

中華民國 103 年度  
(103 年 1 月 1 日至 103 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 外 埔 區 水 美 國 民 小 學

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)

臺 中 市 外 埔 區 水 美 國 民 小 學 編

# 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 目次 中華民國103年度

	頁		次
甲、總說明	第 05702-1	頁至第	05702-3 頁
乙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05702-4	頁至第	05702-4 頁
二、現金流量決算表	第 05702-5	頁至第	05702-5 頁
三、平衡表	第 05702-6	頁至第	05702-7 頁
丙、決算明細表			
一、基金來源明細表	第 05702-8	頁至第	05702-8 頁
二、基金用途明細表	第 05702-9	頁至第	05702-11 頁
三、固定項目增減情形表	第 05702-12	頁至第	05702-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05702-13	頁至第	05702-13 頁
丁、決算參考表			
一、員工人數彙計表	第 05702-14	頁至第	05702-14 頁
二、用人費用彙計表	第 05702-15	頁至第	05702-17 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 05702-18	頁至第	05702-18 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 05702-19	頁至第	05702-20 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103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102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—臺中市外埔區水美國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 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 19,112,000 元，決算數 19,354,272 元。

102 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，附設幼兒園 1 班，學生人數共 130 人。

103 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，附設幼兒園 1 班，學生人數共 115 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鍊學生強健的身體，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 1,179,000 元，決算數 1,564,810 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 178,000 元，決算數 174,237 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 21,718,990 元，較預算數 20,469,000 元，增加 1,249,990 元，計增 6.11%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 15,352 元，較預算數 0 元，增加 15,352 元。

主要係因：報廢財產收入，原未編入預算依實際收入數繳庫所致。

2. 利息收入：決算數 1,742 元，較預算數 1,000 元，增加 742 元，計增 74.20%。

主要係因：保管金專戶等利息收入依實際收入數繳庫所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 21,407,896 元，較預算數 20,244,000 元，增加 1,163,896 元，計增 5.75%。

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。

4. 學雜費收入：決算數 294,000 元，較預算數 224,000 元，增加 70,000 元，計增 31.25%

主要係因：幼兒園招生人數多於預期所致。

#### (二)基金用途：

臺中市地方教育發展基金－臺中市外埔區水美國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

本年度基金用途決算數 21,093,319 元，較可用預算數 20,469,000 元，增加 624,319 元，計增 3.05%。

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 19,354,272 元，較可用預算數 19,112,000 元，增加 242,272 元，計增 1.27%。

主要係因：用人費依實際需要數支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,564,810 元，較可用預算數 1,179,000 元，增加 385,810 元，計增 32.72%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助依實際數支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 174,237 元，較可用預算數 178,000 元，減少 3,763 元，計減 2.11%。

主要係因：購置教學設備等依實際需要支付所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 625,671 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘 625,671 元。

主要係因：各項費用摺節支出所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,105,065 元。

其他活動之淨現金流入 103,750 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,208,815 元。

期初現金及約當現金 4,633,400 元。

期末現金及約當現金 5,842,215 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 10,085,025 元，包括：

流動資產 5,842,215 元。

其他資產 4,242,810 元。

負債總額為 8,011,997 元，包括：

流動負債 3,561,187 元。

其他負債 4,450,810 元。

基金餘額為累積餘額 2,073,028 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 58,377,446 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 5,070,750 元。

房屋及建築 41,190,990 元。

機械及設備 6,069,162 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市外埔區水美國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

交通及運輸設備 366,795 元。

什項設備 5,679,749 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 103.9.19 中市教會字第 1030077639 號函	國民小學教育	998,000
臺中市政府 103.12.23 府授教會字第 1030263544 號函	行政管理及推展	385,810

