

中華民國 102 年度
(102 年 1 月 1 日至 102 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102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 -- 頁至第	-- 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102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101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 102 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 79,348,000 元，決算數 77,504,982 元。

101 學年度下學期，實際招收普通班 32 班，資源班 2 班，學生人數共 849 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

102 學年度上學期，實際招收普通班 28 班，資源班 2 班，學生人數共 827 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 1,151,000 元，決算數 2,169,779 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 0 元，決算數 0 元。

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 78,303,797 元，較預算數 80,499,000 元，減少 2,195,203 元，計減 2.73%。

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 41,800 元，較預算數 20,000 元，增加 21,800 元，計增 109.00%。

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 3,200 元，較預算數 0 元，增加 3,200 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 9,657 元，較預算數 20,000 元，減少 10,343 元，計減 51.72%。

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. 縣市庫撥款收入：決算數 77,846,096 元，較預算數 80,113,000 元，減少 2,266,904 元，計減 2.83%。

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 102 年度

主要係因：(1)一般行政管理計畫預算數不足增撥 1,018,779 元(2)102 年度人員維持費不足增撥 972,000 元 (3)101 年度基金賸餘款非留存項目扣除 3,087,683 元 (4)102 年人事費剩餘款繳回 1,170,000 元所致。

5. 學雜費收入：決算數 387,800 元，較預算數 336,000 元，增加 51,800 元，計增 15.42%。

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

6. 雜項收入：決算數 15,244 元，較預算數 10,000 元，增加 5,244 元，計增 52.44%。

主要係因：收回資源班教師 100/8~101/12 月溢領特教津貼 5,912 元，原未編列預算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 79,674,761 元，較可用預算數 80,499,000 元，減少 824,239 元，計減 1.02%。

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 77,504,982 元，較可用預算數 79,348,000 元，減少 1,843,018 元，計減 2.32%。

主要係因：人事費等節餘所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,169,779 元，較可用預算數 1,151,000 元，增加 1,018,779 元，計增 88.51%。

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 0 元，可用預算數 0 元。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1,370,964 元，較預算數 0 元，增加短絀 1,370,964 元。

主要係因：市庫撥款已扣除 101 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 556,540 元。

其他活動之淨現金流入 541,584 元。

本年度現金及約當現金之淨減 14,956 元。

期初現金及約當現金 9,390,896 元。

期末現金及約當現金 9,375,940 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 271,493,469 元，包括：

流動資產 9,375,940 元。

其他資產 262,117,529 元。

負債總額為 269,066,729 元，包括：

流動負債 6,799,141 元。

其他負債 262,267,588 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 102 年度

基金餘額為累積餘額 2,426,740 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 8,982,407 元，包括：

土地 0 元。

土地改良物 159,000 元。

房屋及建築 5,089,750 元。

機械及設備 370,892 元。

交通及運輸設備 1,512,277 元。

什項設備 1,850,488 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 102.10.2 中市教會字第 1020074621 號函	國民小學教育	972,000
臺中市政府 103.1.10 府授教會字第 1030006026 號函	行政管理及推展	1,018,779

(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 102 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	80,499,000	100.00	78,303,797	100.00	-2,195,203	-2.73	82,195,568	100.00
43 勞務收入	20,000	0.02	41,800	0.05	21,800	109.00	25,505	0.03
431 服務收入	20,000	0.02	41,800	0.05	21,800	109.00	25,505	0.03
45 財產收入	20,000	0.02	12,857	0.02	-7,143	-35.72	22,550	0.03
451 財產處分收入			3,200	0.00	3,200		5,750	0.01
454 利息收入	20,000	0.02	9,657	0.01	-10,343	-51.72	16,800	0.02
46 政府撥入收入	80,113,000	99.52	77,846,096	99.42	-2,266,904	-2.83	81,790,552	99.51
462 縣（市）庫撥款收入	80,113,000	99.52	77,846,096	99.42	-2,266,904	-2.83	81,790,552	99.51
4S 教學收入	336,000	0.42	387,800	0.50	51,800	15.42	330,400	0.40
4S1 學雜費收入	336,000	0.42	387,800	0.50	51,800	15.42	330,400	0.40
4Y 其他收入	10,000	0.01	15,244	0.02	5,244	52.44	26,561	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.01	15,244	0.02	5,244	52.44	26,561	0.03
5 基金用途	80,499,000	100.00	79,674,761	100.00	-824,239	-1.02	81,144,214	100.00
53 國民教育計畫	79,348,000	98.57	77,504,982	97.28	-1,843,018	-2.32	78,619,743	96.89
5L 一般行政管理計畫	1,151,000	1.43	2,169,779	2.72	1,018,779	88.51	1,526,381	1.88
5M 建築及設備計畫							998,090	1.23
購建固定資產							998,090	1.23
本期賸餘（短絀-）			-1,370,964		-1,370,964		1,051,354	
期初基金餘額	2,746,350		3,797,704		1,051,354	38.28	2,746,350	
期末基金餘額	2,746,350		2,426,740		-319,610	-11.64	3,797,704	

