

中 華 民 國 111 年 度

臺中市總預算

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
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市大雅區文雅國民小學編

臺中市大雅區文雅國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國111年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05601-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05601-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05601-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05601-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05601-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05601-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05601-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05601-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05601-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05601-19 頁
5、補辦預算明細表-----	第 05601-23 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05601-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05601-25 頁

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本校自 100 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺中市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點

本校遵奉國民教育法辦理，本「發揚民族精神、增進學生智慧、鍛鍊學生體魄、培養國民道德」之宗旨，奠定德、智、體、群、美五育兼修之完備國民基礎教育。

三、組織概況

本校置校長 1 人，綜理校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位，主要業務如下：

1. 教務處：掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查及學籍管理等事宜。
2. 學生事務處：掌理學生思想、行為、生活管理、體育衛生及醫療保健等事宜。
3. 總務處：掌理財物採購、出納、保管、環境及設備維修、文書檔案之管理等事宜。
4. 輔導室：掌理學生性向、心理、學習、身心平衡發展及特殊教育等事宜。
5. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
6. 人事室：掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫卹等事宜。
7. 幼兒園：掌理幼兒入學註冊、幼兒教學研究、幼兒課程編排等事宜。

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市大雅區文雅國民小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	學生事務處	訓 育 組	生 教 組	體 衛 組	
	總 務 處	文 書 組	事 務 組	出 納 組	
	輔 導 室	輔 導 組	資 料 組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園				

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

員額編制表

類 別	法定編制 員 額	本 年 度 預算員額	上 年 度 預算員額	與上年度預算 員額比較增減
職 員	6	6	6	-
教 員	49	49	49	-
工 友	3	3	3	-
廚 工	1	1	1	-

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金(屬政事型基金)，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	545	主要係場地租借及學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入等。
政府撥入收入	80,199	主要係公庫撥款收入。
教學收入	378	主要係幼兒園學費收入。

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

其他收入	43	主要係畢業典禮及校慶等捐款收入等。
------	----	-------------------

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	77,097	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	3,640	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費。
建築及設備計畫	428	為辦理行政及教學設備所需經費。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 81,165 千元，較上年度預算數 81,325 千元，減少 160 千元，減少 0.20%。

(二) 本年度基金用途 81,165 千元，較上年度預算數 81,740 千元，減少 575 千元，減少 0.70%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀數為 0 元。

三、補辦預算事項

動支年度基金賸餘款辦理「PU 跑道運動場及風雨操場整建工程暨圍牆圍籬與地面地基整建工程」案契約變更追加經費案計 210,000 元。(依據臺中市大雅區文雅國民小學 109.9.29 文雅小字第 1090004225 號函核准補辦預算)。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 77,128 千元，決算數 77,675 千元，執行率

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

		100.71%。
一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費	法定預算數 3,053 千元，決算數 3,699 千元，執行率 121.16%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	法定預算數 1,185 千元，決算數 1,176 千元，執行率 99.24%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 209 千元。

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 47,669 千元，實際執行數 43,931 千元，執行率 92.16%。
一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費	分配預算數 2,592 千元，實際執行數 1,635 千元，執行率 63.08%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	分配預算數 693 千元，實際執行數 663 千元，執行率 95.67%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 25 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 2 班（含學前聽語障巡輔班 1 班），共 28 班，學生 633 人。

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
82,106	基金來源	81,165	81,325	-160
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
537	財產收入	545	586	-41
18	財產處分收入	0	0	0
375	租金收入	400	440	-40
141	權利金收入	141	140	1
3	利息收入	4	6	-2
81,082	政府撥入收入	80,199	80,256	-57
81,082	公庫撥款收入	80,199	80,256	-57
363	教學收入	378	420	-42
363	學雜費收入	378	420	-42
120	其他收入	43	63	-20
39	受贈收入	40	60	-20
81	雜項收入	3	3	0
82,759	基金用途	81,165	81,740	-575
77,675	國民教育計畫	77,097	77,959	-862
77,675	國民小學教育	77,097	77,959	-862
3,699	一般行政管理計畫	3,640	2,938	702
3,699	行政管理及推展	3,640	2,938	702
1,385	建築及設備計畫	428	843	-415
209	營建及修建工程	0	0	0
99	交通及運輸設備	50	128	-78
1,077	其他設備	378	715	-337
-653	本期賸餘(短絀一)	0	-415	415
2,048	期初基金餘額	980	1,272	-292
0	解繳公庫	0	0	0
1,395	期末基金餘額	980	857	123

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	287	
流動資產淨減(淨增)	-34	
流動負債淨增(淨減)	321	
業務活動之淨現金流入(流出)	287	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	299	
增加其他負債	299	
增加其他資產	-1,436	
增加其他資產	-1,436	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,137	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-850	
期初現金及約當現金	11,011	
期末現金及約當現金	10,161	

