

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

臺中市西屯區上石國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

臺中市西屯區上石國民小學編

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

目次

中華民國102年度

	頁	次	頁
甲、總說明·····	第 05372-1	頁至第 05372-3	頁
乙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀決算表 ·····	第 05372-4	頁至第 05372-4	頁
二、現金流量決算表 ·····	第 05372-5	頁至第 05372-5	頁
三、平衡表 ·····	第 05372-6	頁至第 05372-7	頁
丙、決算明細表			
一、基金來源明細表 ·····	第 05372-8	頁至第 05372-8	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05372-9	頁至第 05372-11	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05372-12	頁至第 05372-12	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05372-13	頁至第 05372-13	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 05372-14	頁至第 05372-14	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05372-15	頁至第 05372-17	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 05372-18	頁至第 05372-18	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 05372-19	頁至第 05372-20	頁
七、出國計畫執行情形報告表 ·····	第 05372-21	頁至第 05372-23	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－臺中市西屯區上石國民小學

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 80,826,000 元，決算數 81,315,052 元。

101 學年度下學期，實際招收普通班 32 班，資源班 1 班，學生人數共 870 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人。

102 學年度上學期，實際招收普通班 30 班，資源班 1 班，學生人數共 770 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 51 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 2,155,000 元，決算數 3,375,780 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 258,000 元(不含補辦預算 0 元)，決算數 250,173 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 85,626,568 元，較預算數 83,239,000 元，增加 2,387,568 元，計增 2.87%。

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 2,540 元，較預算數 0 元，增加 2,540 元。

主要係因：午餐團膳及游泳教學採購案，廠商違反契約規定之懲罰性違約金繳庫所致。

2. 服務收入：決算數 64,860 元，較預算數 82,000 元，減少 17,140 元，計減 20.90%。

主要係因：場地租借收入未如預期所致。

3. 利息收入：決算數 6,432 元，較預算數 10,000 元，減少 3,568 元，計減 35.68%。

臺中市地方教育發展基金－臺中市西屯區上石國民小學

總 說 明

中華民國 102 年度

主要係因：保管金等專戶利息收入短收。

4. 縣市庫撥款收入：決算數 84,873,843 元，較預算數 82,804,000 元，增加 2,069,843 元，計增 2.50%。

主要係因：人員維持費及退休、各項補助等依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 學雜費收入：決算數 665,933 元，較預算數 336,000 元，增加 329,933 元，計增 98.19%。

主要係因：幼兒園增班收取學費依實繳庫所致。

6. 受贈收入：決算數 1,200 元，較預算數 0 元，增加 1,200 元。

主要係因：收取畢業典禮贊助活動捐款，依實際收入繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 11,760 元，較預算數 7,000 元，增加 4,760 元，計增 68.00%。

主要係因：資源回收變賣款收入超出預期，依實際收入繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 84,941,005 元，較可用預算數 83,239,000 元，增加 1,702,005 元，計增 2.04%。

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 81,315,052 元，較可用預算數 80,826,000 元，增加 489,052 元，計增 0.61%。

主要係因：人員維持費之用人費用預算編列不足，依實際需要支付所致。。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,375,780 元，較可用預算數 2,155,000 元，增加 1,220,780 元，計增 56.65%。

主要係因：係退休、撫卹及各項補助費預算編列不足，依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 250,173 元，較可用預算數 258,000 元，減少 7,827 元，計減 3.03%。

主要係因：各項設備採購剩餘款所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 685,563 元，較預算數 0 元，增加賸餘 685,563 元。

主要係因：各項費用秉撙節開支原則結餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 618,490 元。

其他活動之淨現金流入 362,218 元。

本年度現金及約當現金之淨增 980,708 元。

期初現金及約當現金 3,808,838 元。

期末現金及約當現金 4,789,546 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市西屯區上石國民小學

總 說 明

中華民國 102 年度

四、資產負債情況：

資產總額為 363,683,437 元，包括：

流動資產 4,789,546 元。

其他資產 358,893,891 元。

負債總額為 362,007,010 元，包括：

流動負債 2,777,206 元。

其他負債 359,229,804 元。

基金餘額為累積餘額 1,676,427 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 4,208,668 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 1,334,253 元。

