,000 | -20,000 | -25.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,846,000 | 2,330,089 | -515,911 | -18.13 |
| 51 購置固定資產 | 2,846,000 | 2,330,089 | -515,911 | -18.13 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 693,000 | 481,984 | -211,016 | -30.45 |
| 71 會費 | 3,000 | 2,000 | -1,000 | -33.33 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 50,000 | 0 | -50,000 | -100.00 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 620,000 | 479,984 | -140,016 | -22.58 |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | 0 | -20,000 | -100.00 |
| 合 計 | 124,446,000 | 140,951,075 | 16,505,075 | 13.26 |

臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

市議會審議通過 105 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

中華民國 105 年度

| 項次 | 審 議 意 見 | 辦 理 情 形 |
|----|---------|---------|
| | 內 容 | |
| | 照案通過。 | |

臺中市地方教育發展基金-臺中市大里區永隆國民小學

市議會審議通過 104 年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 105 年度

| 項次 | 審 議 意 見 | 辦 理 情 形 |
|----|---|---------|
| | 內 容 | |
| | 嗣後各機關超支併決算額度若有超過預算 15% 以上之情形，應向議會做專案報告。 | 遵照辦理。 |

主辦會計人員：

基金主持人：