

中 華 民 國 100 年 度
(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

臺 中 市 總 決 算

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

目錄

中華民國100年度

	頁	次	頁
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 05601-6	頁
丙、決算明細表			
一、基金來源明細表 ·····	第 05601-7	頁至第 05601-7	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05601-8	頁至第 05601-10	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05601-11	頁至第 05601-11	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05601-12	頁至第 05601-12	頁
五、無形資產明細表 ·····	第 -	頁至第 -	頁
丁、決算參考表			
一、員工人數彙計表·····	第 05601-13	頁至第 05601-13	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05601-14	頁至第 05601-15	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 05601-16	頁至第 05601-16	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 05601-17	頁至第 05601-18	頁
七、出國計畫執行情形報告表 ·····	第 -	頁至第 -	頁
八、市議會審議臺中市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
.....	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 100 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 76,799,000 元，決算數 76,938,236 元。

99 學年度下學期，實際招收普通班 35 班，學生人數 905 人；附設幼稚園 1 班，學生人數 30 人。

100 學年度上學期，實際招收普通班 34 班，學生人數 877 人；附設幼稚園 1 班，學生人數 29 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 256,000 元(不含補辦預算 1,025,000 元)，決算數 255,800 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 81,091,089 元，較預算數 77,055,000 元，增加 4,036,819 元，計增 5.23%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 17,940 元，較預算數 15,000 元，增加 2,940 元，計增 19.6 %。

主要係因：保管金利息收入超收 2,940 元。

2. 其他財產收入：決算數 100,500 元，較預算數 120,000 元，減少 19,500 元，計短收 16.25%。

主要係因：場地開放收入短收 19,500 元。

3. 縣市庫撥款收入：決算數 80,681,908 元，較預算數 76,564,000 元，增加 4,117,908 元，計增 5.38%。

主要係因：動支第二預備金 1,025,000 元，增加人員維持費 1,769,475 元，退休金及各項補助 1,151,433 元，幼稚園學雜費補助 84,000 元，增資員額 88,000 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

總 說 明

中華民國 100 年度

5. 學雜費收入：決算數 246,400 元，較預算數 336,000 元，減少 89,600 元，計減 26.67%。

主要係因：幼稚園大班減免學雜費 89,600 元。

6. 雜項收入：決算數 45,071 元，較預算數 20,000 元，增加 25,071 元，計增 125.36%。

主要係因：未列預算如數繳庫，合計超收 25,071 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 78,345,469 元，較可用預算數 78,080,000 元，增加 265,469 元。

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 76,938,236 元，較可用預算數 76,799,000 元，增加 139,236 元。

主要係因：依實際需要支應。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,151,433 元，未編列預算依實際需要列支。

3. 建築及設備計畫：決算數 255,800 元，較可用預算數 256,000 元，減少 200 元。

主要係因：樽節開支。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 2,746,350 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 8,015,016 元。

其他活動之淨現金流出 134,712 元。

本年度現金及約當現金之淨增 8,149,728 元。

期初現金及約當現金 0 元。

期末現金及約當現金 8,149,728 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 264,630,362 元，包括：

流動資產 8,149,728 元。

其他資產 256,480,634 元。

負債總額為 264,630,362 元，包括：

流動負債 5,268,666 元。

其他負債 256,615,346 元。

累積餘額為本期賸餘 2,746,350 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 100 年度

五、固定項目概況：

固定項目為 1,113,508，包括：

土地 0 元。

土地改良物 0 元。

房屋及建築 0 元。

機械及設備 74,400 元。

交通及運輸設備 0 元。

什項設備 1,039,108 元。

購建中固定資產 0 元。

電腦軟體 0 元。

六、其他：

(一)本年度核准之併決算數總額為 3,008,000 元，明細如下：

1. 國民小學教育 1,857,000 元，核准文號(臺中市政府教育局 101.1.13 中市教會字第 1010002777 號函)，核准金額 1,857,000 元。

2. 行政管理及推展 744,000 元，核准文號(臺中市政府教育局 100.8.4 中市教會字第 1000050137 號暨 101.1.13 中市教會字第 1010002777 號函)分別核准金額 407,000 元暨 1,151,000 元。

(二)本年度奉准補辦預算總額為 1,025,000 元，明細如下：

1. 擴充改良房屋建築及設備：辦理改善教育環境設備，核准文號(臺中市政府教育局)100.11.25 日中市教小字第 1000080859 號)，核准金額 1,025,000 元。

