

中華民國 104 年度  
(104 年 1 月 1 日至 104 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104年度

甲、總說明	第 05372- 1 頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05372- 5 頁
二、現金流量決算表	第 05372- 6 頁
三、平衡表	第 05372- 7 頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 05372- 9 頁
二、基金用途明細表	第 05372-10 頁
三、固定項目增減情形表	第 05372-13 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05372-14 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 05372-15 頁
二、用人費用彙計表	第 05372-16 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 05372-18 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
六、各項費用彙計表	第 05372-19 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104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 05372-20 頁
十、市議會審議通過103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 05372-21 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 104 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 80,247,000 元，決算數 86,476,058 元。

103 學年度下學期，實際招收普通班 32 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 2 班，共 35 班，學生人數共 854 人。

104 學年度上學期，實際招收普通班 32 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 2 班，共 35 班，學生人數共 876 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 2,867,000 元，決算數 5,487,636 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 237,000 元（不含補辦預算 99,000 元），決算數 333,220 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 92,506,219 元，較預算數 83,351,000 元，增加 9,155,219 元，計增 10.98%。

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 104 年度

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 163,450 元，較預算數 50,000 元，增加 113,450 元，計增 226.90%。

主要係因：場地租借收入超收所致。

2. 財產處分收入：決算數 11,644 元，較預算數 0 元，增加 11,644 元。

主要係因：報廢財產出售收入繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 7,479 元，較預算數 5,000 元，增加 2,479 元，計增 49.58%。

主要係因：保管金專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 91,608,518 元，較預算數 82,730,000 元，增加 8,878,518 元，計增 10.73%。

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 705,600 元，較預算數 560,000 元，增加 145,600 元，計增 26.00%。

主要係因：係幼兒園招生人數較預期增加所致。

6. 受贈收入：決算數 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元。

主要係因：校慶活動捐款收入繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 8,528 元，較預算數 6,000 元，增加 2,528 元，計增 42.13%。

主要係因：資源回收變賣收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 92,296,914 元，較可用預算數 83,450,000 元，增加 8,846,914 元，計增 10.60%。

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 86,476,058 元，較可用預算數 80,247,000 元，增加 6,229,058 元，計增 7.76%。

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 5,487,636 元，較可用預算數 2,867,000 元，增加 2,620,636 元，計增 91.41%。

主要係因：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 333,220 元，較可用預算數 336,000 元，減少 2,780 元，計減 0.83%。

主要係因：設備採購依實際需求規劃並撙節開支所致。

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 104 年度

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 209,305 元，較預算短絀數 99,000 元，減少短絀 308,305 元。

主要係因：場地租借及學雜費收入超收及年度撙節開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,918,138 元。

其他活動之淨現金流出 37,662 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,880,476 元。

期初現金及約當現金 4,430,411 元。

期末現金及約當現金 6,310,887 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 153,418,887 元，包括：

流動資產 6,450,887 元。

其他資產 146,968,000 元。

負債總額為 152,111,566 元，包括：

流動負債 4,626,726 元。

其他負債 147,484,840 元。

基金餘額為累積餘額 1,307,321 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 215,335,569 元，包括：

土地改良物 5,512,767 元。

房屋及建築 187,316,838 元。

機械及設備 6,627,022 元。

交通及運輸設備 1,841,450 元。

什項設備 14,000,194 元。

電腦軟體 37,298 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 104 年度

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
臺中市西屯區上石國民小學 104.10.28 石 小總字第 1040005245 號函	國民小學教育	103,200
臺中市政府 104.12.28 府授教會字第 1040290364 號函	行政管理及推展	2,620,636
臺中市政府 104.12.29 府授教會字第 1040293729 號函	國民小學教育	6,277,000

(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
臺中市西屯區上石國民小學 104.10.29 石 小教字第 1040005248 號函	其他設備	99,000

