

中 華 民 國 101 年 度
(101 年 1 月 1 日至 101 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101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
五、無形資產明細表 ·····	第 05601-14 頁至第	05601-14 頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05601-15 頁至第	05601-15 頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05601-16 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

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 101 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 81,921,000 元，決算數 78,619,743 元。

100 學年度下學期，實際招收普通班 34 班，資源 2 班，學生人數共 877 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

101 學年度上學期，實際招收普通班 32 班，資源 2 班，學生人數共 849 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 50,000 元(不含以前年度保留數 948,090 元，補辦預算 0 元)，決算數 998,090 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 82,195,568 元，較預算數 81,971,000 元，增加 224,568 元，計增 0.27%。

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 25,505 元，較預算數 30,000 元，減少 4,495 元，計減 14.98%。

主要係因：場地租借收入不如預期所致。

2. 財產處分收入：決算數 5,750 元，較預算數 0 元，增加 5,750 元。

主要係因：財產報廢等收入，未編列預算依實際收入數繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 16,800 元，較預算數 20,000 元，減少 3,200 元，計減 16.00%。

主要係因：保管金專戶利息收入短收。

4. 縣市庫撥款收入：決算數 81,790,552 元，較預算數 81,565,000 元，增加 225,552 元，計增 0.28%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要申請市庫撥款所致。

5. 學雜費收入：決算數 330,400 元，較預算數 336,000 元，減少 5,600 元，計減 1.67%。

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 101 年度

主要係因：幼兒園學雜費短收所致。

7. 雜項收入：決算數 26,561 元，較預算數 20,000 元，增加 6,561 元，計增 32.81%。

主要係因：資源回收等收入，收入情形難以估計依實際收入繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 81,144,214 元，較可用預算數 82,919,000 元，減少 1,774,876 元，計減 2.14%。

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 78,619,743 元，較可用預算數 81,921,000 元，減少 3,301,257 元，計減 4.03%。

主要係因：係年度撙節開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,526,381 元，較可用預算數 0 元，增加 1,526,381 元。

主要係因：係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 998,090 元，可用預算數 998,090 元。

主要係因：係依實際需要支付所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 1,051,354 元，較預算短絀數 948,090 元，增加賸餘 1,999,444 元，減少 210.89%短絀數。

主要係因：縣市庫撥款收入減撥 100 年度基金應繳回市庫款，但因人事費及辦公費撙節支出等節餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,767,405 元。

其他活動之淨現金流出 526,237 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,241,168 元。

期初現金及約當現金 8,149,728 元。

期末現金及約當現金 9,390,896 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 269,270,332 元，包括：

流動資產 9,390,896 元。

其他資產 259,879,436 元。

負債總額為 265,472,628 元，包括：

流動負債 5,984,717 元。

其他負債 259,487,911 元。

基金餘額為累積餘額 3,797,704 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 3,769,444 元，包括：

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 101 年度

土地 0 元。
 土地改良物 0 元。
 房屋及建築 1,886,421 元。
 機械及設備 279,935 元。
 交通及運輸設備 18,000 元。
 什項設備 1,585,088 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 101.7.25 中市教會字第 1010049935 號函	行政管理及推展	725,000
臺中市政府教育局 101.10.30 中市教體字第 1010080277 號函	國民小學教育	149,229
臺中市政府教育局 102.1.10 中市教會字第 1020002194 號函	行政管理及推展	803,000

(二)本年度無奉准補辦預算。

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 101 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	81,971,000	100.00	82,195,568	100.00	224,568	0.27	81,091,819	100.00
43 勞務收入	30,000	0.04	25,505	0.03	-4,495	-14.98		
431 服務收入	30,000	0.04	25,505	0.03	-4,495	-14.98		
45 財產收入	20,000	0.02	22,550	0.03	2,550	12.75	118,440	0.15
451 財產處分收入			5,750	0.01	5,750			
454 利息收入	20,000	0.02	16,800	0.02	-3,200	-16.00	17,940	0.02
45Y 其他財產收入							100,500	0.12
46 政府撥入收入	81,565,000	99.50	81,790,552	99.51	225,552	0.28	80,597,908	99.39
462 縣（市）庫撥款收入	81,565,000	99.50	81,790,552	99.51	225,552	0.28	80,597,908	99.39
4S 教學收入	336,000	0.41	330,400	0.40	-5,600	-1.67	330,400	0.41
4S1 學雜費收入	336,000	0.41	330,400	0.40	-5,600	-1.67	330,400	0.41
4Y 其他收入	20,000	0.02	26,561	0.03	6,561	32.81	45,071	0.06
4YY 雜項收入	20,000	0.02	26,561	0.03	6,561	32.81	45,071	0.06
5 基金用途	82,919,090	100.00	81,144,214	100.00	-1,774,876	-2.14	78,345,469	100.00
53 國民教育計畫	81,921,000	98.80	78,619,743	96.89	-3,301,257	-4.03	76,938,236	98.20
5L 一般行政管理計畫			1,526,381	1.88	1,526,381		1,151,433	1.47
5M 建築及設備計畫	998,090	1.20	998,090	1.23			255,800	0.33
購建固定資產	998,090	1.20	998,090	1.23			255,800	0.33
其他								
本期賸餘（短絀）	-948,090		1,051,354		1,999,444	-210.89	2,746,350	
期初基金餘額			2,746,350		2,746,350	0.00		
期末基金餘額	-948,090		3,797,704		4,745,794	-500.56	2,746,350	