(二) 本年度辦理補辦預算：無

臺中市地方教育發展基金－臺中市外埔區水美國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	20,469,000	100.00	21,718,990	100.00	1,249,990	6.11	19,130,364	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	17,094	0.08	16,094	1,609.40	38,095	0.20
451 財產處分收入			15,352	0.07	15,352		36,625	0.19
454 利息收入	1,000	0.00	1,742	0.01	742	74.20	1,470	0.01
46 政府撥入收入	20,244,000	98.90	21,407,896	98.57	1,163,896	5.75	18,806,669	98.31
462 公庫撥款收入	20,244,000	98.90	21,407,896	98.57	1,163,896	5.75	18,806,669	98.31
4S 教學收入	224,000	1.09	294,000	1.35	70,000	31.25	285,600	1.49
4S1 學雜費收入	224,000	1.09	294,000	1.35	70,000	31.25	285,600	1.49
5 基金用途	20,469,000	100.00	21,093,319	100.00	624,319	3.05	20,711,685	100.00
53 國民教育計畫	19,112,000	93.37	19,354,272	91.76	242,272	1.27	18,730,891	90.44
5L 一般行政管理計畫	1,179,000	5.76	1,564,810	7.42	385,810	32.72	1,796,495	8.67
5M 建築及設備計畫	178,000	0.87	174,237	0.83	-3,763	-2.11	184,299	0.89
購建固定資產	178,000	0.87	174,237	0.83	-3,763	-2.11	184,299	0.89
本期賸餘(短絀-)			625,671		625,671		-1,581,321	
期初基金餘額	3,029,000		1,447,357		-1,581,643	-52.22	3,028,678	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,029,000		2,073,028		-955,972	-31.56	1,447,357	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

現金流量決算表

中華民國103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)		625,671	625,671	
812 調整非現金項目	133,000	479,394	346,394	260.45
8124 流動負債淨增(淨減一)	133,000	479,394	346,394	260.45
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	133,000	1,105,065	972,065	730.88
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	180,000		-180,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債		103,750	103,750	
82D 減少短期債務及其他負債	-26,000		26,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	154,000	103,750	-50,250	-32.63
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	287,000	1,208,815	921,815	321.19
84 期初現金及約當現金	6,011,000	4,633,400	-1,377,600	-22.92
85 期末現金及約當現金	6,298,000	5,842,215	-455,785	-7.24

不影響現金流量之活動如下:本年度代管資產較上年度減少56,071,544元。

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市外埔區水美國民小學

平衡表

中華民國103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	10,085,025	100.00	64,947,754	100.00	-54,862,729	-84.47
11 流動資產	5,842,215	57.93	4,633,400	7.13	1,208,815	26.09
111 現金	5,842,215	57.93	4,633,400	7.13	1,208,815	26.09
1112 銀行存款	5,842,215	57.93	4,633,400	7.13	1,208,815	26.09
1112-1 銀行存款-市庫存款	2,073,028	20.56	1,447,357	2.23	625,671	43.23
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	3,696,878	36.66	2,983,901	4.59	712,977	23.89
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	72,309	0.72	20,353	0.03	51,956	255.27
1112-7 銀行存款-定期存款	0	0.00	181,789	0.28	-181,789	-100.00
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	4,242,810	42.07	60,314,354	92.87	-56,071,544	-92.97
131 什項資產	4,242,810	42.07	60,314,354	92.87	-56,071,544	-92.97
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,242,810	42.07	60,314,354	92.87	-56,071,544	-92.97
1316-1 代管資產-土地	4,242,810	42.07	4,242,810	6.53	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	0	0.00	41,170,035	63.39	-41,170,035	-100.00
1316-3 代管資產-機械及設備	0	0.00	4,523,748	6.97	-4,523,748	-100.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	197,627	0.30	-197,627	-100.00
1316-5 代管資產-什項設備	0	0.00	5,109,384	7.87	-5,109,384	-100.00
1316-9 代管資產-土地改良物	0	0.00	5,070,750	7.81	-5,070,750	-100.00
資 產 合 計	10,085,025	100.00	64,947,754	100.00	-54,862,729	-84.47
2 負 債	8,011,997	79.44	63,500,397	97.77	-55,488,400	-87.38
21 流動負債	3,561,187	35.31	3,081,793	4.75	479,394	15.56
212 應付款項	3,561,187	35.31	3,081,793	4.75	479,394	15.56
2123 應付代收款	3,561,187	35.31	3,081,793	4.75	479,394	15.56
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	4,450,810	44.13	60,418,604	93.03	-55,967,794	-92.63
221 什項負債	4,450,810	44.13	60,418,604	93.03	-55,967,794	-92.63
2211 存入保證金	208,000	2.06	104,250	0.16	103,750	99.52
2214 應付代管資產	4,242,810	42.07	60,314,354	92.87	-56,071,544	-92.97
信託代理與保證資產	736,400		信託代理與保證負債		736,400	
保證品	736,400		應付保證品		736,400	