臺中市地方教育發展基金－臺中市大雅區文雅國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 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	77,055,000	100.00	81,091,819	100.00	4,036,819	5.24		
45 財產收入	135,000	0.18	118,440	0.15	-16,560	-12.27		
454 利息收入	15,000	0.02	17,940	0.02	2,940	19.60		
45Y 其他財產收入	120,000	0.16	100,500	0.12	-19,500	-16.25		
46 政府撥入收入	76,564,000	99.36	80,597,908	99.39	4,033,908	5.27		
462 縣（市）庫撥款收入	76,564,000	99.36	80,597,908	99.39	4,033,908	5.27		
4S 教學收入	336,000	0.44	330,400	0.41	-5,600	-1.67		
4S1 學雜費收入	336,000	0.44	330,400	0.41	-5,600	-1.67		
4Y 其他收入	20,000	0.03	45,071	0.06	25,071	125.36		
4YY 雜項收入	20,000	0.03	45,071	0.06	25,071	125.36		
5 基金用途	78,080,000	100.00	78,345,469	100.00	265,469	0.34		
53 國民教育計畫	76,799,000	98.36	76,938,236	98.20	139,236	0.18		
5L 一般行政管理計畫			1,151,433	1.47	1,151,433			
5M 建築及設備計畫	1,281,000	1.64	255,800	0.33	-1,025,200	-80.03		
購建固定資產	1,281,000	1.64	255,800	0.33	-1,025,200	-80.03		
本期賸餘（短絀）	-1,025,000		2,746,350		3,771,350	-367.94		
期初基金餘額								
期末基金餘額	-1,025,000		2,746,350		3,771,350	-367.94		

填表說明：詳如附件05601-5

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100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—)		2,746,350	2,746,350	
812 調整非現金項目	5,744,000	5,268,666	-475,334	-8.28
8124 流動負債淨增(淨減—)	5,744,000	5,268,666	-475,334	-8.28
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	5,744,000	8,015,016	2,271,016	39.54
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債	844,000	222,000	-622,000	-73.70
82C 增加其他資產	-37,000	-87,288	-50,288	135.91
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	807,000	134,712	-672,288	-83.31
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	6,551,000	8,149,728	1,598,728	24.40
84 期初現金及約當現金				
85 期末現金及約當現金	6,551,000	8,149,728	1,598,728	24.40

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100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		264,630,362	100.00	0	0.00	264,630,362	0.00
11 流動資產		8,149,728	3.08	0	0.00	8,149,728	0.00
111 現金		8,149,728	3.08	0	0.00	8,149,728	0.00
1112 銀行存款		8,149,728	3.08	0	0.00	8,149,728	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款		2,746,350	1.04	0	0.00	2,746,350	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		4,160,640	1.57	0	0.00	4,160,640	0.00
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶		128,988	0.05	0	0.00	128,988	0.00
1112-6 銀行存款-午餐專戶		1,113,750	0.42	0	0.00	1,113,750	0.00
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產		256,480,634	96.92	0	0.00	256,480,634	0.00
131 什項資產		256,480,634	96.92	0	0.00	256,480,634	0.00
1315 暫付及待結轉帳項		87,288	0.03	0	0.00	87,288	0.00
1316 代管資產		256,393,346	96.89	0	0.00	256,393,346	0.00
1316-1 代管資產-土地		54,750,941	20.69	0	0.00	54,750,941	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築		163,775,262	61.89	0	0.00	163,775,262	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備		13,767,758	5.20	0	0.00	13,767,758	0.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		2,270,673	0.86	0	0.00	2,270,673	0.00
1316-5 代管資產-什項設備		12,508,715	4.73	0	0.00	12,508,715	0.00
1316-9 代管資產-土地改良物		9,319,997	3.52	0	0.00	9,319,997	0.00
資 產 合 計		264,630,362	100.00	0	0.00	264,630,362	0.00
2 負 債		261,884,012	98.96	0	0.00	261,884,012	0.00
21 流動負債		5,268,666	1.99	0	0.00	5,268,666	0.00
212 應付款項		5,268,666	1.99	0	0.00	5,268,666	0.00
2123 應付代收款		5,268,666	1.99	0	0.00	5,268,666	0.00
22 其他負債		256,615,346	96.97	0	0.00	256,615,346	0.00
221 什項負債		256,615,346	96.97	0	0.00	256,615,346	0.00
2211 存入保證金		222,000	0.08	0	0.00	222,000	0.00
2214 應付代管資產		256,393,346	96.89	0	0.00	256,393,346	0.00
3 基金餘額		2,746,350	1.04	0	0.00	2,746,350	0.00
31 基金餘額		2,746,350	1.04	0	0.00	2,746,350	0.00
311 基金餘額		2,746,350	1.04	0	0.00	2,746,350	0.00
3111 累積餘額		2,746,350	1.04	0	0.00	2,746,350	0.00
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		264,630,362	100.00	0	0.00	264,630,362	0.00