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101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—)		1,051,354	1,051,354	
812 調整非現金項目	-2,544,000	716,051	3,260,051	-128.15
8124 流動負債淨增(淨減—)	-2,544,000	716,051	3,260,051	-128.15
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,544,000	1,767,405	4,311,405	-169.47
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	37,000		-37,000	-100.00
82C 增加其他資產		-415,237	-415,237	
82D 減少短期債務及其他負債	-324,000	-111,000	213,000	-65.74
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	-287,000	-526,237	-239,237	83.36
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,831,000	1,241,168	4,072,168	-143.84
84 期初現金及約當現金	6,551,000	8,149,728	1,598,728	24.40
85 期末現金及約當現金	3,720,000	9,390,896	5,670,896	152.44

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101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		269,270,332	100.00	264,630,362	100.00	4,639,970	1.75
11 流動資產		9,390,896	3.49	8,149,728	3.08	1,241,168	15.23
111 現金		9,390,896	3.49	8,149,728	3.08	1,241,168	15.23
1112 銀行存款		9,390,896	3.49	8,149,728	3.08	1,241,168	15.23
1112-1 銀行存款-市庫存款		3,970,511	1.47	2,746,350	1.04	1,224,161	44.57
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		4,394,177	1.63	4,160,640	1.57	233,537	5.61
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶		149	0.00	128,988	0.05	-128,839	-99.88
1112-6 銀行存款-午餐專戶		1,026,059	0.38	1,113,750	0.42	-87,691	-7.87
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產		259,879,436	96.51	256,480,634	96.92	3,398,802	1.33
131 什項資產		259,879,436	96.51	256,480,634	96.92	3,398,802	1.33
1315 暫付及待結轉帳項		502,525	0.19	87,288	0.03	415,237	475.71
1316 代管資產		259,376,911	96.33	256,393,346	96.89	2,983,565	1.16
1316-1 代管資產-土地		54,750,849	20.33	54,750,941	20.69	-92	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築		163,775,262	60.82	163,775,262	61.89	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備		13,012,997	4.83	13,767,758	5.20	-754,761	-5.48
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		2,270,673	0.84	2,270,673	0.86	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備		16,247,133	6.03	12,508,715	4.73	3,738,418	29.89
1316-9 代管資產-土地改良物		9,319,997	3.46	9,319,997	3.52	0	0.00
資 產 合 計		269,270,332	100.00	264,630,362	100.00	4,639,970	1.75
2 負 債		265,472,628	98.59	261,884,012	98.96	3,588,616	1.37
21 流動負債		5,984,717	2.22	5,268,666	1.99	716,051	13.59
212 應付款項		5,984,717	2.22	5,268,666	1.99	716,051	13.59
2123 應付代收款		5,811,910	2.16	5,268,666	1.99	543,244	10.31
2125 應付費用		172,807	0.06	0	0.00	172,807	0.00
22 其他負債		259,487,911	96.37	256,615,346	96.97	2,872,565	1.12
221 什項負債		259,487,911	96.37	256,615,346	96.97	2,872,565	1.12
2211 存入保證金		111,000	0.04	222,000	0.08	-111,000	-50.00
2213 應付退休及離職金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
2214 應付代管資產		259,376,911	96.33	256,393,346	96.89	2,983,565	1.16