註：



臺中市地方教育發展基金 - 臺中市外埔區水美國民小學

平衡表

中華民國103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	2,073,028	20.56	1,447,357	2.23	625,671	43.23
31 基金餘額	2,073,028	20.56	1,447,357	2.23	625,671	43.23
311 基金餘額	2,073,028	20.56	1,447,357	2.23	625,671	43.23
3111 累積餘額	2,073,028	20.56	1,447,357	2.23	625,671	43.23
負債及基金餘額合計	10,085,025	100.00	64,947,754	100.00	-54,862,729	-84.47

信託代理與保證資產

736,400

信託代理與保證負債

736,400

保證品

736,400

應付保證品

736,400

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市外埔區水美國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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	20,469,000	21,718,990	1,249,990	6.11	
45 財產收入	1,000	17,094	16,094	1,609.40	
451 財產處分收入		15,352	15,352		報廢財產變賣收入未列預算如數繳庫。
454 利息收入	1,000	1,742	742	74.20	依實際收入繳庫所致。
46 政府撥入收入	20,244,000	21,407,896	1,163,896	5.75	
462 公庫撥款收入	20,244,000	21,407,896	1,163,896	5.75	
4S 教學收入	224,000	294,000	70,000	31.25	
4S1 學雜費收入	224,000	294,000	70,000	31.25	幼兒園招生數多於預算。

填表說明：

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 103 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	20,469,000	21,093,319	624,319	3.05	
53 國民教育計畫	19,112,000	19,354,272	242,272	1.27	
1 用人費用	16,981,000	17,678,727	697,727	4.11	
11 正式員額薪資	12,200,000	12,503,688	303,688	2.49	
113 職員薪金	11,800,000	11,949,348	149,348	1.27	
114 工員工資	400,000	554,340	154,340	38.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	182,000	70,340	-111,660	-61.35	
124 兼職人員酬金	182,000	70,340	-111,660	-61.35	
15 獎金	2,400,000	2,589,887	189,887	7.91	
151 考績獎金	1,100,000	1,089,263	-10,737	-0.98	
152 年終獎金	1,300,000	1,500,624	200,624	15.43	
16 退休及卹償金	939,000	1,005,260	66,260	7.06	
161 職員退休及離職金	879,000	852,731	-26,269	-2.99	
162 工員退休及離職金	60,000	152,529	92,529	154.22	
18 福利費	1,260,000	1,509,552	249,552	19.81	
181 分擔員工保險費	1,000,000	1,266,752	266,752	26.68	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	260,000	226,800	-33,200	-12.77	
2 服務費用	1,731,000	1,412,636	-318,364	-18.39	
21 水電費	180,000	162,892	-17,108	-9.50	
212 工作場所電費	150,000	147,799	-2,201	-1.47	
214 工作場所水費	30,000	15,093	-14,907	-49.69	
22 郵電費	86,000	71,053	-14,947	-17.38	
221 郵費	10,000	13,128	3,128	31.28	
222 電話費	40,000	21,925	-18,075	-45.19	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	30,000	25,507	-4,493	-14.98	
231 國內旅費	30,000	25,507	-4,493	-14.98	
25 修理保養及保固費	250,000	113,506	-136,494	-54.60	
252 一般房屋修護費	100,000	28,726	-71,274	-71.27	
255 機械及設備修護費	30,000	5,930	-24,070	-80.23	
257 什項設備修護費	120,000	78,850	-41,150	-34.29	
26 保險費	3,000	650	-2,350	-78.33	
26Y 其他保險費	3,000	650	-2,350	-78.33	
27 一般服務費	1,055,000	949,428	-105,572	-10.01	
279 外包費	531,000	516,714	-14,286	-2.69	警衛外包1名，預算435,000元，決算420,714元。
27D 計時與計件人員酬金	507,000	415,714	-91,286	-18.01	臨時人員(行政助理)1名，預算507,000元，決算415,714元。

