

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104年度

甲、總說明	第 05601-1 頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 05601-4 頁
二、現金流量決算表	第 05601-5 頁
三、平衡表	第 05601-6 頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 05601-8 頁
二、基金用途明細表	第 05601-9 頁
三、固定項目增減情形表	第 05601-12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 05601-13 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 05601-14 頁
二、用人費用彙計表	第 05601-15 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 05601-18 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 05601-19 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 05601-20 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 05601-21 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 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 75,067,000 元，決算數 73,753,818 元。

103 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 2 班（含學前特教巡輔班 1 班），共 29 班，學生 686 人。

104 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 2 班（含學前特教巡輔班 1 班），共 28 班，學生 647 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 1,810,000 元，決算數 3,374,204 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 232,000 元（不含補辦預算 152,920 元），決算數 383,920 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 77,821,043 元，較預算數 77,109,000 元，增加 712,043 元，計增 0.92%。

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 24,400 元，較預算數 50,000 元，減少 25,600 元，計減 51.20%。

主要係因：場地租借收入，收入情形未如預期依實際收入數繳庫所致。

2. 財產處分收入：決算數 44,180 元，較預算數 0 元，增加 44,180 元。

主要係因：臺北惜物網網拍收入，未編列預算依實際收入數繳庫所致。

3. 權利金收入：決算數 41,379 元，較預算數 0 元，增加 41,379 元。

主要係因：公有房舍設置太陽光電發電系統經營權利金收入，未編列預算依實際收入數繳庫所致。

4. 利息收入：決算數 12,332 元，較預算數 8,000 元，增加 4,332 元，計增 54.15%。

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 104 年度

主要係因：利息收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 77,257,245 元，較預算數 76,675,000 元，增加 582,245 元，計增 0.76%。

主要係因：(1)退休撫卹等依實際需求增撥 1,564,204 元(2)103 年度基金賸餘款非留存項目扣除 181,959 元(3)繳回 104 年度用人費用賸餘款 800,000 元所致。

6. 學雜費收入：決算數 389,200 元，較預算數 336,000 元，增加 53,200 元，計增 15.83%。

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 元所致。

7. 受贈收入：決算數 8,951 元，較預算數 20,000 元，減少 11,049 元，計減 55.25%。

主要係因：畢業典禮受贈收入，未如預期依實際收入繳庫所致。

8. 雜項收入：決算數 43,356 元，較預算數 20,000 元，增加 23,356 元，計增 116.78%。

主要係因：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 77,511,942 元，較可用預算數 77,261,920 元，增加 250,022 元，計增 0.32%。

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 73,753,818 元，較可用預算數 75,067,000 元，減少 1,313,182 元，計減 1.75%。

主要係因：人事費等節餘所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,374,204 元，較可用預算數 1,810,000 元，增加 1,564,204 元，計增 86.42%。

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 383,920 元，較可用預算數 384,920 元，減少 1,000 元，計減 0.26%。

主要係因：依實際需要支出節餘所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 309,101 元，較預算短絀數 152,920 元，減少短絀 462,021 元。

主要係因：人事費等節餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 350,922 元。

其他活動之淨現金流入 71,886 元。

本年度現金及約當現金之淨減 279,036 元。

期初現金及約當現金 10,282,147 元。

期末現金及約當現金 10,003,111 元。

四、資產負債情況：

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 104 年度

資產總額為 68,043,579 元，包括：

流動資產 10,075,911 元。

其他資產 57,967,668 元。

負債總額為 65,890,989 元，包括：

流動負債 6,454,364 元。

其他負債 59,436,625 元。

基金餘額為累積餘額 2,152,590 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 217,744,552 元，包括：

土地改良物 9,478,997 元。

房屋及建築 168,826,423 元。

機械及設備 14,358,408 元。

交通及運輸設備 3,815,950 元。

什項設備 21,234,774 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
臺中市政府教育局 104.12.28 府授教會字第 1040290364 號函	行政管理及推展	1,564,204
臺中市大雅區文雅國民小學 104.8.24 文雅小字第 1040004025 號函	國民小學教育	146,883