信託代理與保證資產	127,600	信託代理與保證負債	127,600
保證品	127,600	應付保證品	127,600

註：信託代理與保證資產(負債)127,600元為定期存款單127,600元-應付保證品-保固保證金-風雨操場工程-邑陞營造100/5/4~103/5/4到期。

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101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	3,797,704	1.41	2,746,350	1.04	1,051,354	38.28
31	基金餘額	3,797,704	1.41	2,746,350	1.04	1,051,354	38.28
311	基金餘額	3,797,704	1.41	2,746,350	1.04	1,051,354	38.28
3111	累積餘額	3,797,704	1.41	2,746,350	1.04	1,051,354	38.28
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	269,270,332	100.00	264,630,362	100.00	4,639,970	1.75

信託代理與保證資產

127,600

信託代理與保證負債

127,600

保證品

127,600

應付保證品

127,600

註：信託代理與保證資產(負債)127,600元為定期存款單127,600元-應付保證品-保固保證金-風雨操場工程-邑陞營造100/5/4~103/5/4到期。

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 101 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	81,971,000	82,195,568	224,568	0.27	主要係依實際收取財產報廢等收入，原未編列預算依實際收入數繳庫所致。
43 勞務收入	30,000	25,505	-4,495	-14.98	
431 服務收入	30,000	25,505	-4,495	-14.98	
45 財產收入	20,000	22,550	2,550	12.75	
451 財產處分收入		5,750	5,750		
454 利息收入	20,000	16,800	-3,200	-16.00	
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	81,565,000	81,790,552	225,552	0.28	
462 縣（市）庫撥款收入	81,565,000	81,790,552	225,552	0.28	
4S 教學收入	336,000	330,400	-5,600	-1.67	
4S1 學雜費收入	336,000	330,400	-5,600	-1.67	係資源回收等收入，收入情形難以估計依實際收入數繳庫所致。
4Y 其他收入	20,000	26,561	6,561	32.81	
4YY 雜項收入	20,000	26,561	6,561	32.81	

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 101 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	82,919,090	81,144,214	-1,774,876	-2.14	
53 國民教育計畫	81,921,000	78,619,743	-3,301,257	-4.03	
1 用人費用	78,433,000	75,359,658	-3,073,342	-3.92	
11 正式員額薪資	56,302,000	49,855,191	-6,446,809	-11.45	
113 職員薪金	55,155,000	48,740,271	-6,414,729	-11.63	
114 工員工資	1,147,000	1,114,920	-32,080	-2.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	782,132	232,132	42.21	
124 兼職人員酬金	550,000	782,132	232,132	42.21	
15 獎金	11,622,000	11,647,081	25,081	0.22	
151 考績獎金	4,649,000	5,189,503	540,503	11.63	
152 年終獎金	6,973,000	6,457,578	-515,422	-7.39	
16 退休及卹償金	4,972,000	6,323,626	1,351,626	27.18	
161 職員退休及離職金	4,972,000	6,323,626	1,351,626	27.18	
18 福利費	4,987,000	6,751,628	1,764,628	35.38	
181 分擔員工保險費	4,345,000	5,999,294	1,654,294	38.07	
183 傷病醫藥費	128,000	89,500	-38,500	-30.08	
187 員工通勤交通費	396,000	297,834	-98,166	-24.79	
18Y 其他福利費	118,000	365,000	247,000	209.32	
2 服務費用	2,527,000	2,271,770	-255,230	-10.10	
21 水電費	460,000	347,360	-112,640	-24.49	
212 工作場所電費	409,000	314,679	-94,321	-23.06	
214 工作場所水費	51,000	32,681	-18,319	-35.92	
22 郵電費	215,000	138,167	-76,833	-35.74	
221 郵費	10,000	17,985	7,985	79.85	
222 電話費	150,000	87,182	-62,818	-41.88	
224 數據通信費	55,000	33,000	-22,000	-40.00	
23 旅運費	50,000	2,632	-47,368	-94.74	
231 國內旅費	50,000	2,632	-47,368	-94.74	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	7,620	-12,380	-61.90	
241 印刷及裝訂費	20,000	7,620	-12,380	-61.90	
25 修理保養及保固費	476,000	707,882	231,882	48.71	
252 一般房屋修護費	143,000	23,470	-119,530	-83.59	
254 其他建築修護費	80,000	51,573	-28,427	-35.53	
255 機械及設備修護費	98,000	444,237	346,237	353.30	
257 什項設備修護費	155,000	188,602	33,602	21.68	
26 保險費	33,000	22,124	-10,876	-32.96	
26Y 其他保險費	33,000	22,124	-10,876	-32.96	
27 一般服務費	1,044,000	894,085	-149,915	-14.36	