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 103 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	%	
27F 體育活動費	17,000	17,000			
28 專業服務費	55,000	17,600	-37,400	-68.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,000		-10,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	45,000	17,600	-27,400	-60.89	
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	299,000	174,656	-124,344	-41.59	
31 使用材料費	6,000	1,852	-4,148	-69.13	
312 燃料	6,000	1,852	-4,148	-69.13	
32 用品消耗	293,000	172,804	-120,196	-41.02	
321 辦公(事務)用品	109,000	48,984	-60,016	-55.06	
322 報章什誌	10,000	23,049	13,049	130.49	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	22,053	-17,947	-44.87	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品		1,320	1,320		
32Y 其他	131,000	77,398	-53,602	-40.92	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	101,000	88,253	-12,747	-12.62	
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	21,000	15,449	-5,551	-26.43	
726 獎助學員生給與	10,000	9,600	-400	-4.00	
72Y 其他	11,000	5,849	-5,151	-46.83	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	79,000	71,804	-7,196	-9.11	
746 獎勵費用	8,000	8,000			
747 慰問金、照護及濟助金	30,000	30,000			
74Y 其他	41,000	33,804	-7,196	-17.55	
5L 一般行政管理計畫	1,179,000	1,564,810	385,810	32.72	
1 用人費用	1,179,000	1,564,810	385,810	32.72	
16 退休及卹償金	1,023,000	1,327,310	304,310	29.75	
161 職員退休及離職金	1,023,000	1,327,310	304,310	29.75	退休、撫卹、各項補助依實際數 支付所致。
18 福利費	156,000	237,500	81,500	52.24	
18Y 其他福利費	156,000	237,500	81,500	52.24	
5M 建築及設備計畫	178,000	174,237	-3,763	-2.11	

臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	178,000	174,237	-3,763	-2.11	
51 購置固定資產	178,000	174,237	-3,763	-2.11	
514 購置機械及設備	105,000	104,800	-200	-0.19	
516 購置什項設備	73,000	69,437	-3,563	-4.88	

臺中市地方教育發展基金—臺中市外埔區水美國民小學

固定項目增減情形表

中華民國103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	2,022,706	56,485,491	130,751	58,377,446
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		5,070,750		5,070,750
房屋及建築	111,706	41,155,035	75,751	41,190,990
機械及設備	1,424,575	4,644,587		6,069,162
交通及運輸設備	169,168	197,627		366,795
什項設備	317,257	5,417,492	55,000	5,679,749
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

房屋及建築代:代管資產轉列撥充基金41,155,035元。

機械及設備:代管資產轉列撥充基金:4,523,748元，教育局補助機械及設備(伺服器)16,039元。

交通及運輸設備:代管資產轉列撥充基金:197,627元。

什項設備:代管資產轉列撥充基金5,109,384元，以應付代收款購置218,561元，教育局補助(單槍投影機)20,110元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市外埔區水美國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103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		78,000		27,000	105,000	104,800	-200	
交通及運輸設備								
什項設備		100,000		-27,000	73,000	69,437	-3,563	
購建中固定資產								
合 計		178,000			178,000	174,237	-3,763	

臺中市地方教育發展基金－臺中市外埔區水美國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	19	0	
職員	17	17	0	
工友	1	1	0	
廚工	1	1	0	
合 計	19	19	0	

填表說明：臨時人員(行政助理)1名，警衛外包1名。



# 用人費用彙計表

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											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	兼任人 員用人 費用	
國民教育計畫	12,200,000				2,400,000	939,000		1,260,000		16,799,000	182,000	16,981,000
正式人員	12,200,000				2,400,000	939,000		1,260,000		16,799,000		16,799,000
兼任人員											182,000	182,000
一般行政管理計畫						1,023,000		156,000		1,179,000		1,179,000
正式人員								156,000		156,000		156,000
其他人員						1,023,000				1,023,000		1,023,000
合 計	12,200,000				2,400,000	1,962,000		1,416,000		17,978,000	182,000	18,160,000

臨時人員(行政助理)1名，預算數507,000元，決算數415,714元。

警衛外包1名，預算數435,000元，決算數420,714元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數1,300,000元，決算數1,500,624元，合計19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1,100,000元，決算數1,089,263元，合計13人。

臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
12,503,688				2,589,887	1,005,260		1,509,552		17,608,387	70,340	17,678,727
12,503,688				2,589,887	1,005,260		1,509,552		17,608,387		17,608,387
					1,327,310		237,500		1,564,810	70,340	1,564,810
							237,500		237,500		237,500
					1,327,310				1,327,310		1,327,310
12,503,688				2,589,887	2,332,570		1,747,052		19,173,197	70,340	19,243,537

