

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

臺中市大雅區文雅國民小學

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非營業部分)

臺中市大雅區文雅國民小學編

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

目次 中華民國103年度

	頁	次
甲、總說明·····	第 05601-1 頁至第	05601-3 頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表 ·····	第 05601-4 頁至第	05601-4 頁
二、現金流量決算表 ·····	第 05601-5 頁至第	05601-5 頁
三、平衡表 ·····	第 05601-6 頁至第	05601-7 頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05601-8 頁至第	05601-8 頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05601-9 頁至第	05601-11 頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05601-12 頁至第	05601-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05601-13 頁至第	05601-13 頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05601-14 頁至第	05601-14 頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05601-15 頁至第	05601-17 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 05601-18 頁至第	05601-18 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 05601-19 頁至第	05601-20 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－臺中市大雅區文雅國民小學

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 78,803,000 元，決算數 74,245,976 元。

102 學年度下學期，實際招收普通班 28 班，資源班 2 班，學生人數共 712 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

103 學年度上學期，實際招收普通班 26 班，資源班 2 班，學生人數共 686 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 1,268,000 元，決算數 1,997,194 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 245,000 元（不含補辦預算 99,250 元），決算數 344,250 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 76,004,169 元，較預算數 80,316,000 元，減少 4,311,831 元，計減 5.37%。

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 53,200 元，較預算數 25,000 元，增加 28,200 元，計增 112.80%。

主要係因：場地租借收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

2. 財產處分收入：決算數 9,600 元，較預算數 0 元，增加 9,600 元。

主要係因：報廢財產變賣收入，原未編列預算依實際收入數繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 14,022 元，較預算數 16,000 元，減少 1,978 元，計減 12.36%。

主要係因：利息收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 75,438,392 元，較預算數 79,919,000 元，減少 4,480,608 元，計減 5.61%。

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

主要係因：(1)一般行政管理計畫預算數不足增撥 729,194 元(2)102 年度基金賸餘款非留存項目扣除 1,191,802 元(3)103 年人事費剩餘款繳回 4,018,000 元所致。

5. 學雜費收入：決算數 383,600 元，較預算數 336,000 元，增加 47,600 元，計增 14.17%。

主要係因：幼兒園大班免學費補助款預算每人編列 5,600 元實際補助 7,000 元等所致。

6. 雜項收入：決算數 105,355 元，較預算數 20,000 元，增加 85,355 元，計增 426.78 %。

主要係因：繳庫懸記帳項歷年節餘 83,149 元及資源回收收入，收入情形難以估計依實際收入數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 76,587,420 元，較可用預算數 80,415,250 元，減少 3,827,830 元，計減 4.76%。

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 74,245,976 元，較可用預算數 78,803,000 元，減少 4,557,024 元，計減 5.78%。

主要係因：人事費等節餘所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,997,194 元，較可用預算數 1,268,000 元，增加 729,194 元，計增 57.51%。

主要係因：退休、撫卹給付及各項補助預算數不足，依實際支出數支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 344,250 元，較可用預算數 344,250 元，無增減數。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 583,251 元，較預算短絀數 99,250 元，增加短絀 484,001 元。

主要係因：市庫撥款已扣除 102 年度基金賸餘款非留存項目等因素所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 340,805 元。

其他活動之淨現金流入 1,247,012 元。

本年度現金及約當現金之淨增 906,207 元。

期初現金及約當現金 9,375,940 元。

期末現金及約當現金 10,282,147 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 68,265,711 元，包括：

流動資產 10,282,147 元。

其他資產 57,983,564 元。

負債總額為 66,422,222 元，包括：

流動負債 7,041,587 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

其他負債 59,380,635 元。

基金餘額為累積餘額 1,843,489 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 215,997,033 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 9,478,997 元。

房屋及建築 169,251,082 元。

機械及設備 14,032,767 元。

交通及運輸設備 3,782,950 元。

什項設備 19,421,237 元。

購建中固定資產 0 元。

電腦軟體 30,000 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 103.12.23 府授教會字第 1030263544 號函	行政管理及推展	729,194

(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
臺中市大雅區文雅國民小學 103.10.14 文雅小字第 1030004748 號函	其他設備	99,250