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 101 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	%	
279 外包費	96,000	96,000			
27D 計時與計件人員酬金	882,000	732,085	-149,915	-17.00	
27F 體育活動費	66,000	66,000			
28 專業服務費	133,000	55,900	-77,100	-57.97	
283 法律事務費	50,000		-50,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	23,000	19,200	-3,800	-16.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	40,000	36,700	-3,300	-8.25	
28A 電子計算機軟體服務費	20,000		-20,000	-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	568,000	484,492	-83,508	-14.70	
31 使用材料費	6,000	1,171	-4,829	-80.48	
312 燃料	6,000	1,171	-4,829	-80.48	
32 用品消耗	562,000	483,321	-78,679	-14.00	
321 辦公（事務）用品	93,000	198,808	105,808	113.77	
322 報章什誌		19,780	19,780		
323 農業與園藝用品及環境 美化費	64,000	68,054	4,054	6.33	
324 化學藥劑與實驗用品	36,000		-36,000	-100.00	
325 服裝	6,000	6,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)		3,132	3,132		
32Y 其他	363,000	187,547	-175,453	-48.33	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	393,000	503,823	110,823	28.20	
72 捐助、補助與獎助	54,000	52,800	-1,200	-2.22	
726 獎助學員生給與	54,000	52,800	-1,200	-2.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	339,000	451,023	112,023	33.05	
746 獎勵費用	38,000	20,000	-18,000	-47.37	
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
74Y 其他	289,000	421,023	132,023	45.68	
5L 一般行政管理計畫		1,526,381	1,526,381		
1 用人費用		1,526,381	1,526,381		
15 獎金		14,400	14,400		
15Y 其他獎金		14,400	14,400		主要係退休、撫卹、各項補助未 編列預算，依實際需要執行所 致。

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 101 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	%	
16 退休及卹償金		1,049,566	1,049,566		
161 職員退休及離職金		1,049,566	1,049,566		
18 福利費		462,415	462,415		
18Y 其他福利費		462,415	462,415		
5M 建築及設備計畫	998,090	998,090			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	998,090	998,090			
51 購置固定資產	998,090	998,090			
513 擴充改良房屋建築及設備	948,090	948,090			
516 購置什項設備	50,000	50,000			
52 購置無形資產					
521 購置電腦軟體					
9 其他					

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101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	1,113,508	2,655,936		3,769,444
土地				
土地改良物				
房屋及建築		1,886,421		1,886,421
機械及設備	74,400	205,535		279,935
交通及運輸設備		18,000		18,000
什項設備	1,039,108	545,980		1,585,088
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

(1)應付代收款購置房屋及建築938,331元;(2)應付代收款購置機械設備105,535元，市府撥入100,000元;(3)應付代收款購置交通及運輸設備18,000元;(4)應付代收款購置什項設備370,980元，贈與撥入125,000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101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	948,090				948,090	948,090		
機械及設備								
交通及運輸設備								
什項設備		50,000			50,000	50,000		
購建中固定資產								
合 計	948,090	50,000			998,090	998,090		

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學
無形資產明細表
 中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目及業務 項目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數 (一)	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			
無								

填表說明：1. 本表按計畫別逐項填列。

2. 表內本年度法定預算數應排除提前於以前年度先行辦理部分，惟需附註說明原法定預算合計數及提前於以前年度先行辦理之數額。

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 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	66	65	-1	
職員	63	62	-1	
工友	3	3	0	
合 計	66	65	-1	

註：臨時人員2名。

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 101 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	56,302,000				11,622,000	4,972,000		4,987,000		77,883,000	550,000	78,433,000
正式人員	56,302,000				11,622,000	4,972,000		4,987,000		77,883,000		77,883,000
聘僱人員												
兼任人員											550,000	550,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
其他人員												
合 計	56,302,000				11,622,000	4,972,000		4,987,000		77,883,000	550,000	78,433,000

備註：預算編列臨時人員(含交通費)882千元。

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			
49,855,191				11,647,081	6,323,626		6,751,628		74,577,526	782,132	75,359,658			
49,855,191				11,647,081	6,323,626		6,751,628		74,577,526		74,577,526			
													782,132	782,132
				14,400	1,049,566		462,415		1,526,381	1,526,381				
							458,615		458,615	458,615				
				14,400	1,049,566		3,800		1,067,766	1,067,766				
49,855,191				11,661,481	7,373,192		7,214,043		76,103,907	782,132	76,886,039			