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			20,469,000		21,093,319		624,319	3.05	
國民教育計畫			19,112,000		19,354,272		242,272	1.27	
一般行政管理 計畫			1,179,000		1,564,810		385,810	32.72	退休、撫卹、各項 補助依實際數支付 所致。
建築及設備計 畫			178,000		174,237		-3,763	-2.11	

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國103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	18,160,000	19,243,537	1,083,537	5.97
11 正式員額薪資	12,200,000	12,503,688	303,688	2.49
113 職員薪金	11,800,000	11,949,348	149,348	1.27
114 工員工資	400,000	554,340	154,340	38.59
12 聘僱及兼職人員薪資	182,000	70,340	-111,660	-61.35
124 兼職人員酬金	182,000	70,340	-111,660	-61.35
15 獎金	2,400,000	2,589,887	189,887	7.91
151 考績獎金	1,100,000	1,089,263	-10,737	-0.98
152 年終獎金	1,300,000	1,500,624	200,624	15.43
16 退休及卹償金	1,962,000	2,332,570	370,570	18.89
161 職員退休及離職金	1,902,000	2,180,041	278,041	14.62
162 工員退休及離職金	60,000	152,529	92,529	154.22
18 福利費	1,416,000	1,747,052	331,052	23.38
181 分擔員工保險費	1,000,000	1,266,752	266,752	26.68
183 傷病醫藥費	0	16,000	16,000	0.00
18Y 其他福利費	416,000	464,300	48,300	11.61
2 服務費用	1,731,000	1,412,636	-318,364	-18.39
21 水電費	180,000	162,892	-17,108	-9.50
212 工作場所電費	150,000	147,799	-2,201	-1.47
214 工作場所水費	30,000	15,093	-14,907	-49.69
22 郵電費	86,000	71,053	-14,947	-17.38
221 郵費	10,000	13,128	3,128	31.28
222 電話費	40,000	21,925	-18,075	-45.19
224 數據通信費	36,000	36,000	0	0.00
23 旅運費	30,000	25,507	-4,493	-14.98
231 國內旅費	30,000	25,507	-4,493	-14.98
25 修理保養及保固費	250,000	113,506	-136,494	-54.60
252 一般房屋修護費	100,000	28,726	-71,274	-71.27
255 機械及設備修護費	30,000	5,930	-24,070	-80.23
257 什項設備修護費	120,000	78,850	-41,150	-34.29
26 保險費	3,000	650	-2,350	-78.33
26Y 其他保險費	3,000	650	-2,350	-78.33
27 一般服務費	1,055,000	949,428	-105,572	-10.01
279 外包費	531,000	516,714	-14,286	-2.69
27D 計時與計件人員酬金	507,000	415,714	-91,286	-18.01
27F 體育活動費	17,000	17,000	0	0.00
28 專業服務費	55,000	17,600	-37,400	-68.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	0	-10,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	17,600	-27,400	-60.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	299,000	174,656	-124,344	-41.59
31 使用材料費	6,000	1,852	-4,148	-69.13
312 燃料	6,000	1,852	-4,148	-69.13

## 臺中市地方教育發展基金-臺中市外埔區水美國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國103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	%
32 用品消耗	293,000	172,804	-120,196	-41.02
321 辦公(事務)用品	109,000	48,984	-60,016	-55.06
322 報章什誌	10,000	23,049	13,049	130.49
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	22,053	-17,947	-44.87
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
326 食品	0	1,320	1,320	0.00
32Y 其他	131,000	77,398	-53,602	-40.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	178,000	174,237	-3,763	-2.11
51 購置固定資產	178,000	174,237	-3,763	-2.11
514 購置機械及設備	105,000	104,800	-200	-0.19
516 購置什項設備	73,000	69,437	-3,563	-4.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	88,253	-12,747	-12.62
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	21,000	15,449	-5,551	-26.43
726 獎助學員生給與	10,000	9,600	-400	-4.00
72Y 其他	11,000	5,849	-5,151	-46.83
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	79,000	71,804	-7,196	-9.11
746 獎勵費用	8,000	8,000	0	0.00
747 慰問金、照護及濟助金	30,000	30,000	0	0.00
74Y 其他	41,000	33,804	-7,196	-17.55
合  計	20,469,000	21,093,319	624,319	3.05

主辦會計人員：



基金主持人：