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

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	80,316,000	100.00	76,004,169	100.00	-4,311,831	-5.37	78,303,797	100.00
43 勞務收入	25,000	0.03	53,200	0.07	28,200	112.80	41,800	0.05
431 服務收入	25,000	0.03	53,200	0.07	28,200	112.80	41,800	0.05
45 財產收入	16,000	0.02	23,622	0.03	7,622	47.64	12,857	0.02
451 財產處分收入			9,600	0.01	9,600		3,200	0.00
454 利息收入	16,000	0.02	14,022	0.02	-1,978	-12.36	9,657	0.01
46 政府撥入收入	79,919,000	99.51	75,438,392	99.26	-4,480,608	-5.61	77,846,096	99.42
462 公庫撥款收入	79,919,000	99.51	75,438,392	99.26	-4,480,608	-5.61	77,846,096	99.42
4S 教學收入	336,000	0.42	383,600	0.50	47,600	14.17	387,800	0.50
4S1 學雜費收入	336,000	0.42	383,600	0.50	47,600	14.17	387,800	0.50
4Y 其他收入	20,000	0.02	105,355	0.14	85,355	426.78	15,244	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.02	105,355	0.14	85,355	426.78	15,244	0.02
5 基金用途	80,415,250	100.00	76,587,420	100.00	-3,827,830	-4.76	79,674,761	100.00
53 國民教育計畫	78,803,000	98.00	74,245,976	96.94	-4,557,024	-5.78	77,504,982	97.28
5L 一般行政管理計畫	1,268,000	1.58	1,997,194	2.61	729,194	57.51	2,169,779	2.72
5M 建築及設備計畫	344,250	0.43	344,250	0.45				
購建固定資產	314,250	0.39	314,250	0.41				
其他	30,000	0.04	30,000	0.04				
本期賸餘（短絀）	-99,250		-583,251		-484,001	487.66	-1,370,964	
期初基金餘額	3,798,000		2,426,740		-1,371,260	-36.10	3,797,704	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,698,750		1,843,489		-1,855,261	-50.16	2,426,740	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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—)		-583,251	-583,251	
812 調整非現金項目	117,000	242,446	125,446	107.22
8124 流動負債淨增(淨減—)	117,000	242,446	125,446	107.22
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	117,000	-340,805	-457,805	-391.29
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	503,000	21,012	-481,988	-95.82
825 增加短期債務及其他負債		1,226,000	1,226,000	
82D 減少短期債務及其他負債	-48,000		48,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	455,000	1,247,012	792,012	174.07
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	572,000	906,207	334,207	58.43
84 期初現金及約當現金	9,391,000	9,375,940	-15,060	-0.16
85 期末現金及約當現金	9,963,000	10,282,147	319,147	3.20

