

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 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	78,591,000	79,155,591	564,591	0.72	
53 國民教育計畫	74,490,000	75,572,099	1,082,099	1.45	
1 用人費用	69,027,000	70,633,000	1,606,000	2.33	
11 正式員額薪資	48,197,000	49,824,009	1,627,009	3.38	
113 職員薪金	47,083,000	48,707,840	1,624,840	3.45	
114 工員工資	1,114,000	1,116,169	2,169	0.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	610,000	526,639	-83,361	-13.67	
124 兼職人員酬金	610,000	526,639	-83,361	-13.67	
13 超時工作報酬	110,000	20,299	-89,701	-81.55	
131 加班費	110,000	20,299	-89,701	-81.55	
15 獎金	10,700,000	10,808,943	108,943	1.02	
151 考績獎金	4,500,000	4,681,195	181,195	4.03	
152 年終獎金	6,200,000	6,127,748	-72,252	-1.17	
16 退休及卹償金	4,000,000	4,153,209	153,209	3.83	
161 職員退休及離職金	4,000,000	4,153,209	153,209	3.83	
18 福利費	5,410,000	5,299,901	-110,099	-2.04	
181 分擔員工保險費	4,300,000	4,654,174	354,174	8.24	
183 傷病醫藥費	16,000	16,000			
187 員工通勤交通費	414,000	46,734	-367,266	-88.71	
18Y 其他福利費	680,000	582,993	-97,007	-14.27	
2 服務費用	4,099,000	3,630,635	-468,365	-11.43	
21 水電費	1,103,000	975,134	-127,866	-11.59	
212 工作場所電費	970,000	888,151	-81,849	-8.44	
214 工作場所水費	133,000	86,983	-46,017	-34.60	
22 郵電費	84,000	87,413	3,413	4.06	
221 郵費	12,000	12,878	878	7.32	
222 電話費	70,000	74,535	4,535	6.48	
224 數據通信費	2,000		-2,000	-100.00	
23 旅運費	65,000	66,180	1,180	1.82	
231 國內旅費	65,000	66,180	1,180	1.82	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	930,000	620,721	-309,279	-33.26	
252 一般房屋修護費	467,000		-467,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	56,000	50,000	-6,000	-10.71	
257 什項設備修護費	407,000	570,721	163,721	40.23	
26 保險費	33,000	19,468	-13,532	-41.01	
26Y 其他保險費	33,000	19,468	-13,532	-41.01	

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 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	%	
27 一般服務費	1,732,000	1,717,519	-14,481	-0.84	
279 外包費	435,000	528,546	93,546	21.50	警衛外包2名，預算數435,000元，決算數528,546元。
27D 計時與計件人員酬金	1,228,000	1,124,973	-103,027	-8.39	臨時人員3名，預算數1,228,000元，決算數1,124,973元。
27F 體育活動費	69,000	64,000	-5,000	-7.25	
28 專業服務費	46,000	48,200	2,200	4.78	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13,000	25,600	12,600	96.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,000	22,600	-4,400	-16.30	
28A 電子計算機軟體服務費	6,000		-6,000	-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	872,000	856,793	-15,207	-1.74	
31 使用材料費	6,000	4,410	-1,590	-26.50	
312 燃料	6,000	4,410	-1,590	-26.50	
32 用品消耗	866,000	852,383	-13,617	-1.57	
321 辦公(事務)用品	186,000	362,034	176,034	94.64	
322 報章什誌	37,000	12,120	-24,880	-67.24	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	160,000	66,057	-93,943	-58.71	
324 化學藥劑與實驗用品	94,000		-94,000	-100.00	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他	383,000	406,172	23,172	6.05	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	492,000	451,671	-40,329	-8.20	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	59,000	51,200	-7,800	-13.22	
726 獎助學員生給與	59,000	51,200	-7,800	-13.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	432,000	400,471	-31,529	-7.30	
746 獎勵費用	41,000	32,000	-9,000	-21.95	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	385,000	362,471	-22,529	-5.85	
5L 一般行政管理計畫	3,835,000	3,321,692	-513,308	-13.38	
1 用人費用	3,835,000	3,311,692	-523,308	-13.65	
16 退休及卹償金	2,796,000	2,647,602	-148,398	-5.31	