交通及運輸設備 839,909 元。

什項設備 2,016,906 元。

購建中固定資產 0 元。

電腦軟體 17,600 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 102.7.16 中市教社字第 1020049235 號函	國民小學教育	457,230
臺中市政府教育局 102.10.2 中市教會字第 1020074621 號函	國民小學教育	1,018,000
臺中市政府 103.1.10 府授教會字第 1030006026 號函	行政管理及推展	1,220,780

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：

無

臺中市地方教育發展基金－臺中市西屯區上石國民小學

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	83,239,000	100.00	85,626,568	100.00	2,387,568	2.87	81,128,728	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,540	0.00	2,540			
415 違規罰款收入			2,540	0.00	2,540			
43 勞務收入	82,000	0.10	64,860	0.08	-17,140	-20.90	90,610	0.11
431 服務收入	82,000	0.10	64,860	0.08	-17,140	-20.90	90,610	0.11
45 財產收入	10,000	0.01	6,432	0.01	-3,568	-35.68	47,528	0.06
451 財產處分收入							35,855	0.04
454 利息收入	10,000	0.01	6,432	0.01	-3,568	-35.68	11,673	0.01
46 政府撥入收入	82,804,000	99.48	84,873,843	99.12	2,069,843	2.50	80,531,856	99.26
462 縣（市）庫撥款收入	82,804,000	99.48	84,873,843	99.12	2,069,843	2.50	80,531,856	99.26
4S 教學收入	336,000	0.40	665,933	0.78	329,933	98.19	446,845	0.55
4S1 學雜費收入	336,000	0.40	665,933	0.78	329,933	98.19	446,845	0.55
4Y 其他收入	7,000	0.01	12,960	0.02	5,960	85.14	11,889	0.01
4Y0 受贈收入			1,200	0.00	1,200			
4YY 雜項收入	7,000	0.01	11,760	0.01	4,760	68.00	11,889	0.01
5 基金用途	83,239,000	100.00	84,941,005	100.00	1,702,005	2.04	83,370,286	100.00
53 國民教育計畫	80,826,000	97.10	81,315,052	95.73	489,052	0.61	79,824,719	95.75
5L 一般行政管理計畫	2,155,000	2.59	3,375,780	3.97	1,220,780	56.65	3,268,092	3.92
5M 建築及設備計畫	258,000	0.31	250,173	0.29	-7,827	-3.03	277,475	0.33
購建固定資產	258,000	0.31	250,173	0.29	-7,827	-3.03	277,475	0.33
本期賸餘（短絀）			685,563		685,563		-2,241,558	
期初基金餘額	3,232,422		990,864		-2,241,558	-69.35	3,232,422	
期末基金餘額	3,232,422		1,676,427		-1,555,995	-48.14	990,864	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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)		685,563	685,563	
812 調整非現金項目		-67,073	-67,073	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-67,073	-67,073	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		618,490	618,490	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		292,552	292,552	
825 增加短期債務及其他負債		69,666	69,666	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		362,218	362,218	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		980,708	980,708	
84 期初現金及約當現金	6,169,248	3,808,838	-2,360,410	-38.26
85 期末現金及約當現金	6,169,248	4,789,546	-1,379,702	-22.36

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55,113,000元。
- 2.本年度及上年度之退休及離職準備金為0元。