(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 104.8.24 文雅小字第 1040004025 號函	營建及修建工程	94,120
臺中市大雅區文雅國民小學 104.8.24 文雅小字第 1040004025 號函	其他設備	58,800

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—)		309,101	309,101	
812 調整非現金項目	3,483,000	-660,023	-4,143,023	-118.95
8123 流動資產淨減(淨增—)		-72,800	-72,800	
8124 流動負債淨增(淨減—)	3,483,000	-587,223	-4,070,223	-116.86
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	3,483,000	-350,922	-3,833,922	-110.08
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	50,000	15,896	-34,104	-68.21
8241 減少其他資產	50,000	15,896	-34,104	-68.21
825 增加短期債務及其他負債	2,401,000	55,990	-2,345,010	-97.67
8252 增加其他負債	2,401,000	55,990	-2,345,010	-97.67
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	2,451,000	71,886	-2,379,114	-97.07
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	5,934,000	-279,036	-6,213,036	-104.70
84 期初現金及約當現金	9,376,000	10,282,147	906,147	9.66
85 期末現金及約當現金	15,310,000	10,003,111	-5,306,889	-34.66

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—)		309,101	309,101	
812 調整非現金項目	3,483,000	-660,023	-4,143,023	-118.95
8123 流動資產淨減(淨增—)		-72,800	-72,800	
8124 流動負債淨增(淨減—)	3,483,000	-587,223	-4,070,223	-116.86
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	3,483,000	-350,922	-3,833,922	-110.08
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	50,000	15,896	-34,104	-68.21
8241 減少其他資產	50,000	15,896	-34,104	-68.21
825 增加短期債務及其他負債	2,401,000	55,990	-2,345,010	-97.67
8252 增加其他負債	2,401,000	55,990	-2,345,010	-97.67
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	2,451,000	71,886	-2,379,114	-97.07
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	5,934,000	-279,036	-6,213,036	-104.70
84 期初現金及約當現金	9,376,000	10,282,147	906,147	9.66
85 期末現金及約當現金	15,310,000	10,003,111	-5,306,889	-34.66

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		68,043,579	100.00	68,265,711	100.00	-222,132	-0.33
11 流動資產		10,075,911	14.81	10,282,147	15.06	-206,236	-2.01
111 現金		10,003,111	14.70	10,282,147	15.06	-279,036	-2.71
1112 銀行存款		10,003,111	14.70	10,282,147	15.06	-279,036	-2.71
1112-1 銀行存款-市庫存款		2,094,400	3.08	1,868,320	2.74	226,080	12.10
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		6,741,725	9.91	7,144,654	10.47	-402,929	-5.64
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶		275,452	0.40	212,026	0.31	63,426	29.91
1112-6 銀行存款-午餐專戶		891,534	1.31	1,057,147	1.55	-165,613	-15.67
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項		72,800	0.11	0	0.00	72,800	0.00
1138 應收收益		72,800	0.11	0	0.00	72,800	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		57,967,668	85.19	57,983,564	84.94	-15,896	-0.03
131 什項資產		57,967,668	85.19	57,983,564	84.94	-15,896	-0.03
1315 暫付及待結轉帳項		12,954	0.02	28,850	0.04	-15,896	-55.10
1316 代管資產		57,954,714	85.17	57,954,714	84.90	0	0.00
1316-1 代管資產-土地		57,954,714	85.17	57,954,714	84.90	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		68,043,579	100.00	68,265,711	100.00	-222,132	-0.33
2 負 債		65,890,989	96.84	66,422,222	97.30	-531,233	-0.80
21 流動負債		6,454,364	9.49	7,041,587	10.31	-587,223	-8.34
212 應付款項		6,454,364	9.49	7,041,587	10.31	-587,223	-8.34
2123 應付代收款		6,439,754	9.46	7,016,756	10.28	-577,002	-8.22
2125 應付費用		14,610	0.02	24,831	0.04	-10,221	-41.16
22 其他負債		59,436,625	87.35	59,380,635	86.98	55,990	0.09
221 什項負債		59,436,625	87.35	59,380,635	86.98	55,990	0.09
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	1,481,911	2.18	1,425,921	2.09	55,990	3.93
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	57,954,714	85.17	57,954,714	84.90	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	2,152,590	3.16	1,843,489	2.70	309,101	16.77
31	基金餘額	2,152,590	3.16	1,843,489	2.70	309,101	16.77
311	基金餘額	2,152,590	3.16	1,843,489	2.70	309,101	16.77
3111	累積餘額	2,152,590	3.16	1,843,489	2.70	309,101	16.77
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	68,043,579	100.00	68,265,711	100.00	-222,132	-0.33