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 101 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			82,919,090		81,144,214			-1,774,876	-2.14	主要係退休、撫卹、各項補助未編列預算，依實際需要執行所致。
國民教育計畫			81,921,000		78,619,743			-3,301,257	-4.03	
一般行政管理計畫			0		1,526,381			1,526,381	0.00	
建築及設備計畫			998,090		998,090			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101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	78,433,000	76,886,039	-1,546,961	-1.97
11 正式員額薪資	56,302,000	49,855,191	-6,446,809	-11.45
113 職員薪金	55,155,000	48,740,271	-6,414,729	-11.63
114 工員工資	1,147,000	1,114,920	-32,080	-2.80
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	782,132	232,132	42.21
124 兼職人員酬金	550,000	782,132	232,132	42.21
15 獎金	11,622,000	11,661,481	39,481	0.34
151 考績獎金	4,649,000	5,189,503	540,503	11.63
152 年終獎金	6,973,000	6,457,578	-515,422	-7.39
15Y 其他獎金	0	14,400	14,400	0.00
16 退休及卹償金	4,972,000	7,373,192	2,401,192	48.29
161 職員退休及離職金	4,972,000	7,373,192	2,401,192	48.29
18 福利費	4,987,000	7,214,043	2,227,043	44.66
181 分擔員工保險費	4,345,000	5,999,294	1,654,294	38.07
183 傷病醫藥費	128,000	89,500	-38,500	-30.08
187 員工通勤交通費	396,000	297,834	-98,166	-24.79
18Y 其他福利費	118,000	827,415	709,415	601.20
2 服務費用	2,527,000	2,271,770	-255,230	-10.10
21 水電費	460,000	347,360	-112,640	-24.49
212 工作場所電費	409,000	314,679	-94,321	-23.06
214 工作場所水費	51,000	32,681	-18,319	-35.92
22 郵電費	215,000	138,167	-76,833	-35.74
221 郵費	10,000	17,985	7,985	79.85
222 電話費	150,000	87,182	-62,818	-41.88
224 數據通信費	55,000	33,000	-22,000	-40.00
23 旅運費	50,000	2,632	-47,368	-94.74
231 國內旅費	50,000	2,632	-47,368	-94.74
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	7,620	-12,380	-61.90
241 印刷及裝訂費	20,000	7,620	-12,380	-61.90
25 修理保養及保固費	476,000	707,882	231,882	48.71
252 一般房屋修護費	143,000	23,470	-119,530	-83.59
254 其他建築修護費	80,000	51,573	-28,427	-35.53
255 機械及設備修護費	98,000	444,237	346,237	353.30
257 什項設備修護費	155,000	188,602	33,602	21.68
26 保險費	33,000	22,124	-10,876	-32.96
26Y 其他保險費	33,000	22,124	-10,876	-32.96
27 一般服務費	1,044,000	894,085	-149,915	-14.36
279 外包費	96,000	96,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	882,000	732,085	-149,915	-17.00
27F 體育活動費	66,000	66,000	0	0.00
28 專業服務費	133,000	55,900	-77,100	-57.97
283 法律事務費	50,000	0	-50,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	19,200	-3,800	-16.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	36,700	-3,300	-8.25

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101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	20,000	0	-20,000	-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	568,000	484,492	-83,508	-14.70
31 使用材料費	6,000	1,171	-4,829	-80.48
312 燃料	6,000	1,171	-4,829	-80.48
32 用品消耗	562,000	483,321	-78,679	-14.00
321 辦公（事務）用品	93,000	198,808	105,808	113.77
322 報章什誌	0	19,780	19,780	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	64,000	68,054	4,054	6.33
324 化學藥劑與實驗用品	36,000	0	-36,000	-100.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	3,132	3,132	0.00
32Y 其他	363,000	187,547	-175,453	-48.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	998,090	998,090	0	0.00
51 購置固定資產	998,090	998,090	0	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	948,090	948,090	0	0.00
516 購置什項設備	50,000	50,000	0	0.00
52 購置無形資產	0	0	0	0.00
521 購置電腦軟體	0	0	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393,000	503,823	110,823	28.20
72 捐助、補助與獎助	54,000	52,800	-1,200	-2.22
726 獎助學員生給與	54,000	52,800	-1,200	-2.22
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	339,000	451,023	112,023	33.05
746 獎勵費用	38,000	20,000	-18,000	-47.37
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	10,000	-2,000	-16.67
74Y 其他	289,000	421,023	132,023	45.68
合計	82,919,090	81,144,214	-1,774,876	-2.14

主辦會計人員：林幸諸

基金主持人：陳素梅