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 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	%	
161 職員退休及離職金	2,348,000	2,600,220	252,220	10.74	
164 卹償金	448,000	47,382	-400,618	-89.42	
18 福利費	1,039,000	664,090	-374,910	-36.08	
18Y 其他福利費	1,039,000	664,090	-374,910	-36.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	266,000	261,800	-4,200	-1.58	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	266,000	261,800	-4,200	-1.58	
51 購置固定資產	266,000	261,800	-4,200	-1.58	
512 興建土地改良物	85,000	85,000			
514 購置機械及設備	142,000	141,800	-200	-0.14	
516 購置什項設備	39,000	35,000	-4,000	-10.26	

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

目次 中華民國102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	05353-7 頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05353-8 頁至第	05353-8 頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05353-9 頁至第	05353-11 頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05353-12 頁至第	05353-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05353-13 頁至第	05353-13 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 05353-14 頁至第	05353-14 頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05353-15 頁至第	05353-17 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 05353-18 頁至第	05353-18 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 05353-19 頁至第	05353-20 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102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101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—臺中市北屯區東光國民小學

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 74,490,000 元，決算數 75,572,099 元。

101 學年度下學期，實際招收普通班 37 班，特教班 1 班，學生人數共 986 人。

102 學年度上學期，實際招收普通班 35 班，特教班 1 班，學生人數共 912 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 3,835,000 元，決算數 3,321,692 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 266,000 元，決算數 261,800 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 79,787,695 元，較預算數 78,591,000 元，增加 1,196,695 元，計增 1.52%。

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 132,700 元，較預算數 4,000 元，增加 128,700 元。計增 3,217.50%。
主要係因：場地出租超收所致。
2. 財產處分收入：決算數 12,899 元。較預算數 10,000 元。增加 2,899 元，計增 28.99%。
主要係因：財產處分收入超收所致。
3. 利息收入：決算數 8,494 元，較預算數 15,000 元，減少 6,506 元，計減 43.37%。
主要係因：保管金利息收入短收所致。
4. 縣市庫撥款收入：決算數 79,605,592 元，較預算數 78,532,000 元，增加 1,073,592 元，計增 1.37%。
主要係因：市庫增撥人事費所致。
5. 雜項收入：決算數 28,010 元，較預算數 30,000 元，減少 1,990 元。計減 6.63%。

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 102 年度

主要係因：資源回收未如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 79,155,591 元，較可用預算數 78,591,000 元，增加 564,591 元，計增 0.72%。

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 75,572,099 元，較可用預算數 74,490,000 元，增加 1,082,099 元，計增 1.45%。

主要係因：用人費用不足，市府增撥所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,321,692 元，較可用預算數 3,835,000 元，減少 513,308 元，計減 13.38%。

主要係因：婚喪生育子女教育補助賸餘款繳回所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 261,800 元，較可用預算數 266,000 元，減少 4,200 元，計減 1.58%。

主要係因：採購節餘款所致。

(三)本期賸餘(或短絀)：

本年度決算賸餘數 632,104 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 632,104 元。

主要係因：服務費用節餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 126,412 元。

其他活動之淨現金流入 220,459 元。

本年度現金及約當現金之淨增 94,047 元。

期初現金及約當現金 6,586,090 元。

期末現金及約當現金 6,680,137 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 337,107,111 元，包括：

流動資產 6,680,137 元。

其他資產 330,426,974 元。

負債總額為 335,455,416 元，包括：

流動負債 4,095,483 元。

其他負債 331,359,933 元。

基金餘額為累積餘額 1,651,695 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 3,856,544 元，包括：

土地 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

總 說 明

中華民國 102 年度

土地改良物 85,000 元。
房屋及建築 0 元。
機械及設備 905,064 元。
交通及運輸設備 245,998 元。
什項設備 2,620,482 元。
購建中固定資產 0 元。
電腦軟體 0 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 102.10.02 中市教會字第 1020074621 號函	國民小學教育	1,296,000
臺中市政府教育局 102.11.20 中市教小字第 1020088840 號函	國民小學教育	300,000