不影響現金流量之活動如下：

1.本年度代管資產較上年度減少204,112,953元。

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市大雅區文雅國民小學

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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	68,265,711	100.00	271,493,469	100.00	-203,227,758	-74.86
11	流動資產	10,282,147	15.06	9,375,940	3.45	906,207	9.67
111	現金	10,282,147	15.06	9,375,940	3.45	906,207	9.67
1112	銀行存款	10,282,147	15.06	9,375,940	3.45	906,207	9.67
1112-1	銀行存款-市庫存款	1,868,320	2.74	2,449,467	0.90	-581,147	-23.73
1112-1	銀行存款-聘僱離職儲金自提專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-1	銀行存款-聘僱離職儲金公提專戶	0	0.00	0	0.00	0	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	7,144,654	10.47	5,885,243	2.17	1,259,411	21.40
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	212,026	0.31	104,408	0.04	107,618	103.07
1112-6	銀行存款-午餐專戶	1,057,147	1.55	936,822	0.35	120,325	12.84
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	57,983,564	84.94	262,117,529	96.55	-204,133,965	-77.88
131	什項資產	57,983,564	84.94	262,117,529	96.55	-204,133,965	-77.88
1315	暫付及待結轉帳項	28,850	0.04	49,862	0.02	-21,012	-42.14
1316	代管資產	57,954,714	84.90	262,067,667	96.53	-204,112,953	-77.89
1316-1	代管資產-土地	57,954,714	84.90	57,954,714	21.35	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	0	0.00	163,775,262	60.32	-163,775,262	-100.00
1316-3	代管資產-機械及設備	0	0.00	12,919,689	4.76	-12,919,689	-100.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	2,270,673	0.84	-2,270,673	-100.00
1316-5	代管資產-什項設備	0	0.00	15,827,332	5.83	-15,827,332	-100.00
1316-9	代管資產-土地改良物	0	0.00	9,319,997	3.43	-9,319,997	-100.00
	資 產 合 計	68,265,711	100.00	271,493,469	100.00	-203,227,758	-74.86
2	負 債	66,422,222	97.30	269,066,729	99.11	-202,644,507	-75.31
21	流動負債	7,041,587	10.31	6,799,141	2.50	242,446	3.57
212	應付款項	7,041,587	10.31	6,799,141	2.50	242,446	3.57
2123	應付代收款	7,016,756	10.28	6,776,414	2.50	240,342	3.55
2125	應付費用	24,831	0.04	22,727	0.01	2,104	9.26
22	其他負債	59,380,635	86.98	262,267,588	96.60	-202,886,953	-77.36
221	什項負債	59,380,635	86.98	262,267,588	96.60	-202,886,953	-77.36
2211	存入保證金	1,425,921	2.09	199,921	0.07	1,226,000	613.24
2213	應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：

臺中市地方教育發展基金 - 臺中市大雅區文雅國民小學

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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	57,954,714	84.90	262,067,667	96.53	-204,112,953	-77.89
3	基金餘額	1,843,489	2.70	2,426,740	0.89	-583,251	-24.03
31	基金餘額	1,843,489	2.70	2,426,740	0.89	-583,251	-24.03
311	基金餘額	1,843,489	2.70	2,426,740	0.89	-583,251	-24.03
3111	累積餘額	1,843,489	2.70	2,426,740	0.89	-583,251	-24.03
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	68,265,711	100.00	271,493,469	100.00	-203,227,758	-74.86
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

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	80,316,000	76,004,169	-4,311,831	-5.37	場地租借收入，收入情形難以估計依實際收入數繳庫所致。 主要係遊戲器材廢鐵及廢燈管回收金，未編列預算依實際收入數繳庫所致。 係繳庫懸記帳項歷年節餘83,149元及資源回收收入，收入情形難以估計依實際收入數繳庫所致。
43 勞務收入	25,000	53,200	28,200	112.80	
431 服務收入	25,000	53,200	28,200	112.80	
45 財產收入	16,000	23,622	7,622	47.64	
451 財產處分收入		9,600	9,600		
454 利息收入	16,000	14,022	-1,978	-12.36	
46 政府撥入收入	79,919,000	75,438,392	-4,480,608	-5.61	
462 公庫撥款收入	79,919,000	75,438,392	-4,480,608	-5.61	
4S 教學收入	336,000	383,600	47,600	14.17	
4S1 學雜費收入	336,000	383,600	47,600	14.17	
4Y 其他收入	20,000	105,355	85,355	426.78	
4YY 雜項收入	20,000	105,355	85,355	426.78	