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 100 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	77,055,000	81,091,819	4,036,819	5.24	
45 財產收入	135,000	118,440	-16,560	-12.27	
454 利息收入	15,000	17,940	2,940	19.60	利息收入較預算數多2970元。
45Y 其他財產收入	120,000	100,500	-19,500	-16.25	場地租借收入教預算數少19,500元。
46 政府撥入收入	76,564,000	80,597,908	4,033,908	5.27	
462 縣（市）庫撥款收入	76,564,000	80,597,908	4,033,908	5.27	
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	學雜費收入較預算數少5600元
4Y 其他收入	20,000	45,071	25,071	125.36	
4YY 雜項收入	20,000	45,071	25,071	125.36	資源回收較預算數多25,071係資源回收超收

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 100 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	78,080,000	78,345,469	265,469	0.34	
53 國民教育計畫	76,799,000	76,938,236	139,236	0.18	
1 用人費用	73,337,000	73,977,927	640,927	0.87	
11 正式員額薪資	52,625,000	47,949,878	-4,675,122	-8.88	
113 職員薪金	51,543,000	46,851,518	-4,691,482	-9.10	
114 工員工資	1,082,000	1,098,360	16,360	1.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	598,000	531,203	-66,797	-11.17	
124 兼職人員酬金	598,000	531,203	-66,797	-11.17	
13 超時工作報酬	173,000		-173,000	-100.00	
131 加班費	173,000		-173,000	-100.00	
15 獎金	10,964,000	11,496,659	532,659	4.86	
151 考績獎金	4,386,000	5,191,618	805,618	18.37	
152 年終獎金	6,578,000	6,305,041	-272,959	-4.15	
16 退休及卹償金	4,650,000	6,822,993	2,172,993	46.73	
161 職員退休及離職金	4,650,000	6,822,993	2,172,993	46.73	
18 福利費	4,327,000	7,177,194	2,850,194	65.87	
181 分擔員工保險費	4,099,000	6,381,194	2,282,194	55.68	
183 傷病醫藥費	50,000	49,000	-1,000	-2.00	
186 體育活動費	66,000	63,000	-3,000	-4.55	
18Y 其他福利費	112,000	684,000	572,000	510.71	
2 服務費用	2,356,000	1,972,455	-383,545	-16.28	
21 水電費	486,000	416,021	-69,979	-14.40	
212 工作場所電費	450,000	385,917	-64,083	-14.24	
214 工作場所水費	36,000	28,996	-7,004	-19.46	
217 氣體費		1,108	1,108		
22 郵電費	196,000	128,801	-67,199	-34.29	
221 郵費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	150,000	95,801	-54,199	-36.13	
224 數據通信費	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
23 旅運費	92,000	8,688	-83,312	-90.56	
231 國內旅費	92,000	8,688	-83,312	-90.56	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	437,000	586,997	149,997	34.32	
252 一般房屋修護費	143,000	232,782	89,782	62.78	
254 其他建築修護費	45,000		-45,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	78,000	295,562	217,562	278.93	
257 什項設備修護費	171,000	58,653	-112,347	-65.70	