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102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—)		-1,370,964	-1,370,964	
812 調整非現金項目		814,424	814,424	
8124 流動負債淨增(淨減—)		814,424	814,424	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-556,540	-556,540	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		452,663	452,663	
825 增加短期債務及其他負債		88,921	88,921	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		541,584	541,584	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-14,956	-14,956	
84 期初現金及約當現金	8,149,728	9,390,896	1,241,168	15.23
85 期末現金及約當現金	8,149,728	9,375,940	1,226,212	15.05

不影響現金流量之活動如下：

本年度代管資產較上年度增加2,690,756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102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		271,493,469	100.00	269,270,332	100.00	2,223,137	0.83
11 流動資產		9,375,940	3.45	9,390,896	3.49	-14,956	-0.16
111 現金		9,375,940	3.45	9,390,896	3.49	-14,956	-0.16
1112 銀行存款		9,375,940	3.45	9,390,896	3.49	-14,956	-0.16
1112-1 銀行存款-市庫存款		2,449,467	0.90	3,970,511	1.47	-1,521,044	-38.31
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		5,885,243	2.17	4,394,177	1.63	1,491,066	33.93
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶		104,408	0.04	149	0.00	104,259	69,972.48
1112-6 銀行存款-午餐專戶		936,822	0.35	1,026,059	0.38	-89,237	-8.70
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		262,117,529	96.55	259,879,436	96.51	2,238,093	0.86
131 什項資產		262,117,529	96.55	259,879,436	96.51	2,238,093	0.86
1315 暫付及待結轉帳項		49,862	0.02	502,525	0.19	-452,663	-90.08
1316 代管資產		262,067,667	96.53	259,376,911	96.33	2,690,756	1.04
1316-1 代管資產-土地		57,954,714	21.35	54,750,849	20.33	3,203,865	5.85
1316-2 代管資產-房屋及建築		163,775,262	60.32	163,775,262	60.82	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備		12,919,689	4.76	13,012,997	4.83	-93,308	-0.72
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		2,270,673	0.84	2,270,673	0.84	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備		15,827,332	5.83	16,247,133	6.03	-419,801	-2.58
1316-9 代管資產-土地改良物		9,319,997	3.43	9,319,997	3.46	0	0.00
資 產 合 計		271,493,469	100.00	269,270,332	100.00	2,223,137	0.83
2 負 債		269,066,729	99.11	265,472,628	98.59	3,594,101	1.35
21 流動負債		6,799,141	2.50	5,984,717	2.22	814,424	13.61
212 應付款項		6,799,141	2.50	5,984,717	2.22	814,424	13.61
2123 應付代收款		6,776,414	2.50	5,811,910	2.16	964,504	16.60
2125 應付費用		22,727	0.01	172,807	0.06	-150,080	-86.85
22 其他負債		262,267,588	96.60	259,487,911	96.37	2,779,677	1.07
221 什項負債		262,267,588	96.60	259,487,911	96.37	2,779,677	1.07
2211 存入保證金		199,921	0.07	111,000	0.04	88,921	80.11
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 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：1.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。
2.保管品帳戶其他1元為-銀行保證書60萬元-102學年午餐公辦民營暨幼兒園點心採購履約保證金-昱品美食-102/8/30~103/09/30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102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	262,067,667	96.53	259,376,911	96.33	2,690,756	1.04
3	基金餘額	2,426,740	0.89	3,797,704	1.41	-1,370,964	-36.10
31	基金餘額	2,426,740	0.89	3,797,704	1.41	-1,370,964	-36.10
311	基金餘額	2,426,740	0.89	3,797,704	1.41	-1,370,964	-36.10
3111	累積餘額	2,426,740	0.89	3,797,704	1.41	-1,370,964	-36.10
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	271,493,469	100.00	269,270,332	100.00	2,223,137	0.83