填表說明：

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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	80,415,250	76,587,420	-3,827,830	-4.76	
53 國民教育計畫	78,803,000	74,245,976	-4,557,024	-5.78	
1 用人費用	75,260,000	71,060,041	-4,199,959	-5.58	
11 正式員額薪資	52,952,000	49,784,559	-3,167,441	-5.98	
113 職員薪金	51,602,000	48,486,849	-3,115,151	-6.04	
114 工員工資	1,350,000	1,297,710	-52,290	-3.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	480,203	-19,797	-3.96	
124 兼職人員酬金	500,000	480,203	-19,797	-3.96	
13 超時工作報酬	60,000		-60,000	-100.00	
131 加班費	60,000		-60,000	-100.00	
15 獎金	11,125,000	10,980,714	-144,286	-1.30	
151 考績獎金	4,450,000	5,060,775	610,775	13.73	
152 年終獎金	6,675,000	5,919,939	-755,061	-11.31	
16 退休及卹償金	4,888,000	4,275,670	-612,330	-12.53	
161 職員退休及離職金	4,848,000	4,267,910	-580,090	-11.97	
162 工員退休及離職金	40,000	7,760	-32,240	-80.60	
18 福利費	5,735,000	5,538,895	-196,105	-3.42	
181 分擔員工保險費	5,051,000	4,804,395	-246,605	-4.88	
183 傷病醫藥費		68,500	68,500		
18Y 其他福利費	684,000	666,000	-18,000	-2.63	
2 服務費用	2,519,000	2,245,275	-273,725	-10.87	
21 水電費	338,000	393,731	55,731	16.49	
212 工作場所電費	308,000	353,947	45,947	14.92	
214 工作場所水費	30,000	39,784	9,784	32.61	
22 郵電費	201,000	126,134	-74,866	-37.25	
221 郵費	15,000	21,658	6,658	44.39	
222 電話費	150,000	68,476	-81,524	-54.35	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	50,000	36,680	-13,320	-26.64	
231 國內旅費	50,000	36,680	-13,320	-26.64	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	32,354	14,354	79.74	
241 印刷及裝訂費	18,000	32,354	14,354	79.74	
25 修理保養及保固費	713,000	537,057	-175,943	-24.68	
252 一般房屋修護費	175,000	39,900	-135,100	-77.20	
254 其他建築修護費	80,000	98,927	18,927	23.66	
255 機械及設備修護費	98,000	21,300	-76,700	-78.27	
257 什項設備修護費	360,000	376,930	16,930	4.70	
26 保險費	28,000	15,462	-12,538	-44.78	

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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	%	
26Y 其他保險費	28,000	15,462	-12,538	-44.78	臨時人員(行政助理)2名，預算數870,000元，決算數774,317元。
27 一般服務費	1,026,000	980,057	-45,943	-4.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,230	1,230		
279 外包費	96,000	144,510	48,510	50.53	
27D 計時與計件人員酬金	870,000	774,317	-95,683	-11.00	
27F 體育活動費	60,000	60,000			
28 專業服務費	73,000	51,800	-21,200	-29.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	6,800	-6,200	-47.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	43,000	3,000	7.50	
28A 電子計算機軟體服務費	20,000		-20,000	-100.00	
28Y 其他		2,000	2,000		
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	640,000	553,484	-86,516	-13.52	
31 使用材料費	6,000	4,173	-1,827	-30.45	
312 燃料	6,000	4,173	-1,827	-30.45	
32 用品消耗	634,000	549,311	-84,689	-13.36	
321 辦公（事務）用品	146,000	197,711	51,711	35.42	
322 報章什誌	12,000	17,485	5,485	45.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	143,062	93,062	186.12	
324 化學藥劑與實驗用品	31,000	680	-30,320	-97.81	
325 服裝	6,000	6,000			
326 食品		18,933	18,933		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	17,905	5,905	49.21	
32Y 其他	377,000	147,535	-229,465	-60.87	
4 租金、償債與利息		74,016	74,016		
45 什項設備租金		74,016	74,016		
451 什項設備租金		74,016	74,016		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,000	313,160	-70,840	-18.45	
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	45,000	43,200	-1,800	-4.00	
726 獎助學員生給與	45,000	43,200	-1,800	-4.00	

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	338,000	268,960	-69,040	-20.43	主要係退休、撫卹給付及各項補助預算數不足，依實際數支付所致。
746 獎勵費用	26,000	12,000	-14,000	-53.85	
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	12,000			
74Y 其他	300,000	244,960	-55,040	-18.35	
5L 一般行政管理計畫	1,268,000	1,997,194	729,194	57.51	
1 用人費用	1,268,000	1,997,194	729,194	57.51	
16 退休及卹償金	745,000	970,624	225,624	30.29	
161 職員退休及離職金	745,000	970,624	225,624	30.29	
18 福利費	523,000	1,026,570	503,570	96.28	
18Y 其他福利費	523,000	1,026,570	503,570	96.28	
5M 建築及設備計畫	344,250	344,250			可用預算數：本年度預算數245,000元，本年度奉准先行辦理數99,250元。決算數：本年度預算數(含奉准先行辦理數)344,250元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	344,250	344,250			
51 購置固定資產	314,250	314,250			
514 購置機械及設備	70,000	70,000			
516 購置什項設備	244,250	244,250			
52 購置無形資產	30,000	30,000			
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大雅區文雅國民小學