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 100 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	33,000	7,842	-25,158	-76.24	
26Y 其他保險費	33,000	7,842	-25,158	-76.24	
27 一般服務費	850,000	656,906	-193,094	-22.72	
27D 計時與計件人員酬金	850,000	656,906	-193,094	-22.72	
28 專業服務費	158,000	71,200	-86,800	-54.94	
283 法律事務費	50,000	50,000			
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	23,000	21,200	-1,800	-7.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	65,000		-65,000	-100.00	
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	702,000	628,707	-73,293	-10.44	
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00	
312 燃料	6,000		-6,000	-100.00	
32 用品消耗	696,000	628,707	-67,293	-9.67	
321 辦公(事務)用品	184,000	451,340	267,340	145.29	
322 報章什誌		10,800	10,800		
323 農業與園藝用品及環境 美化費	90,000	51,000	-39,000	-43.33	
324 化學藥劑與實驗用品	36,000		-36,000	-100.00	
325 服裝	6,000		-6,000	-100.00	
32Y 其他	380,000	115,567	-264,433	-69.59	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	404,000	359,147	-44,853	-11.10	
72 捐助、補助與獎助	56,000	55,200	-800	-1.43	
726 獎助學員生給與	56,000	55,200	-800	-1.43	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	348,000	303,947	-44,053	-12.66	
746 獎勵費用	70,000	56,000	-14,000	-20.00	
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000			
74Y 其他	272,000	241,947	-30,053	-11.05	
5L 一般行政管理計畫		1,151,433	1,151,433		
1 用人費用		1,151,433	1,151,433		
16 退休及卹償金		560,363	560,363		
161 職員退休及離職金		560,363	560,363		退休、各項補助未編列預算，依 實際需要支付所致。。
18 福利費		591,070	591,070		
18Y 其他福利費		591,070	591,070		

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 100 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	%	
5M 建築及設備計畫	1,281,000	255,800	-1,025,200	-80.03	補辦102年預算保留948,090元。。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,281,000	255,800	-1,025,200	-80.03	
51 購置固定資產	1,281,000	255,800	-1,025,200	-80.03	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,025,000		-1,025,000	-100.00	
514 購置機械及設備	36,000	35,800	-200	-0.56	
516 購置什項設備	220,000	220,000			

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100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		1,113,508
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備		74,400		74,400
交通及運輸設備				
什項設備		1,039,108		1,039,108
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

機械及設備15000係應付代收款支應，23600係捐贈。

各項設備819108係應付代收款支應。

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100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			1,025,000		1,025,000		-1,025,000	948,090
機械及設備		36,000			36,000	35,800	-200	
交通及運輸設備								
什項設備		220,000			220,000	220,000		
購建中固定資產								
合 計		256,000	1,025,000		1,281,000	255,800	-1,025,200	948,090

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 100 年度

單位：人

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

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

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 100 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	52,625,000		173,000		10,964,000	4,650,000		4,327,000		72,739,000	598,000	73,337,000
職員薪金	51,543,000									51,543,000		51,543,000
工員工資	1,082,000									1,082,000		1,082,000
約僱工員薪資												
兼職人員酬金											598,000	598,000
加班費			173,000							173,000		173,000
考績獎金					4,386,000					4,386,000		4,386,000
年終獎金					6,578,000					6,578,000		6,578,000
職員退休及離職金						4,650,000				4,650,000		4,650,000
分擔員工保險費								4,099,000		4,099,000		4,099,000
傷病醫藥費								50,000		50,000		50,000
體育活動費								66,000		66,000		66,000
其他福利費								112,000		112,000		112,000
一般行政管理計畫												
職員退休及離職金												
其他福利費												
合 計	52,625,000		173,000		10,964,000	4,650,000		4,327,000		72,739,000	598,000	73,337,000

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 100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
47,949,878				11,496,659	6,822,993		7,177,194		73,446,724	531,203	73,977,927
46,851,518									46,851,518		46,851,518
1,098,360									1,098,360		1,098,360
										531,203	531,203
				5,191,618					5,191,618		5,191,618
				6,305,041					6,305,041		6,305,041
					6,822,993				6,822,993		6,822,993
							6,381,194		6,381,194		6,381,194
							49,000		49,000		49,000
							63,000		63,000		63,000
							684,000		684,000		684,000
					560,363		591,070		1,151,433		1,151,433
					560,363				560,363		560,363
							591,070		591,070		591,070
47,949,878				11,496,659	7,383,356		7,768,264		74,598,157	531,203	75,129,360

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 100 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			78,080,000		78,345,469			265,469	0.34	退休、各項補助未 編列預算，依實際 需要支付所致。 動支第二預備金補 辦102年預 算1025000元。
國民教育計畫			76,799,000		76,938,236			139,236	0.18	
一般行政管理 計畫			0		1,151,433			1,151,433	0.00	
建築及設備計 畫			1,281,000		255,800			-1,025,200	-80.03	

