

中華民國 100 年度
(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

教育局主管

臺中市地方教育發展基金

臺中市北屯區東光國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺中市北屯區東光國民小學編

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

目錄

中華民國100年度

	頁	次
甲、總說明	第 05353-1	頁至第 05353-3 頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05353-4	頁至第 05353-4 頁
二、現金流量決算表	第 05353-5	頁至第 05353-5 頁
三、平衡表	第 05353-6	頁至第 05353-6 頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 05353-7	頁至第 05353-7 頁
二、基金用途明細表	第 05353-8	頁至第 05353-10 頁
三、固定項目增減情形表	第 05353-11	頁至第 05353-11 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05353-12	頁至第 05353-12 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 05353-13	頁至第 05353-13 頁
二、用人費用彙計表	第 05353-14	頁至第 05353-15 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 05353-16	頁至第 05353-16 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 05353-17	頁至第 05353-18 頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 -	頁至第 - 頁
八、市議會審議臺中市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—臺中市北屯區東光國民小學

總 說 明

中華民國 100 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 77,843,000 元，決算數 72,409,439 元。

99 學年度下學期，實際招收普通班 40 班，學生人數 1,032 人；特教班 1 班，學生人數 24 人；100 學年度上學期，實際招收普通班 38 班，學生人數 980 人；特教班 1 班，學生人數 24 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 293,000 元，決算數 292,112 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 82,102,426 元，較預算數 78,136,000 元，增加 3,966,426 元，計增 5.08%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 14,486 元，較預算數 17,000 元，減少 2,514 元，計減 14.79%。

主要係因：保管金利息收入短收 2,514 元。

2. 其他財產收入：決算數 58,000 元，預算數 58,000 元，無增減。

3. 縣市庫撥款收入：決算數 82,000,612 元，較預算數 78,031,000 元，增加 3,969,612 元，計增 5.09%。

主要係因：係退休、各項補助未編列預算，依實際需要撥款所致，超收 3,845,612 元。及補助教師降低授課節數增撥人事費 124,000，合計超收 3,969,612 元。

4. 雜項收入：決算數 29,328 元，較預算數 30,000 元，減少 672 元，計減 2.24%。
- 主要係因：資源回收未如預期，合計短收 672 元。

臺中市地方教育發展基金—臺中市北屯區東光國民小學

總 說 明

中華民國 100 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 76,547,163 元，較可用預算數 78,136,000 元，減少 1,588,837 元，計減 2.03%。

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 72,409,439 元，較可用預算數 77,843,000 元，減少 5,433,561 元，計減 6.98%。

主要係因：用人費用節餘 4,664,304 元，服務費用節餘 769,257 元。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,845,612 元，較可用預算數 0 元，增加 3,845,612 元。

主要係因：係退休、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 292,112 元，較可用預算數 293,000 元，減少 888 元，計減 0.30%。

主要係因：採購節餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 5,555,263 元，較預算數 0 元，增加賸餘 5,555,263 元

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入數 9,947,864 元。

其他活動之淨現金流入 790,800 元。

本年度現金及約當現金之淨增 10,738,664 元。

期初現金及約當現金 0 元。

期末現金及約當現金 10,738,664 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 334,247,989 元，包括：

流動資產 10,738,664 元。

其他資產 323,509,325 元。

負債總額為 328,692,726 元，包括：

流動負債 4,392,601 元。

其他負債 324,300,125 元。

基金餘額為累積餘額 5,555,263 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 1,102,336 元，包括：

機械及設備 285,808 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市北屯區東光國民小學

總 說 明

中華民國 100 年度

交通及運輸設備 146,800 元。

什項設備 669,728 元。

六、其他：

(一)本年度核准之併決算數總額為 3,973,000 元，明細如下：

1. 國民小學教育 124,000 元，核准文號(臺中市政府教育局 101.1.13 中市教會字第 1010002777 號函)，核准金額 124,000 元。
2. 行政管理及推展 3,849,000 元，核准文號(臺中市政府教育局 100.8.4 中市教會字第 1000050137 號函，暨 101.1.13 中市教會字第 1010002777 號函，)分別核准金額 2,028,000 元暨 1,821,000 元。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