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 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	77,109,000	77,821,043	712,043	0.92	
43 勞務收入	50,000	24,400	-25,600	-51.20	
431 服務收入	50,000	24,400	-25,600	-51.20	主要係場地租借收入，收入情形未如預期依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	8,000	97,891	89,891	1,123.64	
451 財產處分收入		44,180	44,180	0.00	主要係臺北惜物網網拍收入，未編列預算依實際收入數繳庫所致。
453 權利金收入		41,379	41,379	0.00	主要係公有房舍設置太陽光電發電系統經營權利金收入，未編列預算依實際收入數繳庫所致。
454 利息收入	8,000	12,332	4,332	54.15	主要係利息收入，收入情形難以估計，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	76,675,000	77,257,245	582,245	0.76	
462 公庫撥款收入	76,675,000	77,257,245	582,245	0.76	
4S 教學收入	336,000	389,200	53,200	15.83	
4S1 學雜費收入	336,000	389,200	53,200	15.83	
4Y 其他收入	40,000	52,307	12,307	30.77	
4YO 受贈收入	20,000	8,951	-11,049	-55.25	主要係畢業典禮受贈收入，收入情形未如預期依實際收入數繳庫所致。
4YY 雜項收入	20,000	43,356	23,356	116.78	主要係資源回收收入，收入情形難以估計依實際收入數繳庫所致。

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 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	77,261,920	77,511,942	250,022	0.32	
53 國民教育計畫	75,067,000	73,753,818	-1,313,182	-1.75	
1 用人費用	71,378,000	70,561,232	-816,768	-1.14	
11 正式員額薪資	50,695,000	49,057,586	-1,637,414	-3.23	
113 職員薪金	49,450,000	47,943,206	-1,506,794	-3.05	
114 工員工資	1,245,000	1,114,380	-130,620	-10.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	499,474	-526	-0.11	
124 兼職人員酬金	500,000	499,474	-526	-0.11	
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	10,412,000	11,534,468	1,122,468	10.78	
151 考績獎金	4,450,000	5,393,021	943,021	21.19	
152 年終獎金	5,962,000	6,141,447	179,447	3.01	
16 退休及卹償金	4,390,000	4,233,747	-156,253	-3.56	
161 職員退休及離職金	4,390,000	4,233,747	-156,253	-3.56	
18 福利費	5,321,000	5,235,957	-85,043	-1.60	
181 分擔員工保險費	4,680,000	4,581,457	-98,543	-2.11	
183 傷病醫藥費		35,300	35,300		
18Y 其他福利費	641,000	619,200	-21,800	-3.40	
2 服務費用	2,425,000	2,300,824	-124,176	-5.12	
21 水電費	384,000	336,954	-47,046	-12.25	
212 工作場所電費	356,000	303,122	-52,878	-14.85	
214 工作場所水費	28,000	33,832	5,832	20.83	
22 郵電費	141,000	120,516	-20,484	-14.53	
221 郵費	25,000	17,633	-7,367	-29.47	
222 電話費	80,000	66,383	-13,617	-17.02	
224 數據通信費	36,000	36,500	500	1.39	
23 旅運費	50,000	11,865	-38,135	-76.27	
231 國內旅費	50,000	11,865	-38,135	-76.27	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	25,701	7,701	42.78	
241 印刷及裝訂費	18,000	25,701	7,701	42.78	
25 修理保養及保固費	564,000	554,652	-9,348	-1.66	
252 一般房屋修護費	180,000	239,679	59,679	33.16	
255 機械及設備修護費	98,000	23,514	-74,486	-76.01	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	20,940	-29,060	-58.12	
257 什項設備修護費	236,000	270,519	34,519	14.63	
26 保險費	28,000	8,170	-19,830	-70.82	
26Y 其他保險費	28,000	8,170	-19,830	-70.82	