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市西屯區上石國民小學

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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	363,683,437	100.00	307,882,281	100.00	55,801,156	18.12
11	流動資產	4,789,546	1.32	3,808,838	1.24	980,708	25.75
111	現金	4,789,546	1.32	3,808,838	1.24	980,708	25.75
1112	銀行存款	4,789,546	1.32	3,808,838	1.24	980,708	25.75
1112-1	銀行存款-市庫存款	2,260,980	0.62	1,325,782	0.43	935,198	70.54
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	2,059,176	0.57	1,946,538	0.63	112,638	5.79
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	202,855	0.06	273,590	0.09	-70,735	-25.85
1112-6	銀行存款-午餐專戶	266,535	0.07	262,928	0.09	3,607	1.37
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154	預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13	其他資產	358,893,891	98.68	304,073,443	98.76	54,820,448	18.03
131	什項資產	358,893,891	98.68	304,073,443	98.76	54,820,448	18.03
1315	暫付及待結轉帳項	22,753	0.01	315,305	0.10	-292,552	-92.78
1316	代管資產	358,871,138	98.68	303,758,138	98.66	55,113,000	18.14
1316-1	代管資產-土地	146,968,000	40.41	91,855,000	29.83	55,113,000	60.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	187,316,838	51.51	187,316,838	60.84	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	6,655,870	1.83	6,655,870	2.16	0	0.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	928,253	0.26	928,253	0.30	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	11,489,410	3.16	11,489,410	3.73	0	0.00
1316-9	代管資產-土地改良物	5,512,767	1.52	5,512,767	1.79	0	0.00
	資 產 合 計	363,683,437	100.00	307,882,281	100.00	55,801,156	18.12
2	負 債	362,007,010	99.54	306,891,417	99.68	55,115,593	17.96
21	流動負債	2,777,206	0.76	2,844,279	0.92	-67,073	-2.36
212	應付款項	2,777,206	0.76	2,844,279	0.92	-67,073	-2.36
2123	應付代收款	2,192,653	0.60	2,509,361	0.82	-316,708	-12.62
2125	應付費用	584,553	0.16	334,918	0.11	249,635	74.54
22	其他負債	359,229,804	98.78	304,047,138	98.75	55,182,666	18.15
221	什項負債	359,229,804	98.78	304,047,138	98.75	55,182,666	18.15
2211	存入保證金	358,666	0.10	289,000	0.09	69,666	24.11
2214	應付代管資產	358,871,138	98.68	303,758,138	98.66	55,113,000	18.14

註：

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市西屯區上石國民小學

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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	1,676,427	0.46	990,864	0.32	685,563	69.19
31	基金餘額	1,676,427	0.46	990,864	0.32	685,563	69.19
311	基金餘額	1,676,427	0.46	990,864	0.32	685,563	69.19
3111	累積餘額	1,676,427	0.46	990,864	0.32	685,563	69.19
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	363,683,437	100.00	307,882,281	100.00	55,801,156	18.12

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市西屯區上石國民小學

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	83,239,000	85,626,568	2,387,568	2.87	
41 徵收及依法分配收入		2,540	2,540		
415 違規罰款收入		2,540	2,540		未編列預算，係午餐團膳及游泳教學採購案，承包廠商因違反契約規定之懲罰性違約金繳庫所致。
43 勞務收入	82,000	64,860	-17,140	-20.90	
431 服務收入	82,000	64,860	-17,140	-20.90	係場地租借收入未如預期，依實際收入繳庫所致。
45 財產收入	10,000	6,432	-3,568	-35.68	
454 利息收入	10,000	6,432	-3,568	-35.68	係保管金等專戶利息未如預期，依實際收入繳庫所致。
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	82,804,000	84,873,843	2,069,843	2.50	
462 縣（市）庫撥款收入	82,804,000	84,873,843	2,069,843	2.50	
4S 教學收入	336,000	665,933	329,933	98.19	
4S1 學雜費收入	336,000	665,933	329,933	98.19	係幼兒園101學年增班，依實際收取學費繳庫所致。
4Y 其他收入	7,000	12,960	5,960	85.14	
4YO 受贈收入		1,200	1,200		未編列預算，係收取畢業典禮贊助活動捐款，依實際收入繳庫所致。
4YY 雜項收入	7,000	11,760	4,760	68.00	係資源回收變賣收入超出預期，依實際收入繳庫所致。