(二) 本年度辦理補辦預算：無

臺中市地方教育發展基金－臺中市北屯區東光國民小學

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	78,591,000	100.00	79,787,695	100.00	1,196,695	1.52	73,267,873	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	132,700	0.17	128,700	3,217.50	81,900	0.11
431 服務收入	4,000	0.01	132,700	0.17	128,700	3,217.50	81,900	0.11
45 財產收入	25,000	0.03	21,393	0.03	-3,607	-14.43	101,186	0.14
451 財產處分收入	10,000	0.01	12,899	0.02	2,899	28.99	89,049	0.12
454 利息收入	15,000	0.02	8,494	0.01	-6,506	-43.37	12,137	0.02
46 政府撥入收入	78,532,000	99.92	79,605,592	99.77	1,073,592	1.37	73,057,340	99.71
462 縣（市）庫撥款收入	78,532,000	99.92	79,605,592	99.77	1,073,592	1.37	73,057,340	99.71
4Y 其他收入	30,000	0.04	28,010	0.04	-1,990	-6.63	27,447	0.04
4YY 雜項收入	30,000	0.04	28,010	0.04	-1,990	-6.63	27,447	0.04
5 基金用途	78,591,000	100.00	79,155,591	100.00	564,591	0.72	77,803,545	100.00
53 國民教育計畫	74,490,000	94.78	75,572,099	95.47	1,082,099	1.45	74,103,474	95.24
5L 一般行政管理計畫	3,835,000	4.88	3,321,692	4.20	-513,308	-13.38	3,413,873	4.39
5M 建築及設備計畫	266,000	0.34	261,800	0.33	-4,200	-1.58	286,198	0.37
購建固定資產	266,000	0.34	261,800	0.33	-4,200	-1.58	286,198	0.37
本期賸餘（短絀）			632,104		632,104		-4,535,672	
期初基金餘額	5,555,263		1,019,591		-4,535,672	-81.65	5,555,263	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,555,263		1,651,695		-3,903,568	-70.27	1,019,591	

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

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)		632,104	632,104	
812 調整非現金項目		-758,516	-758,516	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-758,516	-758,516	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		-126,412	-126,412	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		2,459	2,459	
825 增加短期債務及其他負債		218,000	218,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		220,459	220,459	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		94,047	94,047	
84 期初現金及約當現金	10,738,664	6,586,090	-4,152,574	-38.67
85 期末現金及約當現金	10,738,664	6,680,137	-4,058,527	-37.79

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9,410,717元。

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	337,107,111	100.00	327,604,806	100.00	9,502,305	2.90
11 流動資產	6,680,137	1.98	6,586,090	2.01	94,047	1.43
111 現金	6,680,137	1.98	6,586,090	2.01	94,047	1.43
1112 銀行存款	6,680,137	1.98	6,586,090	2.01	94,047	1.43
1112-1 銀行存款-市庫存款	1,651,695	0.49	1,075,841	0.33	575,854	53.53
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	2,733,589	0.81	4,065,238	1.24	-1,331,649	-32.76
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	227,191	0.07	220,787	0.07	6,404	2.90
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	2,067,662	0.61	1,224,224	0.37	843,438	68.90
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	330,426,974	98.02	321,018,716	97.99	9,408,258	2.93
131 什項資產	330,426,974	98.02	321,018,716	97.99	9,408,258	2.93
1315 暫付及待結轉帳項	19,041	0.01	21,500	0.01	-2,459	-11.44
1316 代管資產	330,407,933	98.01	320,997,216	97.98	9,410,717	2.93
1316-1 代管資產-土地	58,200,500	17.26	47,344,300	14.45	10,856,200	22.93
1316-2 代管資產-房屋及建築	230,152,079	68.27	230,152,079	70.25	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	15,857,483	4.70	16,271,127	4.97	-413,644	-2.54
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	5,563,500	1.65	5,563,500	1.70	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	15,248,146	4.52	16,279,985	4.97	-1,031,839	-6.34
1316-9 代管資產-土地改良物	5,386,225	1.60	5,386,225	1.64	0	0.00
資 產 合 計	337,107,111	100.00	327,604,806	100.00	9,502,305	2.90
2 負 債	335,455,416	99.51	326,585,215	99.69	8,870,201	2.72
21 流動負債	4,095,483	1.21	4,853,999	1.48	-758,516	-15.63
212 應付款項	4,095,483	1.21	4,853,999	1.48	-758,516	-15.63
2123 應付代收款	4,095,483	1.21	4,797,749	1.46	-702,266	-14.64
2125 應付費用	0	0.00	56,250	0.02	-56,250	-100.00
22 其他負債	331,359,933	98.30	321,731,216	98.21	9,628,717	2.99
221 什項負債	331,359,933	98.30	321,731,216	98.21	9,628,717	2.99
2211 存入保證金	952,000	0.28	734,000	0.22	218,000	29.70
2214 應付代管資產	330,407,933	98.01	320,997,216	97.98	9,410,717	2.93