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 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	%	
27 一般服務費	1,088,000	1,098,066	10,066	0.93	行政助理2名，預算數870,000元，決算數881,290元(含行政助理超時加班費)。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	5,776	3,776	188.80	
279 外包費	96,000	96,000			
27D 計時與計件人員酬金	870,000	881,290	11,290	1.30	
27F 體育活動費	120,000	115,000	-5,000	-4.17	
28 專業服務費	80,000	72,900	-7,100	-8.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	8,800	-4,200	-32.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	62,100	-2,900	-4.46	
28A 電子計算機軟體服務費	2,000		-2,000	-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	814,000	534,800	-279,200	-34.30	
31 使用材料費	6,000	2,813	-3,187	-53.12	
312 燃料	6,000	2,813	-3,187	-53.12	
32 用品消耗	808,000	531,987	-276,013	-34.16	
321 辦公（事務）用品	220,000	180,847	-39,153	-17.80	
322 報章什誌	20,000	6,990	-13,010	-65.05	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	126,335	66,335	110.56	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	340	-4,660	-93.20	
325 服裝	5,000	5,000			
326 食品	20,000	14,627	-5,373	-26.87	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	13,720	1,720	14.33	
32Y 其他	466,000	184,128	-281,872	-60.49	
4 租金、償債與利息	96,000	46,946	-49,054	-51.10	
45 什項設備租金	96,000	46,946	-49,054	-51.10	
451 什項設備租金	96,000	46,946	-49,054	-51.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	354,000	310,016	-43,984	-12.42	
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	40,800	-4,200	-9.33	
726 獎助學員生給與	45,000	40,800	-4,200	-9.33	

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 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	308,000	268,216	-39,784	-12.92	主要係退休、撫卹給付及各項補助預算數不足，依實際支出數支付所致。
746 獎勵費用	30,000	36,000	6,000	20.00	
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	12,000			
74Y 其他	266,000	220,216	-45,784	-17.21	
5L 一般行政管理計畫	1,810,000	3,374,204	1,564,204	86.42	
1 用人費用	1,810,000	3,374,204	1,564,204	86.42	
15 獎金		25,200	25,200		
15Y 其他獎金		25,200	25,200		
16 退休及卹償金	971,000	2,172,782	1,201,782	123.77	
161 職員退休及離職金	971,000	2,172,782	1,201,782	123.77	
18 福利費	839,000	1,176,222	337,222	40.19	可用預算數：本年度預算數232,000元，本年度奉准先行辦理數152,920元。決算數：本年度預算執行數(含奉准先行辦理數)383,920元。
18Y 其他福利費	839,000	1,176,222	337,222	40.19	
5M 建築及設備計畫	384,920	383,920	-1,000	-0.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	384,920	383,920	-1,000	-0.26	
51 購置固定資產	384,920	383,920	-1,000	-0.26	
513 擴充改良房屋建築及設備	94,120	94,120			
514 購置機械及設備	171,000	171,000			
515 購置交通及運輸設備	22,000	21,500	-500	-2.27	
516 購置什項設備	97,800	97,300	-500	-0.51	

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	215,997,033	4,711,195	2,963,676	217,744,552
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,478,997			9,478,997
房屋及建築	169,251,082	1,428,632	1,853,291	168,826,423
機械及設備	14,032,767	632,134	306,493	14,358,408
交通及運輸設備	3,782,950	51,000	18,000	3,815,950
什項設備	19,421,237	2,599,429	785,892	21,234,774
購建中固定資產				
電腦軟體	30,000			30,000
權利				