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：1.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。

2.保管品帳戶其他1元為-銀行保證書60萬元-102學年午餐公辦民營暨幼兒園點心採購履約保證金-昱品美食-102/8/30~103/09/30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 102 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	80,499,000	78,303,797	-2,195,203	-2.73	
43 勞務收入	20,000	41,800	21,800	109.00	
431 服務收入	20,000	41,800	21,800	109.00	主要係場地租借收入，收入情形難以估計依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	20,000	12,857	-7,143	-35.72	
451 財產處分收入		3,200	3,200		主要係報廢財產變賣收入，原未編列預算依實際收入數繳庫所致。
454 利息收入	20,000	9,657	-10,343	-51.72	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。
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	80,113,000	77,846,096	-2,266,904	-2.83	
462 縣（市）庫撥款收入	80,113,000	77,846,096	-2,266,904	-2.83	
4S 教學收入	336,000	387,800	51,800	15.42	
4S1 學雜費收入	336,000	387,800	51,800	15.42	
4Y 其他收入	10,000	15,244	5,244	52.44	
4YY 雜項收入	10,000	15,244	5,244	52.44	主要係因收回資源班教師100/8~101/12月溢領特教津貼5,912元，原未編列預算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 102 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	80,499,000	79,674,761	-824,239	-1.02	
53 國民教育計畫	79,348,000	77,504,982	-1,843,018	-2.32	
1 用人費用	75,621,000	74,231,198	-1,389,802	-1.84	
11 正式員額薪資	54,676,000	51,641,960	-3,034,040	-5.55	
113 職員薪金	53,529,000	50,467,666	-3,061,334	-5.72	
114 工員工資	1,147,000	1,174,294	27,294	2.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	520,000	661,971	141,971	27.30	
124 兼職人員酬金	520,000	661,971	141,971	27.30	
15 獎金	11,040,000	11,793,276	753,276	6.82	
151 考績獎金	4,416,000	5,143,731	727,731	16.48	
152 年終獎金	6,624,000	6,649,545	25,545	0.39	
16 退休及卹償金	4,723,000	4,393,860	-329,140	-6.97	
161 職員退休及離職金	4,723,000	4,392,294	-330,706	-7.00	
162 工員退休及離職金		1,566	1,566		
18 福利費	4,662,000	5,740,131	1,078,131	23.13	
181 分擔員工保險費	4,128,000	4,942,195	814,195	19.72	
183 傷病醫藥費	86,000	56,350	-29,650	-34.48	
187 員工通勤交通費	330,000	77,986	-252,014	-76.37	
18Y 其他福利費	118,000	663,600	545,600	462.37	
2 服務費用	2,666,000	2,329,743	-336,257	-12.61	
21 水電費	417,000	368,519	-48,481	-11.63	
212 工作場所電費	366,000	340,899	-25,101	-6.86	
214 工作場所水費	51,000	27,620	-23,380	-45.84	
22 郵電費	196,000	135,594	-60,406	-30.82	
221 郵費	10,000	24,194	14,194	141.94	
222 電話費	150,000	75,400	-74,600	-49.73	
224 數據通信費	36,000	36,000			
23 旅運費	50,000	6,530	-43,470	-86.94	
231 國內旅費	50,000	6,530	-43,470	-86.94	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	15,588	-4,412	-22.06	
241 印刷及裝訂費	20,000	15,588	-4,412	-22.06	
25 修理保養及保固費	703,000	700,231	-2,769	-0.39	
252 一般房屋修護費	145,000	134,702	-10,298	-7.10	
254 其他建築修護費	105,000	227,843	122,843	116.99	
255 機械及設備修護費	98,000		-98,000	-100.00	
257 什項設備修護費	355,000	337,686	-17,314	-4.88	
26 保險費	33,000	20,586	-12,414	-37.62	
26Y 其他保險費	33,000	20,586	-12,414	-37.62	