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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	83,239,000	84,941,005	1,702,005	2.04	
53 國民教育計畫	80,826,000	81,315,052	489,052	0.61	
1 用人費用	75,267,000	75,688,520	421,520	0.56	
11 正式員額薪資	52,703,000	53,106,821	403,821	0.77	
113 職員薪金	51,531,000	51,888,028	357,028	0.69	
114 工員工資	1,172,000	1,218,793	46,793	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	405,000	255,040	-149,960	-37.03	
124 兼職人員酬金	405,000	255,040	-149,960	-37.03	
13 超時工作報酬	44,000	3,830	-40,170	-91.30	
131 加班費	44,000	3,830	-40,170	-91.30	
15 獎金	11,760,000	12,007,240	247,240	2.10	
151 考績獎金	5,297,000	5,419,218	122,218	2.31	
152 年終獎金	6,463,000	6,588,022	125,022	1.93	
16 退休及卹償金	4,521,000	4,631,492	110,492	2.44	
161 職員退休及離職金	4,521,000	4,616,030	95,030	2.10	
162 工員退休及離職金		15,462	15,462		
18 福利費	5,834,000	5,684,097	-149,903	-2.57	
181 分擔員工保險費	4,636,000	5,041,018	405,018	8.74	
183 傷病醫藥費	65,000	58,000	-7,000	-10.77	
187 員工通勤交通費	329,000	39,702	-289,298	-87.93	
18Y 其他福利費	804,000	545,377	-258,623	-32.17	
2 服務費用	4,288,000	4,481,003	193,003	4.50	
21 水電費	805,000	793,860	-11,140	-1.38	
212 工作場所電費	710,000	692,111	-17,889	-2.52	
214 工作場所水費	95,000	101,749	6,749	7.10	
22 郵電費	138,000	118,770	-19,230	-13.93	
221 郵費	6,000	9,588	3,588	59.80	
222 電話費	96,000	73,182	-22,818	-23.77	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	47,000	13,747	-33,253	-70.75	
231 國內旅費	30,000	13,747	-16,253	-54.18	
236 貨物運費	17,000		-17,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	71,846	-24,154	-25.16	
241 印刷及裝訂費	96,000	71,846	-24,154	-25.16	
25 修理保養及保固費	937,000	1,332,133	395,133	42.17	
252 一般房屋修護費	368,000	790,814	422,814	114.90	
255 機械及設備修護費	190,000	181,600	-8,400	-4.42	
257 什項設備修護費	379,000	359,719	-19,281	-5.09	

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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	23,000	13,643	-9,357	-40.68	警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,304,821元。。 臨時人員2名，預算數692,000元，決算數605,976元。。
26Y 其他保險費	23,000	13,643	-9,357	-40.68	
27 一般服務費	2,062,000	1,965,634	-96,366	-4.67	
279 外包費	1,305,000	1,304,821	-179	-0.01	
27D 計時與計件人員酬金	692,000	605,976	-86,024	-12.43	
27F 體育活動費	65,000	54,837	-10,163	-15.64	
28 專業服務費	84,000	75,370	-8,630	-10.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	36,000	4,000	12.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	37,370	-12,630	-25.26	
28A 電子計算機軟體服務費	2,000	2,000			
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	901,000	852,847	-48,153	-5.34	
31 使用材料費	6,000	5,365	-635	-10.58	
312 燃料	6,000	5,365	-635	-10.58	
32 用品消耗	895,000	847,482	-47,518	-5.31	
321 辦公（事務）用品	259,000	207,071	-51,929	-20.05	
322 報章什誌	25,000	13,494	-11,506	-46.02	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	161,610	1,610	1.01	
324 化學藥劑與實驗用品	84,000	77,174	-6,826	-8.13	
326 食品	4,000	14,450	10,450	261.25	
32Y 其他	363,000	373,683	10,683	2.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,000	292,682	-77,318	-20.90	
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	51,000	48,000	-3,000	-5.88	
726 獎助學員生給與	51,000	48,000	-3,000	-5.88	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	319,000	243,682	-75,318	-23.61	
746 獎勵費用	34,000	14,000	-20,000	-58.82	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	279,000	223,682	-55,318	-19.83	
5L 一般行政管理計畫	2,155,000	3,375,780	1,220,780	56.65	

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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	%	
1 用人費用	2,155,000	3,375,780	1,220,780	56.65	5L 一般行政管理計畫：退休、撫卹及各項補助費預算編列不足，依實際需要支付所致。。
16 退休及卹償金	1,525,000	1,677,630	152,630	10.01	
161 職員退休及離職金	1,525,000	1,677,630	152,630	10.01	
18 福利費	630,000	1,698,150	1,068,150	169.55	
18Y 其他福利費	630,000	1,698,150	1,068,150	169.55	
5M 建築及設備計畫	258,000	250,173	-7,827	-3.03	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	258,000	250,173	-7,827	-3.03	
51 購置固定資產	258,000	250,173	-7,827	-3.03	
514 購置機械及設備	109,000	108,980	-20	-0.02	
516 購置什項設備	149,000	141,193	-7,807	-5.24	