臺中市地方教育發展基金－臺中市北屯區東光國民小學

總 說 明

中華民國 100 年度

臺中市地方教育發展基金－臺中市北屯區東光國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 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	78,136,000	100.00	82,102,426	100.00	3,966,426	5.08		
45 財產收入	75,000	0.10	72,486	0.09	-2,514	-3.35		
454 利息收入	17,000	0.02	14,486	0.02	-2,514	-14.79		
45Y 其他財產收入	58,000	0.07	58,000	0.07				
46 政府撥入收入	78,031,000	99.87	82,000,612	99.88	3,969,612	5.09		
462 縣(市)庫撥款收入	78,031,000	99.87	82,000,612	99.88	3,969,612	5.09		
4Y 其他收入	30,000	0.04	29,328	0.04	-672	-2.24		
4YY 雜項收入	30,000	0.04	29,328	0.04	-672	-2.24		
5 基金用途	78,136,000	100.00	76,547,163	100.00	-1,588,837	-2.03		
53 國民教育計畫	77,843,000	99.63	72,409,439	94.59	-5,433,561	-6.98		
5L 一般行政管理計畫			3,845,612	5.02	3,845,612			
5M 建築及設備計畫	293,000	0.37	292,112	0.38	-888	-0.30		
購建固定資產	293,000	0.37	292,112	0.38	-888	-0.30		
本期賸餘(短絀)			5,555,263		5,555,263			
期初基金餘額								
期末基金餘額			5,555,263		5,555,263	0.00		

填表說明：本年度核准之併決算數總額為3,973,000元，分別為1.國民小學教育124,000元，2.行政管理及推展3,849,000元，核准文號：臺中市政府教育局100.8.4中市教會字第1000050137號暨101.1.13中市教會字第1010002777號函。

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

現金流量決算表

中華民國100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)		5,555,263	5,555,263	
812 調整非現金項目	3,725,000	4,392,601	667,601	17.92
8124 流動負債淨增(淨減一)	3,725,000	4,392,601	667,601	17.92
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	3,725,000	9,947,864	6,222,864	167.06
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	787,000	795,600	8,600	1.09
82C 增加其他資產		-4,800	-4,800	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	787,000	790,800	3,800	0.48
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,512,000	10,738,664	6,226,664	138.00
84 期初現金及約當現金				
85 期末現金及約當現金	4,512,000	10,738,664	6,226,664	138.00