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 102 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	1,043,000	912,800	-130,200	-12.48	臨時人員(含交通費)2名，預算數882,000元，決算數703,220元。
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,860	1,860		
279 外包費	96,000	144,720	48,720	50.75	
27D 計時與計件人員酬金	882,000	703,220	-178,780	-20.27	
27F 體育活動費	65,000	63,000	-2,000	-3.08	
28 專業服務費	108,000	73,895	-34,105	-31.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	16,320	-6,680	-29.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	55,575	-9,425	-14.50	
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	96,000	96,000			
291 公共關係費	96,000	96,000			
3 材料及用品費	687,000	570,553	-116,447	-16.95	
31 使用材料費	6,000	3,593	-2,407	-40.12	
312 燃料	6,000	3,593	-2,407	-40.12	
32 用品消耗	681,000	566,960	-114,040	-16.75	
321 辦公（事務）用品	188,000	223,532	35,532	18.90	
322 報章什誌	12,000	16,093	4,093	34.11	
323 農業與園藝用品及環境美化費	65,000	62,993	-2,007	-3.09	
324 化學藥劑與實驗用品	36,000	70	-35,930	-99.81	
325 服裝	6,000	6,000			
326 食品		5,530	5,530		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	7,835	-4,165	-34.71	
32Y 其他	362,000	244,907	-117,093	-32.35	
4 租金、償債與利息		28,170	28,170		
43 機器租金		28,170	28,170		
432 機械及設備租金		28,170	28,170		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	374,000	345,318	-28,682	-7.67	
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	51,000	48,000	-3,000	-5.88	
726 獎助學員生給與	51,000	48,000	-3,000	-5.88	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	322,000	296,318	-25,682	-7.98	

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 102 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	%	
746 獎勵費用	38,000	20,000	-18,000	-47.37	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。
747 慰問金、照護及濟助金	12,000	12,000			
74Y 其他	272,000	264,318	-7,682	-2.82	
5L 一般行政管理計畫	1,151,000	2,169,779	1,018,779	88.51	
1 用人費用	1,151,000	2,169,779	1,018,779	88.51	
16 退休及卹償金	560,000	970,624	410,624	73.33	
161 職員退休及離職金	560,000	970,624	410,624	73.33	
18 福利費	591,000	1,199,155	608,155	102.90	
18Y 其他福利費	591,000	1,199,155	608,155	102.90	

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102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	3,769,444	5,247,963	35,000	8,982,407
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		159,000		159,000
房屋及建築	1,886,421	3,203,329		5,089,750
機械及設備	279,935	90,957		370,892
交通及運輸設備	18,000	1,494,277		1,512,277
什項設備	1,585,088	300,400	35,000	1,850,488
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

(1)以應付代收款購置土地改良物159,000元;(2)以應付代收款購置房屋及建築3,203,329元;(3)以應付代收款購置機械及設備90,957元;(4)交通及運輸設備以受贈37,000元，應付代收款1,457,277元購置;(5)什項設備以應付代收款購置285,400元，受贈15,000元，財產移撥減少35,000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102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								
交通及運輸設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計								

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 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	65	62	-3	
職員	62	58	-4	教保員增設係依據臺中市政府102年5月24日府授教幼字第1020093320號函辦理;減4班普通班故員額減少。
工友	3	3	0	
廚工	0	1	1	廚工增設係依據臺中市政府102年5月24日府授教幼字第1020093320號函辦理。
合 計	65	62	-3	

填表說明：臨時人員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 102 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	54,676,000				11,040,000	4,723,000		4,662,000		75,101,000	520,000	75,621,000
正式人員	54,676,000				11,040,000	4,723,000		4,662,000		75,101,000		75,101,000
兼任人員											520,000	520,000
一般行政管理計畫						560,000		591,000		1,151,000		1,151,000
正式人員								591,000		591,000		591,000
其他人員						560,000				560,000		560,000
合 計	54,676,000				11,040,000	5,283,000		5,253,000		76,252,000	520,000	76,772,000

臨時人員(含交通費)2名，預算數882,000元，決算數703,220元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 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
51,641,960				11,793,276	4,393,860		5,740,131		73,569,227	661,971	74,231,198
51,641,960				11,793,276	4,393,860		5,740,131		73,569,227		73,569,227
										661,971	661,971
					970,624		1,199,155		2,169,779		2,169,779
							1,199,155		1,199,155		1,199,155
					970,624				970,624		970,624
51,641,960				11,793,276	5,364,484		6,939,286		75,739,006	661,971	76,400,977

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 102 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			80,499,000		79,674,761			-824,239	-1.02	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。
國民教育計畫			79,348,000		77,504,982			-1,843,018	-2.32	
一般行政管理 計畫			1,151,000		2,169,779			1,018,779	88.51	