註：

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	%
3	基金餘額	1,651,695	0.49	1,019,591	0.31	632,104	62.00
31	基金餘額	1,651,695	0.49	1,019,591	0.31	632,104	62.00
311	基金餘額	1,651,695	0.49	1,019,591	0.31	632,104	62.00
3111	累積餘額	1,651,695	0.49	1,019,591	0.31	632,104	62.00
	負債及基金餘額合計	337,107,111	100.00	327,604,806	100.00	9,502,305	2.90

註：

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 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	78,591,000	79,787,695	1,196,695	1.52	
43 勞務收入	4,000	132,700	128,700	3,217.50	
431 服務收入	4,000	132,700	128,700	3,217.50	主要係場地租借收入，收入情形難以估計致超過預期。
45 財產收入	25,000	21,393	-3,607	-14.43	
451 財產處分收入	10,000	12,899	2,899	28.99	主要係報廢財物變賣收入，收入情形難以估計致超過預期。
454 利息收入	15,000	8,494	-6,506	-43.37	主要係專戶利息收入，收入情形難以估計致不如預期。
46 政府撥入收入	78,532,000	79,605,592	1,073,592	1.37	
462 縣（市）庫撥款收入	78,532,000	79,605,592	1,073,592	1.37	
4Y 其他收入	30,000	28,010	-1,990	-6.63	
4YY 雜項收入	30,000	28,010	-1,990	-6.63	

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 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	78,591,000	79,155,591	564,591	0.72	
53 國民教育計畫	74,490,000	75,572,099	1,082,099	1.45	
1 用人費用	69,027,000	70,633,000	1,606,000	2.33	
11 正式員額薪資	48,197,000	49,824,009	1,627,009	3.38	
113 職員薪金	47,083,000	48,707,840	1,624,840	3.45	
114 工員工資	1,114,000	1,116,169	2,169	0.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	610,000	526,639	-83,361	-13.67	
124 兼職人員酬金	610,000	526,639	-83,361	-13.67	
13 超時工作報酬	110,000	20,299	-89,701	-81.55	
131 加班費	110,000	20,299	-89,701	-81.55	
15 獎金	10,700,000	10,808,943	108,943	1.02	
151 考績獎金	4,500,000	4,681,195	181,195	4.03	
152 年終獎金	6,200,000	6,127,748	-72,252	-1.17	
16 退休及卹償金	4,000,000	4,153,209	153,209	3.83	
161 職員退休及離職金	4,000,000	4,153,209	153,209	3.83	
18 福利費	5,410,000	5,299,901	-110,099	-2.04	
181 分擔員工保險費	4,300,000	4,654,174	354,174	8.24	
183 傷病醫藥費	16,000	16,000			
187 員工通勤交通費	414,000	46,734	-367,266	-88.71	
18Y 其他福利費	680,000	582,993	-97,007	-14.27	
2 服務費用	4,099,000	3,630,635	-468,365	-11.43	
21 水電費	1,103,000	975,134	-127,866	-11.59	
212 工作場所電費	970,000	888,151	-81,849	-8.44	
214 工作場所水費	133,000	86,983	-46,017	-34.60	
22 郵電費	84,000	87,413	3,413	4.06	
221 郵費	12,000	12,878	878	7.32	
222 電話費	70,000	74,535	4,535	6.48	
224 數據通信費	2,000		-2,000	-100.00	
23 旅運費	65,000	66,180	1,180	1.82	
231 國內旅費	65,000	66,180	1,180	1.82	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	930,000	620,721	-309,279	-33.26	
252 一般房屋修護費	467,000		-467,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	56,000	50,000	-6,000	-10.71	
257 什項設備修護費	407,000	570,721	163,721	40.23	
26 保險費	33,000	19,468	-13,532	-41.01	
26Y 其他保險費	33,000	19,468	-13,532	-41.01	