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	8,982,407	207,777,174	762,548	215,997,033
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	159,000	9,319,997		9,478,997
房屋及建築	5,089,750	164,161,332		169,251,082
機械及設備	370,892	13,661,875		14,032,767
交通及運輸設備	1,512,277	2,270,673		3,782,950
什項設備	1,850,488	18,333,297	762,548	19,421,237
購建中固定資產				
電腦軟體		30,000		30,000
權利				

(1)土地改良物：代管資產轉列撥充基金9,319,997元。

(2)房屋及建築：代管資產轉列撥充基金163,775,262元，以應付代收款購置386,070元。

(3)機械及設備：代管資產轉列撥充基金12,919,689元，以應付代收款購置129,009元，教育局補助464,229元，捐贈78,948元。

(4)交通及運輸設備：代管資產轉列撥充基金2,270,673元。

(5)什項設備：代管資產轉列撥充基金15,827,332元，以應付代收款購置2,261,715元。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大雅區文雅國民小學

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		70,000			70,000	70,000		
交通及運輸設備								
什項設備		145,000	99,250		244,250	244,250		
購建中固定資產								
合 計		215,000	99,250		314,250	314,250		

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

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	62	60	-2	
職員	58	56	-2	
工友	3	3	0	
廚工	1	1	0	
合 計	62	60	-2	

填表說明：臨時人員(行政助理)2名。

用 人 費 用 彙 計 表

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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											
	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	52,952,000		60,000		11,125,000	4,888,000		5,735,000		74,760,000	500,000	75,260,000
正式人員	52,952,000		60,000		11,125,000	4,888,000		5,735,000		74,760,000		74,760,000
兼任人員											500,000	500,000
一般行政管理計畫						745,000		523,000		1,268,000		1,268,000
正式人員								523,000		523,000		523,000
其他人員						745,000				745,000		745,000
合 計	52,952,000		60,000		11,125,000	5,633,000		6,258,000		76,028,000	500,000	76,528,000

臨時人員(行政助理)2名，預算數870,000元，決算數774,317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6,675,000元，決算數5,919,939元，合計60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4,450,000元，決算數5,060,775元，合計56人。

用人費用彙計表(右半頁)

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
49,784,559				10,980,714	4,275,670		5,538,895		70,579,838	480,203	71,060,041
49,784,559				10,980,714	4,275,670		5,538,895		70,579,838		70,579,838
										480,203	480,203
					970,624		1,026,570		1,997,194		1,997,194
							1,026,570		1,026,570		1,026,570
					970,624				970,624		970,624
49,784,559				10,980,714	5,246,294		6,565,465		72,577,032	480,203	73,057,235

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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	%	金額	%	
總 計			80,415,250		76,587,420			-3,827,830	-4.76	係退休、撫卹及各項補助預算數不足依實際數支付所致。
國民教育計畫			78,803,000		74,245,976			-4,557,024	-5.78	
一般行政管理計畫			1,268,000		1,997,194			729,194	57.51	
建築及設備計畫			344,250		344,250			0	0.00	