## 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 104 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	83,351,000	100.00	92,506,219	100.00	9,155,219	10.98	87,040,286	100.00
43 勞務收入	50,000	0.06	163,450	0.18	113,450	226.90	103,500	0.12
431 服務收入	50,000	0.06	163,450	0.18	113,450	226.90	103,500	0.12
45 財產收入	5,000	0.01	19,123	0.02	14,123	282.46	7,239	0.01
451 財產處分收入			11,644	0.01	11,644			
454 利息收入	5,000	0.01	7,479	0.01	2,479	49.58	7,239	0.01
46 政府撥入收入	82,730,000	99.25	91,608,518	99.03	8,878,518	10.73	86,175,668	99.01
462 公庫撥款收入	82,730,000	99.25	91,608,518	99.03	8,878,518	10.73	86,175,668	99.01
4S 教學收入	560,000	0.67	705,600	0.76	145,600	26.00	702,800	0.81
4S1 學雜費收入	560,000	0.67	705,600	0.76	145,600	26.00	702,800	0.81
4Y 其他收入	6,000	0.01	9,528	0.01	3,528	58.80	51,079	0.06
4Y0 受贈收入			1,000	0.00	1,000		36,600	0.04
4YY 雜項收入	6,000	0.01	8,528	0.01	2,528	42.13	14,479	0.02
5 基金用途	83,450,000	100.00	92,296,914	100.00	8,846,914	10.60	87,618,697	100.00
53 國民教育計畫	80,247,000	96.16	86,476,058	93.69	6,229,058	7.76	83,355,312	95.13
5L 一般行政管理計畫	2,867,000	3.44	5,487,636	5.95	2,620,636	91.41	4,020,148	4.59
5M 建築及設備計畫	336,000	0.40	333,220	0.36	-2,780	-0.83	243,237	0.28
購建固定資產	336,000	0.40	333,220	0.36	-2,780	-0.83	243,237	0.28
本期賸餘（短絀-）	-99,000		209,305		308,305	-311.42	-578,411	
期初基金餘額	1,676,000		1,098,016		-577,984	-34.49	1,676,427	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,577,000		1,307,321		-269,679	-17.10	1,098,016	

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104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—)		209,305	209,305	
812 調整非現金項目		1,708,833	1,708,833	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-140,000	-140,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,848,833	1,848,833	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		1,918,138	1,918,138	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	14,000		-14,000	-100.00
8241 減少其他資產	14,000		-14,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債	52,000		-52,000	-100.00
8252 增加其他負債	52,000		-52,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-37,662	-37,662	
82D2 減少其他負債		-37,662	-37,662	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	66,000	-37,662	-103,662	-157.06
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	66,000	1,880,476	1,814,476	2,749.21
84 期初現金及約當現金	4,789,000	4,430,411	-358,589	-7.49
85 期末現金及約當現金	4,855,000	6,310,887	1,455,887	29.99



## 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104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		153,418,887	100.00	151,398,411	100.00	2,020,476	1.33
11 流動資產		6,450,887	4.20	4,430,411	2.93	2,020,476	45.60
111 現金		6,310,887	4.11	4,430,411	2.93	1,880,476	42.44
1112 銀行存款		6,310,887	4.11	4,430,411	2.93	1,880,476	42.44
1112-1 銀行存款-市庫存款		1,369,650	0.89	1,288,879	0.85	80,771	6.27
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		3,522,477	2.30	2,286,550	1.51	1,235,927	54.05
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶		189,011	0.12	267,533	0.18	-78,522	-29.35
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		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶		1,229,749	0.80	587,449	0.39	642,300	109.34
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
113 應收款項		140,000	0.09	0	0.00	140,000	0.00
1138 應收收益		140,000	0.09	0	0.00	140,000	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		146,968,000	95.80	146,968,000	97.07	0	0.00
131 什項資產		146,968,000	95.80	146,968,000	97.07	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產		146,968,000	95.80	146,968,000	97.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地		146,968,000	95.80	146,968,000	97.07	0	0.00
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		153,418,887	100.00	151,398,411	100.00	2,020,476	1.33
2 負 債		152,111,566	99.15	150,300,395	99.27	1,811,171	1.21
21 流動負債		4,626,726	3.02	2,777,893	1.83	1,848,833	66.56
212 應付款項		4,626,726	3.02	2,777,893	1.83	1,848,833	66.56
2123 應付代收款		4,424,397	2.88	2,587,030	1.71	1,837,367	71.02
2125 應付費用		202,329	0.13	190,863	0.13	11,466	6.01
22 其他負債		147,484,840	96.13	147,522,502	97.44	-37,662	-0.03
221 什項負債		147,484,840	96.13	147,522,502	97.44	-37,662	-0.03