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100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	73,337,000	75,129,360	1,792,360	2.44
11 正式員額薪資	52,625,000	47,949,878	-4,675,122	-8.88
113 職員薪金	51,543,000	46,851,518	-4,691,482	-9.10
114 工員工資	1,082,000	1,098,360	16,360	1.51
12 聘僱及兼職人員薪資	598,000	531,203	-66,797	-11.17
123 約僱工員工資	0	0	0	0.00
124 兼職人員酬金	598,000	531,203	-66,797	-11.17
13 超時工作報酬	173,000	0	-173,000	-100.00
131 加班費	173,000	0	-173,000	-100.00
15 獎金	10,964,000	11,496,659	532,659	4.86
151 考績獎金	4,386,000	5,191,618	805,618	18.37
152 年終獎金	6,578,000	6,305,041	-272,959	-4.15
16 退休及卹償金	4,650,000	7,383,356	2,733,356	58.78
161 職員退休及離職金	4,650,000	7,383,356	2,733,356	58.78
18 福利費	4,327,000	7,768,264	3,441,264	79.53
181 分擔員工保險費	4,099,000	6,381,194	2,282,194	55.68
183 傷病醫藥費	50,000	49,000	-1,000	-2.00
186 體育活動費	66,000	63,000	-3,000	-4.55
18Y 其他福利費	112,000	1,275,070	1,163,070	1,038.46
2 服務費用	2,356,000	1,972,455	-383,545	-16.28
21 水電費	486,000	416,021	-69,979	-14.40
212 工作場所電費	450,000	385,917	-64,083	-14.24
214 工作場所水費	36,000	28,996	-7,004	-19.46
217 氣體費	0	1,108	1,108	0.00
22 郵電費	196,000	128,801	-67,199	-34.29
221 郵費	10,000	0	-10,000	-100.00
222 電話費	150,000	95,801	-54,199	-36.13
224 數據通信費	36,000	33,000	-3,000	-8.33
23 旅運費	92,000	8,688	-83,312	-90.56
231 國內旅費	92,000	8,688	-83,312	-90.56
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	0	-8,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	8,000	0	-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	437,000	586,997	149,997	34.32
252 一般房屋修護費	143,000	232,782	89,782	62.78
254 其他建築修護費	45,000	0	-45,000	-100.00
255 機械及設備修護費	78,000	295,562	217,562	278.93
257 什項設備修護費	171,000	58,653	-112,347	-65.70
26 保險費	33,000	7,842	-25,158	-76.24
26Y 其他保險費	33,000	7,842	-25,158	-76.24
27 一般服務費	850,000	656,906	-193,094	-22.72
27D 計時與計件人員酬金	850,000	656,906	-193,094	-22.72
28 專業服務費	158,000	71,200	-86,800	-54.94
283 法律事務費	50,000	50,000	0	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	21,200	-1,800	-7.83

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100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	65,000	0	-65,000	-100.00
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	702,000	628,707	-73,293	-10.44
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
312 燃料	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	696,000	628,707	-67,293	-9.67
321 辦公（事務）用品	184,000	451,340	267,340	145.29
322 報章什誌	0	10,800	10,800	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	51,000	-39,000	-43.33
324 化學藥劑與實驗用品	36,000	0	-36,000	-100.00
325 服裝	6,000	0	-6,000	-100.00
32Y 其他	380,000	115,567	-264,433	-69.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,281,000	255,800	-1,025,200	-80.03
51 購置固定資產	1,281,000	255,800	-1,025,200	-80.03
513 擴充改良房屋建築及設備	1,025,000	0	-1,025,000	-100.00
514 購置機械及設備	36,000	35,800	-200	-0.56
516 購置什項設備	220,000	220,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	404,000	359,147	-44,853	-11.10
72 捐助、補助與獎助	56,000	55,200	-800	-1.43
726 獎助學員生給與	56,000	55,200	-800	-1.43
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	348,000	303,947	-44,053	-12.66
746 獎勵費用	70,000	56,000	-14,000	-20.00
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
74Y 其他	272,000	241,947	-30,053	-11.05
合計	78,080,000	78,345,469	265,469	0.34

主辦會計人員：鍾雅欣

基金主持人：陳素梅