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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	76,528,000	73,057,235	-3,470,765	-4.54
11 正式員額薪資	52,952,000	49,784,559	-3,167,441	-5.98
113 職員薪金	51,602,000	48,486,849	-3,115,151	-6.04
114 工員工資	1,350,000	1,297,710	-52,290	-3.87
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	480,203	-19,797	-3.96
124 兼職人員酬金	500,000	480,203	-19,797	-3.96
13 超時工作報酬	60,000	0	-60,000	-100.00
131 加班費	60,000	0	-60,000	-100.00
15 獎金	11,125,000	10,980,714	-144,286	-1.30
151 考績獎金	4,450,000	5,060,775	610,775	13.73
152 年終獎金	6,675,000	5,919,939	-755,061	-11.31
16 退休及卹償金	5,633,000	5,246,294	-386,706	-6.87
161 職員退休及離職金	5,593,000	5,238,534	-354,466	-6.34
162 工員退休及離職金	40,000	7,760	-32,240	-80.60
18 福利費	6,258,000	6,565,465	307,465	4.91
181 分擔員工保險費	5,051,000	4,804,395	-246,605	-4.88
183 傷病醫藥費	0	68,500	68,500	0.00
18Y 其他福利費	1,207,000	1,692,570	485,570	40.23
2 服務費用	2,519,000	2,245,275	-273,725	-10.87
21 水電費	338,000	393,731	55,731	16.49
212 工作場所電費	308,000	353,947	45,947	14.92
214 工作場所水費	30,000	39,784	9,784	32.61
22 郵電費	201,000	126,134	-74,866	-37.25
221 郵費	15,000	21,658	6,658	44.39
222 電話費	150,000	68,476	-81,524	-54.35
224 數據通信費	36,000	36,000	0	0.00
23 旅運費	50,000	36,680	-13,320	-26.64
231 國內旅費	50,000	36,680	-13,320	-26.64
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	32,354	14,354	79.74
241 印刷及裝訂費	18,000	32,354	14,354	79.74
25 修理保養及保固費	713,000	537,057	-175,943	-24.68
252 一般房屋修護費	175,000	39,900	-135,100	-77.20
254 其他建築修護費	80,000	98,927	18,927	23.66
255 機械及設備修護費	98,000	21,300	-76,700	-78.27
257 什項設備修護費	360,000	376,930	16,930	4.70
26 保險費	28,000	15,462	-12,538	-44.78
26Y 其他保險費	28,000	15,462	-12,538	-44.78
27 一般服務費	1,026,000	980,057	-45,943	-4.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	1,230	1,230	0.00
279 外包費	96,000	144,510	48,510	50.53
27D 計時與計件人員酬金	870,000	774,317	-95,683	-11.00
27F 體育活動費	60,000	60,000	0	0.00
28 專業服務費	73,000	51,800	-21,200	-29.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	6,800	-6,200	-47.69

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	43,000	3,000	7.50
28A 電子計算機軟體服務費	20,000	0	-20,000	-100.00
28Y 其他	0	2,000	2,000	0.00
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	640,000	553,484	-86,516	-13.52
31 使用材料費	6,000	4,173	-1,827	-30.45
312 燃料	6,000	4,173	-1,827	-30.45
32 用品消耗	634,000	549,311	-84,689	-13.36
321 辦公(事務)用品	146,000	197,711	51,711	35.42
322 報章什誌	12,000	17,485	5,485	45.71
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	143,062	93,062	186.12
324 化學藥劑與實驗用品	31,000	680	-30,320	-97.81
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
326 食品	0	18,933	18,933	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	17,905	5,905	49.21
32Y 其他	377,000	147,535	-229,465	-60.87
4 租金、償債與利息	0	74,016	74,016	0.00
43 機器租金	0	0	0	0.00
432 機械及設備租金	0	0	0	0.00
45 什項設備租金	0	74,016	74,016	0.00
451 什項設備租金	0	74,016	74,016	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	344,250	344,250	0	0.00
51 購置固定資產	314,250	314,250	0	0.00
514 購置機械及設備	70,000	70,000	0	0.00
516 購置什項設備	244,250	244,250	0	0.00
52 購置無形資產	30,000	30,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	30,000	30,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,000	313,160	-70,840	-18.45
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	45,000	43,200	-1,800	-4.00
726 獎助學員生給與	45,000	43,200	-1,800	-4.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	338,000	268,960	-69,040	-20.43
746 獎勵費用	26,000	12,000	-14,000	-53.85
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	12,000	0	0.00
74Y 其他	300,000	244,960	-55,040	-18.35
合計	80,415,250	76,587,420	-3,827,830	-4.76

基金來源、用途及餘絀預計表預算數為 80,316,000 元，基金用途明細表可用預算數為 80,415,000 元，差異為 99,000 元，主要係本年度奉准先行辦理數 99,000 元。

主辦會計人員：

基金主持人：