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市西屯區上石國民小學

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	2,418,645	1,790,023		4,208,668
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	590,523	743,730		1,334,253
交通及運輸設備	827,409	12,500		839,909
什項設備	1,000,713	1,016,193		2,016,906
購建中固定資產				
電腦軟體		17,600		17,600
權利				

機械及設備：應付代收款購置622,450元，接受捐贈12,300元。

交通及運輸設備：應付代收款購置12,500元。

什項設備：應付代收款購置832,000元，教育局撥入43,000元。

電腦軟體：應付代收款購置17,600元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市西屯區上石國民小學

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		60,000		49,000	109,000	108,980	-20	
交通及運輸設備								
什項設備		198,000		-49,000	149,000	141,193	-7,807	
購建中固定資產								
合 計		258,000			258,000	250,173	-7,827	

臺中市地方教育發展基金－臺中市西屯區上石國民小學

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	65	65	0	臺中市政府102年5月24日府授教幼字第1020093320號函辦理
職員	62	61	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
廚工	0	1	1	
合 計	65	65	0	

填表說明：臨時人員2名，警衛外包3名。

用人費用彙計表

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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											
	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
國民教育計畫	52,703,000		44,000		11,760,000	4,521,000		5,834,000		74,862,000	405,000	75,267,000
正式人員	52,703,000		44,000		11,760,000	4,521,000		5,834,000		74,862,000		74,862,000
兼任人員											405,000	405,000
一般行政管理計畫						1,525,000		630,000		2,155,000		2,155,000
正式人員								630,000		630,000		630,000
其他人員						1,525,000				1,525,000		1,525,000
合 計	52,703,000		44,000		11,760,000	6,046,000		6,464,000		77,017,000	405,000	77,422,000

臨時人員(含交通費)2名，預算數692,000元，決算數605,976元。

警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,304,821元。

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學
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
53,106,821		3,830		12,007,240	4,631,492		5,684,097		75,433,480	255,040	75,688,520
53,106,821		3,830		12,007,240	4,631,492		5,684,097		75,433,480		75,433,480
										255,040	255,040
					1,677,630		1,698,150		3,375,780		3,375,780
							1,698,150		1,698,150		1,698,150
					1,677,630				1,677,630		1,677,630
53,106,821		3,830		12,007,240	6,309,122		7,382,247		78,809,260	255,040	79,064,300

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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	%	金額	%	
總 計			83,239,000		84,941,005			1,702,005	2.04	退休、撫卹及各項 補助費預算編列不 足，依實際需要支 付所致。
國民教育計畫			80,826,000		81,315,052			489,052	0.61	
一般行政管理 計畫			2,155,000		3,375,780			1,220,780	56.65	
建築及設備計 畫			258,000		250,173			-7,827	-3.03	