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104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	%
2211	存入保證金	516,840	0.34	554,502	0.37	-37,662	-6.79
2214	應付代管資產	146,968,000	95.80	146,968,000	97.07	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	1,307,321	0.85	1,098,016	0.73	209,305	19.06
31	基金餘額	1,307,321	0.85	1,098,016	0.73	209,305	19.06
311	基金餘額	1,307,321	0.85	1,098,016	0.73	209,305	19.06
3111	累積餘額	1,307,321	0.85	1,098,016	0.73	209,305	19.06
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	153,418,887	100.00	151,398,411	100.00	2,020,476	1.33

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 104 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	83,351,000	92,506,219	9,155,219	10.98	
43 勞務收入	50,000	163,450	113,450	226.90	
431 服務收入	50,000	163,450	113,450	226.90	係場地租借收入超收所致。
45 財產收入	5,000	19,123	14,123	282.46	
451 財產處分收入		11,644	11,644	0.00	係報廢財產出售收入繳庫所致。
454 利息收入	5,000	7,479	2,479	49.58	係保管金專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	82,730,000	91,608,518	8,878,518	10.73	
462 公庫撥款收入	82,730,000	91,608,518	8,878,518	10.73	
4S 教學收入	560,000	705,600	145,600	26.00	
4S1 學雜費收入	560,000	705,600	145,600	26.00	係幼兒園招生人數較預期增加所致。
4Y 其他收入	6,000	9,528	3,528	58.80	
4YO 受贈收入		1,000	1,000	0.00	係校慶活動捐款收入繳庫所致。
4YY 雜項收入	6,000	8,528	2,528	42.13	係資源回收變賣收入超收所致。

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 104 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	83,450,000	92,296,914	8,846,914	10.60	
53 國民教育計畫	80,247,000	86,476,058	6,229,058	7.76	
1 用人費用	74,894,000	81,079,966	6,185,966	8.26	
11 正式員額薪資	52,475,000	56,589,321	4,114,321	7.84	
113 職員薪金	51,257,000	55,354,691	4,097,691	7.99	
114 工員工資	1,218,000	1,234,630	16,630	1.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	205,000	505,983	300,983	146.82	
124 兼職人員酬金	205,000	505,983	300,983	146.82	
13 超時工作報酬	5,000	800	-4,200	-84.00	
131 加班費	5,000	800	-4,200	-84.00	
15 獎金	12,007,000	13,115,238	1,108,238	9.23	
151 考績獎金	5,419,000	6,132,113	713,113	13.16	
152 年終獎金	6,588,000	6,983,125	395,125	6.00	
16 退休及卹償金	4,616,000	4,924,842	308,842	6.69	
161 職員退休及離職金	4,616,000	4,907,634	291,634	6.32	
162 工員退休及離職金		17,208	17,208		
18 福利費	5,586,000	5,943,782	357,782	6.40	
181 分擔員工保險費	5,041,000	5,318,851	277,851	5.51	
183 傷病醫藥費		26,500	26,500		
18Y 其他福利費	545,000	598,431	53,431	9.80	
2 服務費用	4,244,000	4,330,354	86,354	2.03	
21 水電費	980,000	947,704	-32,296	-3.30	
212 工作場所電費	885,000	854,347	-30,653	-3.46	
214 工作場所水費	95,000	93,357	-1,643	-1.73	
22 郵電費	119,000	117,628	-1,372	-1.15	
221 郵費	10,000	5,273	-4,727	-47.27	
222 電話費	73,000	76,355	3,355	4.60	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	47,000	4,190	-42,810	-91.09	
231 國內旅費	30,000	4,190	-25,810	-86.03	
236 貨物運費	17,000		-17,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	58,116	-13,884	-19.28	
241 印刷及裝訂費	72,000	58,116	-13,884	-19.28	
25 修理保養及保固費	635,000	716,923	81,923	12.90	
252 一般房屋修護費	193,000	288,691	95,691	49.58	
255 機械及設備修護費	176,000	138,428	-37,572	-21.35	
256 交通及運輸設備修護費	62,000	27,600	-34,400	-55.48	
257 什項設備修護費	204,000	262,204	58,204	28.53	