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 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	%	
27 一般服務費	1,732,000	1,717,519	-14,481	-0.84	
279 外包費	435,000	528,546	93,546	21.50	警衛外包2名，預算數435,000元，決算數528,546元。
27D 計時與計件人員酬金	1,228,000	1,124,973	-103,027	-8.39	臨時人員3名，預算數1,228,000元，決算數1,124,973元。
27F 體育活動費	69,000	64,000	-5,000	-7.25	
28 專業服務費	46,000	48,200	2,200	4.78	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13,000	25,600	12,600	96.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,000	22,600	-4,400	-16.30	
28A 電子計算機軟體服務費	6,000		-6,000	-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	872,000	856,793	-15,207	-1.74	
31 使用材料費	6,000	4,410	-1,590	-26.50	
312 燃料	6,000	4,410	-1,590	-26.50	
32 用品消耗	866,000	852,383	-13,617	-1.57	
321 辦公(事務)用品	186,000	362,034	176,034	94.64	
322 報章什誌	37,000	12,120	-24,880	-67.24	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	160,000	66,057	-93,943	-58.71	
324 化學藥劑與實驗用品	94,000		-94,000	-100.00	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他	383,000	406,172	23,172	6.05	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	492,000	451,671	-40,329	-8.20	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	59,000	51,200	-7,800	-13.22	
726 獎助學員生給與	59,000	51,200	-7,800	-13.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	432,000	400,471	-31,529	-7.30	
746 獎勵費用	41,000	32,000	-9,000	-21.95	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	385,000	362,471	-22,529	-5.85	
5L 一般行政管理計畫	3,835,000	3,321,692	-513,308	-13.38	
1 用人費用	3,835,000	3,311,692	-523,308	-13.65	
16 退休及卹償金	2,796,000	2,647,602	-148,398	-5.31	

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 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	%	
161 職員退休及離職金	2,348,000	2,600,220	252,220	10.74	
164 卹償金	448,000	47,382	-400,618	-89.42	
18 福利費	1,039,000	664,090	-374,910	-36.08	
18Y 其他福利費	1,039,000	664,090	-374,910	-36.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	266,000	261,800	-4,200	-1.58	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	266,000	261,800	-4,200	-1.58	
51 購置固定資產	266,000	261,800	-4,200	-1.58	
512 興建土地改良物	85,000	85,000			
514 購置機械及設備	142,000	141,800	-200	-0.14	
516 購置什項設備	39,000	35,000	-4,000	-10.26	

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	1,849,544	2,007,000		3,856,544
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		85,000		85,000
房屋及建築				
機械及設備	527,064	378,000		905,064
交通及運輸設備	245,998			245,998
什項設備	1,076,482	1,544,000		2,620,482
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236,200元,應付代收款購置雜項設備1,509,000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		95,000		-10,000	85,000	85,000		
房屋及建築								
機械及設備		54,000		88,000	142,000	141,800	-200	
交通及運輸設備		63,000		-63,000				
什項設備		54,000		-15,000	39,000	35,000	-4,000	
購建中固定資產								
合 計		266,000			266,000	261,800	-4,200	

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 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	69	69	0	
職員	66	66	0	
工友	3	3	0	
合 計	69	69	0	

填表說明：臨時人員3名,警衛外包2名。

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 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	48,197,000		110,000		10,700,000	4,000,000		5,410,000		68,417,000	610,000	69,027,000
正式人員	48,197,000		110,000		10,700,000	4,000,000		5,410,000		68,417,000		68,417,000
兼任人員											610,000	610,000
一般行政管理計畫						2,796,000		1,039,000		3,835,000		3,835,000
正式人員								1,039,000		1,039,000		1,039,000
其他人員						2,796,000				2,796,000		2,796,000
合 計	48,197,000		110,000		10,700,000	6,796,000		6,449,000		72,252,000	610,000	72,862,000

臨時人員(含交通費)3名，預算數1,228,000元，決算數1,124,973元。

警衛外包2名，預算數435,000元，決算數528,546元。

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 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
49,824,009		20,299		10,808,943	4,153,209		5,299,901		70,106,361	526,639	70,633,000
49,824,009		20,299		10,808,943	4,153,209		5,299,901		70,106,361		70,106,361
					2,647,602		664,090		3,311,692	526,639	526,639
							664,090		664,090		664,090
					2,647,602				2,647,602		2,647,602
49,824,009		20,299		10,808,943	6,800,811		5,963,991		73,418,053	526,639	73,944,692

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 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			78,591,000		79,155,591		564,591	0.72	
國民教育計畫			74,490,000		75,572,099		1,082,099	1.45	
一般行政管理 計畫			3,835,000		3,321,692		-513,308	-13.38	
建築及設備計 畫			266,000		261,800		-4,200	-1.58	