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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	77,422,000	79,064,300	1,642,300	2.12
11 正式員額薪資	52,703,000	53,106,821	403,821	0.77
113 職員薪金	51,531,000	51,888,028	357,028	0.69
114 工員工資	1,172,000	1,218,793	46,793	3.99
12 聘僱及兼職人員薪資	405,000	255,040	-149,960	-37.03
124 兼職人員酬金	405,000	255,040	-149,960	-37.03
13 超時工作報酬	44,000	3,830	-40,170	-91.30
131 加班費	44,000	3,830	-40,170	-91.30
15 獎金	11,760,000	12,007,240	247,240	2.10
151 考績獎金	5,297,000	5,419,218	122,218	2.31
152 年終獎金	6,463,000	6,588,022	125,022	1.93
16 退休及卹償金	6,046,000	6,309,122	263,122	4.35
161 職員退休及離職金	6,046,000	6,293,660	247,660	4.10
162 工員退休及離職金	0	15,462	15,462	0.00
18 福利費	6,464,000	7,382,247	918,247	14.21
181 分擔員工保險費	4,636,000	5,041,018	405,018	8.74
183 傷病醫藥費	65,000	58,000	-7,000	-10.77
187 員工通勤交通費	329,000	39,702	-289,298	-87.93
18Y 其他福利費	1,434,000	2,243,527	809,527	56.45
2 服務費用	4,288,000	4,481,003	193,003	4.50
21 水電費	805,000	793,860	-11,140	-1.38
212 工作場所電費	710,000	692,111	-17,889	-2.52
214 工作場所水費	95,000	101,749	6,749	7.10
22 郵電費	138,000	118,770	-19,230	-13.93
221 郵費	6,000	9,588	3,588	59.80
222 電話費	96,000	73,182	-22,818	-23.77
224 數據通信費	36,000	36,000	0	0.00
23 旅運費	47,000	13,747	-33,253	-70.75
231 國內旅費	30,000	13,747	-16,253	-54.18
236 貨物運費	17,000	0	-17,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	71,846	-24,154	-25.16
241 印刷及裝訂費	96,000	71,846	-24,154	-25.16
25 修理保養及保固費	937,000	1,332,133	395,133	42.17
252 一般房屋修護費	368,000	790,814	422,814	114.90
255 機械及設備修護費	190,000	181,600	-8,400	-4.42
257 什項設備修護費	379,000	359,719	-19,281	-5.09
26 保險費	23,000	13,643	-9,357	-40.68
26Y 其他保險費	23,000	13,643	-9,357	-40.68
27 一般服務費	2,062,000	1,965,634	-96,366	-4.67
279 外包費	1,305,000	1,304,821	-179	-0.01
27D 計時與計件人員酬金	692,000	605,976	-86,024	-12.43
27F 體育活動費	65,000	54,837	-10,163	-15.64
28 專業服務費	84,000	75,370	-8,630	-10.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	36,000	4,000	12.50

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	37,370	-12,630	-25.26
28A 電子計算機軟體服務費	2,000	2,000	0	0.00
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	901,000	852,847	-48,153	-5.34
31 使用材料費	6,000	5,365	-635	-10.58
312 燃料	6,000	5,365	-635	-10.58
32 用品消耗	895,000	847,482	-47,518	-5.31
321 辦公（事務）用品	259,000	207,071	-51,929	-20.05
322 報章什誌	25,000	13,494	-11,506	-46.02
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	161,610	1,610	1.01
324 化學藥劑與實驗用品	84,000	77,174	-6,826	-8.13
326 食品	4,000	14,450	10,450	261.25
32Y 其他	363,000	373,683	10,683	2.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	258,000	250,173	-7,827	-3.03
51 購置固定資產	258,000	250,173	-7,827	-3.03
514 購置機械及設備	109,000	108,980	-20	-0.02
516 購置什項設備	149,000	141,193	-7,807	-5.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,000	292,682	-77,318	-20.90
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	51,000	48,000	-3,000	-5.88
726 獎助學員生給與	51,000	48,000	-3,000	-5.88
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	319,000	243,682	-75,318	-23.61
746 獎勵費用	34,000	14,000	-20,000	-58.82
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
74Y 其他	279,000	223,682	-55,318	-19.83
合計	83,239,000	84,941,005	1,702,005	2.04

出國計畫執行情形報告表

臺中市地方

出國計畫執

中華民國

經費來源						出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	出發日期			返國日期		
機關名稱	年度別	業務計畫	二級用途別科目	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)			年	月	日	年	月	日
臺中市西屯區上石國民小學	102	應付代收款		144,000	144,000	(3)	推動國際教育計畫-出訪韓國三星國小體驗文化與學習活動	102	10	14	102	10	19
合計				144,000	144,000								

教育發展基金

行情形報告表

102年度

單位：新臺幣元

出國 天數	地點			出國 人員	<u>技工、工友及 駕駛出國</u>		<u>臨時人員出國</u>		<u>績優人員出國</u>		備 註
	國家	城市	機關 學校	總人 數	<u>人數</u>	<u>決算數</u>	<u>人數</u>	<u>決算數</u>	<u>人數</u>	<u>決算數</u>	
6	韓國	大田市	三星 國小	26	0	0	0	0	0	0	教育部補助144,000元，師生自費571,000元

主辦會計人員：陳銘鈺

基金主持人：林峻堅