## 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 104 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	6,192	-16,808	-73.08	警衛外包3名，預算數1,305,000元，決算數1,304,806元。 行政助理2名，預算數770,000元，決算數827,062元(含舊制退休金)。
26Y 其他保險費	23,000	6,192	-16,808	-73.08	
27 一般服務費	2,201,000	2,335,218	134,218	6.10	
279 外包費	1,305,000	1,373,806	68,806	5.27	
27D 計時與計件人員酬金	770,000	835,692	65,692	8.53	
27F 體育活動費	126,000	125,720	-280	-0.22	
28 專業服務費	95,000	72,383	-22,617	-23.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	32,000	-3,000	-8.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,000	34,100	-19,900	-36.85	
28A 電子計算機軟體服務費	6,000	6,283	283	4.72	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	733,000	695,129	-37,871	-5.17	
31 使用材料費	9,000	5,333	-3,667	-40.74	
312 燃料	9,000	5,333	-3,667	-40.74	
32 用品消耗	724,000	689,796	-34,204	-4.72	
321 辦公(事務)用品	186,000	186,118	118	0.06	
322 報章什誌	11,000	26,800	15,800	143.64	
323 農業與園藝用品及環境美化費	139,000	125,651	-13,349	-9.60	
324 化學藥劑與實驗用品	49,000	27,058	-21,942	-44.78	
326 食品	7,000	2,903	-4,097	-58.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,000			
32Y 其他	324,000	313,266	-10,734	-3.31	
4 租金、償債與利息	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
45 什項設備租金	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
451 什項設備租金	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,000	367,609	-2,391	-0.65	
71 會費	5,000	3,466	-1,534	-30.68	
712 學術團體會費	4,000	2,466	-1,534	-38.35	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	51,000	51,200	200	0.39	
726 獎助學員生給與	51,000	51,200	200	0.39	

## 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 104 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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	293,000	301,443	8,443	2.88	主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。
746 獎勵費用	28,000	32,000	4,000	14.29	
747 慰問金、照護及補助金	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
74Y 其他	247,000	253,443	6,443	2.61	
75 競賽及交流活動費	21,000	11,500	-9,500	-45.24	
751 技能競賽	21,000	11,500	-9,500	-45.24	
5L 一般行政管理計畫	2,867,000	5,487,636	2,620,636	91.41	
1 用人費用	2,867,000	5,487,636	2,620,636	91.41	
15 獎金		28,800	28,800		
15Y 其他獎金		28,800	28,800		
16 退休及卹償金	1,678,000	4,209,026	2,531,026	150.84	可用預算數：本年度預算數237,000元，本年度奉准先行辦理數99,000元。決算數：本年度預算執行數(含奉准先行辦理數)333,220元。
161 職員退休及離職金	1,678,000	3,817,574	2,139,574	127.51	
162 工員退休及離職金		391,452	391,452		
18 福利費	1,189,000	1,249,810	60,810	5.11	
18Y 其他福利費	1,189,000	1,249,810	60,810	5.11	
5M 建築及設備計畫	336,000	333,220	-2,780	-0.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	336,000	333,220	-2,780	-0.83	
51 購置固定資產	336,000	333,220	-2,780	-0.83	
514 購置機械及設備	184,000	181,285	-2,715	-1.48	
515 購置交通及運輸設備	34,000	34,000			
516 購置什項設備	118,000	117,935	-65	-0.06	

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104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	217,007,124	1,801,440	3,472,995	215,335,569
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,512,767			5,512,767
房屋及建築	187,316,838			187,316,838
機械及設備	8,196,963	949,337	2,519,278	6,627,022
交通及運輸設備	1,768,162	184,300	111,012	1,841,450
什項設備	14,175,096	667,803	842,705	14,000,194
購建中固定資產				
電腦軟體	37,298			37,298
權利				

1.機械及設備：應付代收款購置48,347元，捐贈131,460元，撥入22,300元，補助565,945元。

2.交通及運輸設備：應付代收款購置150,300元。

3.什項設備：應付代收款購置145,000元，補助404,868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104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		80,000	99,000	5,000	184,000	181,285	-2,715	
交通及運輸設備				34,000	34,000	34,000		
什項設備		157,000		-39,000	118,000	117,935	-65	
購建中固定資產								
合 計		237,000	99,000		336,000	333,220	-2,780	