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市北屯區東光國民小學

平衡表

中華民國100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	334,247,989	100.00	0	0.00	334,247,989	0.00
11 流動資產	10,738,664	3.21	0	0.00	10,738,664	0.00
111 現金	10,738,664	3.21	0	0.00	10,738,664	0.00
1112 銀行存款	10,738,664	3.21	0	0.00	10,738,664	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,555,263	1.66	0	0.00	5,555,263	0.00
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	2,790,569	0.83	0	0.00	2,790,569	0.00
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	236,903	0.07	0	0.00	236,903	0.00
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	2,155,929	0.65	0	0.00	2,155,929	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	323,509,325	96.79	0	0.00	323,509,325	0.00
131 什項資產	323,509,325	96.79	0	0.00	323,509,325	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	4,800	0.00	0	0.00	4,800	0.00
1316 代管資產	323,504,525	96.79	0	0.00	323,504,525	0.00
1316-1 代管資產-土地	47,344,300	14.16	0	0.00	47,344,300	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	230,152,079	68.86	0	0.00	230,152,079	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	16,643,517	4.98	0	0.00	16,643,517	0.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	5,646,500	1.69	0	0.00	5,646,500	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	18,331,904	5.48	0	0.00	18,331,904	0.00
1316-9 代管資產-土地改良物	5,386,225	1.61	0	0.00	5,386,225	0.00
資 產 合 計	334,247,989	100.00	0	0.00	334,247,989	0.00
2 負 債	328,692,726	98.34	0	0.00	328,692,726	0.00
21 流動負債	4,392,601	1.31	0	0.00	4,392,601	0.00
212 應付款項	4,392,601	1.31	0	0.00	4,392,601	0.00
2123 應付代收款	4,392,601	1.31	0	0.00	4,392,601	0.00
22 其他負債	324,300,125	97.02	0	0.00	324,300,125	0.00
221 什項負債	324,300,125	97.02	0	0.00	324,300,125	0.00
2211 存入保證金	795,600	0.24	0	0.00	795,600	0.00
2214 應付代管資產	323,504,525	96.79	0	0.00	323,504,525	0.00
3 基金餘額	5,555,263	1.66	0	0.00	5,555,263	0.00
31 基金餘額	5,555,263	1.66	0	0.00	5,555,263	0.00
311 基金餘額	5,555,263	1.66	0	0.00	5,555,263	0.00
3111 累積餘額	5,555,263	1.66	0	0.00	5,555,263	0.00
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	334,247,989	100.00	0	0.00	334,247,989	0.00

註：上年度決算數：信託代理與保證資產(負債)為保證品0元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市北屯區東光國民小學

基金來源明細表

中華民國 100 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	78,136,000	82,102,426	3,966,426	5.08	
45 財產收入	75,000	72,486	-2,514	-3.35	
454 利息收入	17,000	14,486	-2,514	-14.79	
45Y 其他財產收入	58,000	58,000		0.00	
46 政府撥入收入	78,031,000	82,000,612	3,969,612	5.09	
462 縣(市)庫撥款 收入	78,031,000	82,000,612	3,969,612	5.09	
4Y 其他收入	30,000	29,328	-672	-2.24	
4YY 雜項收入	30,000	29,328	-672	-2.24	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

基金用途明細表

中華民國 100 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	78,136,000	76,547,163	-1,588,837	-2.03	
53 國民教育計畫	77,843,000	72,409,439	-5,433,561	-6.98	
1 用人費用	72,154,000	67,489,696	-4,664,304	-6.46	
11 正式員額薪資	50,880,000	47,771,025	-3,108,975	-6.11	
113 職員薪金	49,692,000	46,670,220	-3,021,780	-6.08	
114 工員工資	1,188,000	1,100,805	-87,195	-7.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	909,000	587,821	-321,179	-35.33	
124 兼職人員酬金	909,000	587,821	-321,179	-35.33	
13 超時工作報酬	102,000	96,528	-5,472	-5.36	
131 加班費	102,000	96,528	-5,472	-5.36	
15 獎金	10,870,000	10,474,481	-395,519	-3.64	
151 考績獎金	4,579,000	4,319,878	-259,122	-5.66	
152 年終獎金	6,291,000	6,154,603	-136,397	-2.17	
16 退休及卹償金	4,380,000	3,732,629	-647,371	-14.78	
161 職員退休及離職金	4,308,000	3,732,629	-575,371	-13.36	
162 工員退休及離職金	72,000		-72,000	-100.00	
18 福利費	5,013,000	4,827,212	-185,788	-3.71	
181 分擔員工保險費	4,248,000	4,065,100	-182,900	-4.31	
183 傷病醫藥費	16,000	16,000			
186 體育活動費	72,000	72,000			
18Y 其他福利費	677,000	674,112	-2,888	-0.43	
2 服務費用	4,334,000	3,749,243	-584,757	-13.49	
21 水電費	1,292,000	1,083,181	-208,819	-16.16	
212 工作場所電費	1,161,000	965,880	-195,120	-16.81	
214 工作場所水費	131,000	117,301	-13,699	-10.46	
22 郵電費	156,000	84,611	-71,389	-45.76	
221 郵費	12,000	11,847	-153	-1.28	
222 電話費	108,000	72,399	-35,601	-32.96	
224 數據通信費	36,000	365	-35,635	-98.99	
23 旅運費	68,000	46,378	-21,622	-31.80	
231 國內旅費	67,000	46,378	-20,622	-30.78	
236 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	142,000	19,200	-122,800	-86.48	
241 印刷及裝訂費	142,000	19,200	-122,800	-86.48	
25 修理保養及保固費	851,000	823,341	-27,659	-3.25	
252 一般房屋修護費	240,000	267,881	27,881	11.62	
254 其他建築修護費	27,000		-27,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	49,000	62,300	13,300	27.14	