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	72,862,000	73,944,692	1,082,692	1.49
11 正式員額薪資	48,197,000	49,824,009	1,627,009	3.38
113 職員薪金	47,083,000	48,707,840	1,624,840	3.45
114 工員工資	1,114,000	1,116,169	2,169	0.19
12 聘僱及兼職人員薪資	610,000	526,639	-83,361	-13.67
124 兼職人員酬金	610,000	526,639	-83,361	-13.67
13 超時工作報酬	110,000	20,299	-89,701	-81.55
131 加班費	110,000	20,299	-89,701	-81.55
15 獎金	10,700,000	10,808,943	108,943	1.02
151 考績獎金	4,500,000	4,681,195	181,195	4.03
152 年終獎金	6,200,000	6,127,748	-72,252	-1.17
16 退休及卹償金	6,796,000	6,800,811	4,811	0.07
161 職員退休及離職金	6,348,000	6,753,429	405,429	6.39
164 卹償金	448,000	47,382	-400,618	-89.42
18 福利費	6,449,000	5,963,991	-485,009	-7.52
181 分擔員工保險費	4,300,000	4,654,174	354,174	8.24
183 傷病醫藥費	16,000	16,000	0	0.00
187 員工通勤交通費	414,000	46,734	-367,266	-88.71
18Y 其他福利費	1,719,000	1,247,083	-471,917	-27.45
2 服務費用	4,099,000	3,630,635	-468,365	-11.43
21 水電費	1,103,000	975,134	-127,866	-11.59
212 工作場所電費	970,000	888,151	-81,849	-8.44
214 工作場所水費	133,000	86,983	-46,017	-34.60
22 郵電費	84,000	87,413	3,413	4.06
221 郵費	12,000	12,878	878	7.32
222 電話費	70,000	74,535	4,535	6.48
224 數據通信費	2,000	0	-2,000	-100.00
23 旅運費	65,000	66,180	1,180	1.82
231 國內旅費	65,000	66,180	1,180	1.82
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	930,000	620,721	-309,279	-33.26
252 一般房屋修護費	467,000	0	-467,000	-100.00
255 機械及設備修護費	56,000	50,000	-6,000	-10.71
257 什項設備修護費	407,000	570,721	163,721	40.23
26 保險費	33,000	19,468	-13,532	-41.01
26Y 其他保險費	33,000	19,468	-13,532	-41.01
27 一般服務費	1,732,000	1,717,519	-14,481	-0.84
279 外包費	435,000	528,546	93,546	21.50
27D 計時與計件人員酬金	1,228,000	1,124,973	-103,027	-8.39
27F 體育活動費	69,000	64,000	-5,000	-7.25
28 專業服務費	46,000	48,200	2,200	4.78
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	25,600	12,600	96.92
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,000	22,600	-4,400	-16.30

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	%
28A 電子計算機軟體服務費	6,000	0	-6,000	-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	872,000	856,793	-15,207	-1.74
31 使用材料費	6,000	4,410	-1,590	-26.50
312 燃料	6,000	4,410	-1,590	-26.50
32 用品消耗	866,000	852,383	-13,617	-1.57
321 辦公(事務)用品	186,000	362,034	176,034	94.64
322 報章什誌	37,000	12,120	-24,880	-67.24
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	66,057	-93,943	-58.71
324 化學藥劑與實驗用品	94,000	0	-94,000	-100.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
32Y 其他	383,000	406,172	23,172	6.05
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	266,000	261,800	-4,200	-1.58
51 購置固定資產	266,000	261,800	-4,200	-1.58
512 興建土地改良物	85,000	85,000	0	0.00
514 購置機械及設備	142,000	141,800	-200	-0.14
515 購置交通及運輸設備	0	0	0	0.00
516 購置什項設備	39,000	35,000	-4,000	-10.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	492,000	461,671	-30,329	-6.16
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	59,000	51,200	-7,800	-13.22
726 獎助學員生給與	59,000	51,200	-7,800	-13.22
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	432,000	410,471	-21,529	-4.98
746 獎勵費用	41,000	32,000	-9,000	-21.95
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	16,000	10,000	166.67
74Y 其他	385,000	362,471	-22,529	-5.85
合計	78,591,000	79,155,591	564,591	0.72

主辦會計人員：林嘉美

基金主持人：蔣東霖