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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	65	69	4	依據臺中市政府104年8月19日府授教小字第1040187560號函辦理。
職員	61	66	5	
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
廚工	1	1	0	
合 計	65	69	4	

填表說明：行政助理2名，警衛外包3名。

## 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 104 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	52,475,000		5,000		12,007,000	4,616,000		5,586,000		74,689,000	205,000	74,894,000
正式人員	52,475,000		5,000		12,007,000	4,616,000		5,586,000		74,689,000		74,689,000
兼任人員											205,000	205,000
一般行政管理計畫						1,678,000		1,189,000		2,867,000		2,867,000
正式人員								1,189,000		1,189,000		1,189,000
其他人員						1,678,000				1,678,000		1,678,000
合 計	52,475,000		5,000		12,007,000	6,294,000		6,775,000		77,556,000	205,000	77,761,000

行政助理預算數770,000元，決算數827,062元(含舊制退休金)。

警衛外包預算數1,305,000元，決算數1,304,806元。

獎金包含：1.年終獎金依「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數6,588,000元，決算數6,983,125元，合計70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5,419,000元，決算數6,132,113元，合計64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28,800元，合計3人。

用人費用彙計表( 右半頁)

中華民國 104 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
56,589,321		800		13,115,238	4,924,842		5,943,782		80,573,983	505,983	81,079,966
56,589,321		800		13,115,238	4,924,842		5,943,782		80,573,983		80,573,983
										505,983	505,983
				28,800	4,209,026		1,249,810		5,487,636		5,487,636
							1,074,610		1,074,610		1,074,610
				28,800	4,209,026		175,200		4,413,026		4,413,026
56,589,321		800		13,144,038	9,133,868		7,193,592		86,061,619	505,983	86,567,602

中華民國 104 年 度

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			83,450,000		92,296,914			8,846,914	10.60	主要係退休、撫卹、各項補助依實際需要支付所致。  本年度預算數237,000元，奉准先行辦理數99,000元。
國民教育計畫			80,247,000		86,476,058			6,229,058	7.76	
一般行政管理計畫			2,867,000		5,487,636			2,620,636	91.41	
建築及設備計畫			336,000		333,220			-2,780	-0.83	

## 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104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	77,761,000	86,567,602	8,806,602	11.33
11 正式員額薪資	52,475,000	56,589,321	4,114,321	7.84
12 聘僱及兼職人員薪資	205,000	505,983	300,983	146.82
13 超時工作報酬	5,000	800	-4,200	-84.00
15 獎金	12,007,000	13,144,038	1,137,038	9.47
16 退休及卹償金	6,294,000	9,133,868	2,839,868	45.12
18 福利費	6,775,000	7,193,592	418,592	6.18
2 服務費用	4,244,000	4,330,354	86,354	2.03
21 水電費	980,000	947,704	-32,296	-3.30
22 郵電費	119,000	117,628	-1,372	-1.15
23 旅運費	47,000	4,190	-42,810	-91.09
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	58,116	-13,884	-19.28
25 修理保養及保固費	635,000	716,923	81,923	12.90
26 保險費	23,000	6,192	-16,808	-73.08
27 一般服務費	2,201,000	2,335,218	134,218	6.10
28 專業服務費	95,000	72,383	-22,617	-23.81
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	733,000	695,129	-37,871	-5.17
31 使用材料費	9,000	5,333	-3,667	-40.74
32 用品消耗	724,000	689,796	-34,204	-4.72
4 租金、償債與利息	6,000	3,000	-3,000	-50.00
45 什項設備租金	6,000	3,000	-3,000	-50.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	336,000	333,220	-2,780	-0.83
51 購置固定資產	336,000	333,220	-2,780	-0.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,000	367,609	-2,391	-0.65
71 會費	5,000	3,466	-1,534	-30.68
72 捐助、補助與獎助	51,000	51,200	200	0.39
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	293,000	301,443	8,443	2.88
75 競賽及交流活動費	21,000	11,500	-9,500	-45.24
合計	83,450,000	92,296,914	8,846,914	10.60

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

市議會審議通過 104 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 104 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

臺中市地方教育發展基金-臺中市西屯區上石國民小學

市議會審議通過103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 104 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

主辦會計人員：游 惠 欣

基金主持人：林 峻 堅