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

基金用途明細表

中華民國 100 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	%	
257 什項設備修護費	535,000	493,160	-41,840	-7.82	
26 保險費	33,000	6,936	-26,064	-78.98	
26Y 其他保險費	33,000	6,936	-26,064	-78.98	
27 一般服務費	1,584,000	1,554,656	-29,344	-1.85	
279 外包費	421,000	461,428	40,428	9.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,163,000	1,093,228	-69,772	-6.00	
28 專業服務費	112,000	34,940	-77,060	-68.80	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	19,000	14,400	-4,600	-24.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	37,000	20,540	-16,460	-44.49	
28A 電子計算機軟體服務費	56,000		-56,000	-100.00	
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	839,000	715,625	-123,375	-14.71	
31 使用材料費	6,000	5,735	-265	-4.42	
312 燃料	6,000	5,735	-265	-4.42	
32 用品消耗	833,000	709,890	-123,110	-14.78	
321 辦公(事務)用品	145,000	195,251	50,251	34.66	
322 報章什誌	35,000	12,600	-22,400	-64.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	160,000	139,280	-20,720	-12.95	
324 化學藥劑與實驗用品	14,000	1,554	-12,446	-88.90	
325 服裝	6,000	6,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	10,000	3,060	-6,940	-69.40	
32Y 其他	463,000	352,145	-110,855	-23.94	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	516,000	454,875	-61,125	-11.85	
71 會費	6,000	3,500	-2,500	-41.67	
712 學術團體會費	5,000	2,500	-2,500	-50.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	64,000	62,400	-1,600	-2.50	
726 獎助學員生給與	64,000	62,400	-1,600	-2.50	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	446,000	388,975	-57,025	-12.79	
746 獎勵費用	42,000	28,000	-14,000	-33.33	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74Y 其他	398,000	356,975	-41,025	-10.31	
5L 一般行政管理計畫		3,845,612	3,845,612		

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

基金用途明細表

中華民國 100 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	%	
1 用人費用		3,845,612	3,845,612		
15 獎金		10,800	10,800		
15Y 其他獎金		10,800	10,800		係退休各項補助未編列預算,依實際需要支付所致。
16 退休及卹償金		2,795,647	2,795,647		
161 職員退休及離職金		2,347,996	2,347,996		係退休各項補助未編列預算,依實際需要支付所致。
164 卹償金		447,651	447,651		係退休各項補助未編列預算,依實際需要支付所致。
18 福利費		1,039,165	1,039,165		
18Y 其他福利費		1,039,165	1,039,165		係各項補助未編列預算,依實際需要支付所致。
5M 建築及設備計畫	293,000	292,112	-888	-0.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	293,000	292,112	-888	-0.30	
51 購置固定資產	293,000	292,112	-888	-0.30	
514 購置機械及設備	117,000	117,000			
515 購置交通及運輸設備	99,000	99,000			
516 購置什項設備	77,000	76,112	-888	-1.15	

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市北屯區東光國民小學

固定項目增減情形表

中華民國100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		1,102,336		1,102,336
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		285,808		285,808
交通及運輸設備		146,800		146,800
什項設備		669,728		669,728
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