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102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	76,772,000	76,400,977	-371,023	-0.48
11 正式員額薪資	54,676,000	51,641,960	-3,034,040	-5.55
113 職員薪金	53,529,000	50,467,666	-3,061,334	-5.72
114 工員工資	1,147,000	1,174,294	27,294	2.38
12 聘僱及兼職人員薪資	520,000	661,971	141,971	27.30
124 兼職人員酬金	520,000	661,971	141,971	27.30
15 獎金	11,040,000	11,793,276	753,276	6.82
151 考績獎金	4,416,000	5,143,731	727,731	16.48
152 年終獎金	6,624,000	6,649,545	25,545	0.39
16 退休及卹償金	5,283,000	5,364,484	81,484	1.54
161 職員退休及離職金	5,283,000	5,362,918	79,918	1.51
162 工員退休及離職金	0	1,566	1,566	0.00
18 福利費	5,253,000	6,939,286	1,686,286	32.10
181 分擔員工保險費	4,128,000	4,942,195	814,195	19.72
183 傷病醫藥費	86,000	56,350	-29,650	-34.48
187 員工通勤交通費	330,000	77,986	-252,014	-76.37
18Y 其他福利費	709,000	1,862,755	1,153,755	162.73
2 服務費用	2,666,000	2,329,743	-336,257	-12.61
21 水電費	417,000	368,519	-48,481	-11.63
212 工作場所電費	366,000	340,899	-25,101	-6.86
214 工作場所水費	51,000	27,620	-23,380	-45.84
22 郵電費	196,000	135,594	-60,406	-30.82
221 郵費	10,000	24,194	14,194	141.94
222 電話費	150,000	75,400	-74,600	-49.73
224 數據通信費	36,000	36,000	0	0.00
23 旅運費	50,000	6,530	-43,470	-86.94
231 國內旅費	50,000	6,530	-43,470	-86.94
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	15,588	-4,412	-22.06
241 印刷及裝訂費	20,000	15,588	-4,412	-22.06
25 修理保養及保固費	703,000	700,231	-2,769	-0.39
252 一般房屋修護費	145,000	134,702	-10,298	-7.10
254 其他建築修護費	105,000	227,843	122,843	116.99
255 機械及設備修護費	98,000	0	-98,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	0	0	0	0.00
257 什項設備修護費	355,000	337,686	-17,314	-4.88
26 保險費	33,000	20,586	-12,414	-37.62
264 交通及運輸設備保險費	0	0	0	0.00
26Y 其他保險費	33,000	20,586	-12,414	-37.62
27 一般服務費	1,043,000	912,800	-130,200	-12.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	1,860	1,860	0.00
279 外包費	96,000	144,720	48,720	50.75
27D 計時與計件人員酬金	882,000	703,220	-178,780	-20.27
27F 體育活動費	65,000	63,000	-2,000	-3.08
28 專業服務費	108,000	73,895	-34,105	-31.58

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102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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,000	16,320	-6,680	-29.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	55,575	-9,425	-14.50
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	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	687,000	570,553	-116,447	-16.95
31 使用材料費	6,000	3,593	-2,407	-40.12
312 燃料	6,000	3,593	-2,407	-40.12
32 用品消耗	681,000	566,960	-114,040	-16.75
321 辦公(事務)用品	188,000	223,532	35,532	18.90
322 報章什誌	12,000	16,093	4,093	34.11
323 農業與園藝用品及環境美化費	65,000	62,993	-2,007	-3.09
324 化學藥劑與實驗用品	36,000	70	-35,930	-99.81
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
326 食品	0	5,530	5,530	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	7,835	-4,165	-34.71
32Y 其他	362,000	244,907	-117,093	-32.35
4 租金、償債與利息	0	28,170	28,170	0.00
43 機器租金	0	28,170	28,170	0.00
432 機械及設備租金	0	28,170	28,170	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	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
6 稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0.00
66 規費	0	0	0	0.00
663 汽車燃料使用費	0	0	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	374,000	345,318	-28,682	-7.67
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	51,000	48,000	-3,000	-5.88
726 獎助學員生給與	51,000	48,000	-3,000	-5.88
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	322,000	296,318	-25,682	-7.98
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	12,000	0	0.00
74Y 其他	272,000	264,318	-7,682	-2.82
合計	80,499,000	79,674,761	-824,239	-1.02

主辦會計人員：

基金主持人：