(1)房屋及建築：以應付代收款購置1,334,512元。

(2)機械及設備：以前年度總務錯帳調整278,493元，應付代收款購置124,668元，授受捐贈57,973元。

(3)交通及運輸設備：授受捐贈10,500元，應付代收款購置19,000元。

(4)什項設備：以前年度總務錯帳調整1,574,798元，應付代收款購置867,151元，教育局補助60,180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			94,120		94,120	94,120		
機械及設備		90,000		81,000	171,000	171,000		
交通及運輸設備				22,000	22,000	21,500	-500	
什項設備		142,000	58,800	-103,000	97,800	97,300	-500	
購建中固定資產								
合 計		232,000	152,920		384,920	383,920	-1,000	

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	62	58	-4	
職員	58	54	-4	
工友	3	3	0	
廚工	1	1	0	
合 計	62	58	-4	

填表說明：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 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	50,695,000		60,000		10,412,000	4,390,000		5,321,000		70,878,000	500,000	71,378,000
正式人員	50,695,000		60,000		10,412,000	4,390,000		5,321,000		70,878,000		70,878,000
兼任人員											500,000	500,000
一般行政管理計畫						971,000		839,000		1,810,000		1,810,000
正式人員								839,000		839,000		839,000
其他人員						971,000				971,000		971,000
合 計	50,695,000		60,000		10,412,000	5,361,000		6,160,000		72,688,000	500,000	73,188,000

行政助理預算數870,000元，決算數881,290元(含行政助理超時加班費)。

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5,962,000元，決算數6,141,447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5,393,021元，合計56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25,200元，合計3人。

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(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
49,057,586				11,534,468	4,233,747		5,235,957		70,061,758	499,474	70,561,232
49,057,586				11,534,468	4,233,747		5,235,957		70,061,758		70,061,758
										499,474	499,474
				25,200	2,172,782		1,176,222		3,374,204		3,374,204
							1,149,022		1,149,022		1,149,022
				25,200	2,172,782		27,200		2,225,182		2,225,182
49,057,586				11,559,668	6,406,529		6,412,179		73,435,962	499,474	73,935,436

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

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			77,261,920		77,511,942			250,022	0.32	主要係退休、撫卹 給付及各項補助預 算數不足，依實際 支出數支付所致。 本年度預算 數232,000元，奉准 先行辦理 數152,920元。
國民教育計畫			75,067,000		73,753,818			-1,313,182	-1.75	
一般行政管理 計畫			1,810,000		3,374,204			1,564,204	86.42	
建築及設備計 畫			384,920		383,920			-1,000	-0.26	

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	73,188,000	73,935,436	747,436	1.02
11 正式員額薪資	50,695,000	49,057,586	-1,637,414	-3.23
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	499,474	-526	-0.11
13 超時工作報酬	60,000	0	-60,000	-100.00
15 獎金	10,412,000	11,559,668	1,147,668	11.02
16 退休及卹償金	5,361,000	6,406,529	1,045,529	19.50
18 福利費	6,160,000	6,412,179	252,179	4.09
2 服務費用	2,425,000	2,300,824	-124,176	-5.12
21 水電費	384,000	336,954	-47,046	-12.25
22 郵電費	141,000	120,516	-20,484	-14.53
23 旅運費	50,000	11,865	-38,135	-76.27
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	25,701	7,701	42.78
25 修理保養及保固費	564,000	554,652	-9,348	-1.66
26 保險費	28,000	8,170	-19,830	-70.82
27 一般服務費	1,088,000	1,098,066	10,066	0.93
28 專業服務費	80,000	72,900	-7,100	-8.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	814,000	534,800	-279,200	-34.30
31 使用材料費	6,000	2,813	-3,187	-53.12
32 用品消耗	808,000	531,987	-276,013	-34.16
4 租金、償債與利息	96,000	46,946	-49,054	-51.10
45 什項設備租金	96,000	46,946	-49,054	-51.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	384,920	383,920	-1,000	-0.26
51 購置固定資產	384,920	383,920	-1,000	-0.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	354,000	310,016	-43,984	-12.42
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	45,000	40,800	-4,200	-9.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	308,000	268,216	-39,784	-12.92
合計	77,261,920	77,511,942	250,022	0.32

臺中市地方教育發展基金-臺中市大雅區文雅國民小學
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-臺中市大雅區文雅國民小學

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。	