應付代收款購置機械及設備168808元,應付代收款購置交通及運輸設備47800元,應付代收款購置雜項設備545900元及捐贈47716元

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市北屯區東光國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100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		85,000		32,000	117,000	117,000		
交通及運輸設備		102,000		-3,000	99,000	99,000		
什項設備		106,000		-29,000	77,000	76,112	-888	
購建中固定資產								
合 計		293,000			293,000	292,112	-888	

臺中市地方教育發展基金－臺中市北屯區東光國民小學

員工人數彙計表

中華民國 100 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	72	72	0	
職員	69	69	0	
工友	3	3	0	
合 計	72	72	0	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 100 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	50,880,000		102,000		10,870,000	4,380,000		5,013,000		71,245,000	909,000	72,154,000
職員薪金	49,692,000									49,692,000		49,692,000
工員工資	1,188,000									1,188,000		1,188,000
兼職人員酬金											909,000	909,000
加班費			102,000							102,000		102,000
考績獎金					4,579,000					4,579,000		4,579,000
年終獎金					6,291,000					6,291,000		6,291,000
職員退休及離職金						4,308,000				4,308,000		4,308,000
工員退休及離職金						72,000				72,000		72,000
分擔員工保險費								4,248,000		4,248,000		4,248,000
傷病醫藥費								16,000		16,000		16,000
體育活動費								72,000		72,000		72,000
其他福利費								677,000		677,000		677,000
一般行政管理計畫												
其他獎金												
職員退休及離職金												
卹償金												
其他福利費												
合 計	50,880,000		102,000		10,870,000	4,380,000		5,013,000		71,245,000	909,000	72,154,000

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國100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
47,771,025		96,528		10,474,481	3,732,629		4,827,212		66,901,875	587,821	67,489,696
46,670,220									46,670,220		46,670,220
1,100,805									1,100,805		1,100,805
										587,821	587,821
		96,528							96,528		96,528
				4,319,878					4,319,878		4,319,878
				6,154,603					6,154,603		6,154,603
					3,732,629				3,732,629		3,732,629
							4,065,100		4,065,100		4,065,100
							16,000		16,000		16,000
							72,000		72,000		72,000
							674,112		674,112		674,112
				10,800	2,795,647		1,039,165		3,845,612		3,845,612
				10,800					10,800		10,800
					2,347,996				2,347,996		2,347,996
					447,651				447,651		447,651
							1,039,165		1,039,165		1,039,165
47,771,025		96,528		10,485,281	6,528,276		5,866,377		70,747,487	587,821	71,335,308

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 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			78,136,000		76,547,163		-1,588,837	-2.03	
國民教育計畫			77,843,000		72,409,439		-5,433,561	-6.98	
一般行政管理 計畫			0		3,845,612		3,845,612	0.00	係退休各項補助未 編列預算,依實際需 要支出所致
建築及設備計 畫			293,000		292,112		-888	-0.30	

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

各項費用彙計表

中華民國100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	72,154,000	71,335,308	-818,692	-1.13
11 正式員額薪資	50,880,000	47,771,025	-3,108,975	-6.11
113 職員薪金	49,692,000	46,670,220	-3,021,780	-6.08
114 工員工資	1,188,000	1,100,805	-87,195	-7.34
12 聘僱及兼職人員薪資	909,000	587,821	-321,179	-35.33
124 兼職人員酬金	909,000	587,821	-321,179	-35.33
13 超時工作報酬	102,000	96,528	-5,472	-5.36
131 加班費	102,000	96,528	-5,472	-5.36
15 獎金	10,870,000	10,485,281	-384,719	-3.54
151 考績獎金	4,579,000	4,319,878	-259,122	-5.66
152 年終獎金	6,291,000	6,154,603	-136,397	-2.17
15Y 其他獎金	0	10,800	10,800	0.00
16 退休及卹償金	4,380,000	6,528,276	2,148,276	49.05
161 職員退休及離職金	4,308,000	6,080,625	1,772,625	41.15
162 工員退休及離職金	72,000	0	-72,000	-100.00
164 卹償金	0	447,651	447,651	0.00
18 福利費	5,013,000	5,866,377	853,377	17.02
181 分擔員工保險費	4,248,000	4,065,100	-182,900	-4.31
183 傷病醫藥費	16,000	16,000	0	0.00
186 體育活動費	72,000	72,000	0	0.00
18Y 其他福利費	677,000	1,713,277	1,036,277	153.07
2 服務費用	4,334,000	3,749,243	-584,757	-13.49
21 水電費	1,292,000	1,083,181	-208,819	-16.16
212 工作場所電費	1,161,000	965,880	-195,120	-16.81
214 工作場所水費	131,000	117,301	-13,699	-10.46
22 郵電費	156,000	84,611	-71,389	-45.76
221 郵費	12,000	11,847	-153	-1.28
222 電話費	108,000	72,399	-35,601	-32.96
224 數據通信費	36,000	365	-35,635	-98.99
23 旅運費	68,000	46,378	-21,622	-31.80
231 國內旅費	67,000	46,378	-20,622	-30.78
236 貨物運費	1,000	0	-1,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	142,000	19,200	-122,800	-86.48
241 印刷及裝訂費	142,000	19,200	-122,800	-86.48
25 修理保養及保固費	851,000	823,341	-27,659	-3.25
252 一般房屋修護費	240,000	267,881	27,881	11.62
254 其他建築修護費	27,000	0	-27,000	-100.00
255 機械及設備修護費	49,000	62,300	13,300	27.14
257 什項設備修護費	535,000	493,160	-41,840	-7.82
26 保險費	33,000	6,936	-26,064	-78.98
26Y 其他保險費	33,000	6,936	-26,064	-78.98
27 一般服務費	1,584,000	1,554,656	-29,344	-1.85
279 外包費	421,000	461,428	40,428	9.60
27D 計時與計件人員酬金	1,163,000	1,093,228	-69,772	-6.00

臺中市地方教育發展基金-臺中市北屯區東光國民小學

各項費用彙計表

中華民國100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	112,000	34,940	-77,060	-68.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	19,000	14,400	-4,600	-24.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	20,540	-16,460	-44.49
28A 電子計算機軟體服務費	56,000	0	-56,000	-100.00
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	839,000	715,625	-123,375	-14.71
31 使用材料費	6,000	5,735	-265	-4.42
312 燃料	6,000	5,735	-265	-4.42
313 油脂	0	0	0	0.00
314 建築材料	0	0	0	0.00
315 設備零件	0	0	0	0.00
32 用品消耗	833,000	709,890	-123,110	-14.78
321 辦公(事務)用品	145,000	195,251	50,251	34.66
322 報章什誌	35,000	12,600	-22,400	-64.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	139,280	-20,720	-12.95
324 化學藥劑與實驗用品	14,000	1,554	-12,446	-88.90
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
326 食品	0	0	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	3,060	-6,940	-69.40
32Y 其他	463,000	352,145	-110,855	-23.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	293,000	292,112	-888	-0.30
51 購置固定資產	293,000	292,112	-888	-0.30
514 購置機械及設備	117,000	117,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	99,000	99,000	0	0.00
516 購置什項設備	77,000	76,112	-888	-1.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	516,000	454,875	-61,125	-11.85
71 會費	6,000	3,500	-2,500	-41.67
712 學術團體會費	5,000	2,500	-2,500	-50.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	64,000	62,400	-1,600	-2.50
726 獎助學員生給與	64,000	62,400	-1,600	-2.50
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	446,000	388,975	-57,025	-12.79
746 獎勵費用	42,000	28,000	-14,000	-33.33
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74Y 其他	398,000	356,975	-41,025	-10.31
合 計	78,136,000	76,547,163	-1,588,837	-2.03

主辦會計人員：林嘉美

基金主持人：何志平