註：

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 111 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				545	
租金收入	年	1	400,000	400	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	141,000	141	學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				80,199	
公庫撥款收入	年	1	80,199,000	80,199	公庫撥款收入。
教學收入				378	
學雜費收入	年	1	378,000	378	幼兒園學費收入。
其他收入				43	
受贈收入	年	1	40,000	40	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				81,165	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
77,675	53	國民教育計畫	77,097	77,959	
77,675	532	國民小學教育	77,097	77,959	
73,335	53221000	人員維持費	72,558	73,340	
73,335	1	用人費用	72,558	73,340	
50,145	11	正式員額薪資	49,398	50,180	
49,380	113	職員薪金	48,153	48,935	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
765	114	工員工資	1,245	1,245	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
958	13	超時工作報酬	980	980	
958	131	加班費	980	980	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
12,767	15	獎金	12,500	12,500	
6,585	151	考績獎金	6,300	6,300	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,182	152	年終獎金	6,200	6,200	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,408	16	退休及卹償金	4,400	4,400	
4,408	161	職員退休及離職金	4,400	4,400	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
5,057	18	福利費	5,280	5,280	
4,614	181	分擔員工保險費	4,800	4,800	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
443	18Y	其他福利費	480	480	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
4,340	53222000	一般教學計畫	4,539	4,619	
830	1	用人費用	810	890	
776	12	聘僱及兼職人員薪資	795	890	
776	124	兼職人員酬金	795	890	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13	超時工作報酬	15	0	
0	131	加班費	15	0	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
55	18	福利費	0	0	
55	183	傷病醫藥費	0	0	
2,553	2	服務費用	2,856	2,936	
359	21	水電費	403	403	
336	212	工作場所電費	350	350	電費。(專款專用)
23	214	工作場所水費	53	53	水費。(專款專用)

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
14322	郵電費	137	137	
25221	郵費	25	25	郵資。
82222	電話費	70	70	電話等業務聯繫費用。
36224	數據通信費	42	42	網路數據通訊費。
023	旅運費	50	50	
0231	國內旅費	50	50	國內出差旅費。
3824	印刷裝訂與廣告費	30	30	
38241	印刷及裝訂費	30	30	各項資料印刷及裝訂費。
69325	修理保養及保固費	814	904	
203252	一般房屋修護費	0	81	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		80	80	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		188	79	教室及辦公廳舍修護費。
38255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		42	42	電梯修護費。
23256	交通及運輸設備修護費	50	50	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
429257	雜項設備修護費	42	42	飲水設備修護費。
0		75	154	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		201	240	雜項設備修護費。(收支對列)
0		80	80	雜項設備修護費。
426	保險費	33	33	
426Y	其他保險費	33	33	教育志工意外保險費。
1,14627	一般服務費	1,256	1,226	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	匯費及手續費等費用。
576279	外包費	96	96	夜間保全設定費。
0		529	501	警衛人員1名外包費。
45527D	計時與計件人員酬金	501	501	守衛人員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
11327F	體育活動費	120	118	文康活動費。
9828	專業服務費	61	81	
40285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13	專題演講、校內進修及活動鐘點費。

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
41287	00	委託檢驗(定)試驗認證費	25	25	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0			15	15	水質檢驗費。
0			0	20	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
5288	1128A	委託考選訓練費	0	0	
1128A		電腦軟體服務費	8	8	電腦軟體、系統修護費。
7229	公共關係費		72	72	
72291	公共關係費		72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
8123	材料及用品費		692	604	
231	使用材料費		6	6	
2312	燃料		6	6	遞送公文油料費。
80932	用品消耗		686	598	
106321	辦公(事務)用品		150	70	教學及辦公文具、紙張、各項用品等。
2322	報章雜誌		20	20	圖書、報紙及雜誌等費用。
315323	農業與園藝用品及環境美化費		40	40	校園綠化美化經費。
0			30	30	校園環境清潔衛生經費。
0324	化學藥劑與實驗用品		5	5	教學實驗用品及實習實驗費等。
3325	服裝		3	3	守衛人員冬、夏季制服。
5326	食品		20	20	因公誤餐費。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)		12	12	健康中心醫療保健用品。
36732Y	其他用品消耗		9	9	體育衛生經費。
0			40	40	教育志工行政費。(專款專用)
0			16	16	辦理交通安全教育活動費。
0			24	24	特殊班教材教具活動費。
0			20	20	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0			20	20	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0			14	14	特教班教師教材編輯費。
0			5	5	辦理全民國防教育活動經費。
0			39	39	社會教育經費。

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	3	3	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		40	60	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		60	60	辦理各項活動經費。(收支對列)
0		116	88	辦理各項活動經費。
24	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	
245	雜項設備租金	50	50	
2451	雜項設備租金	50	50	影印機、速印機等租金。
176	稅捐及規費(強制費)	0	0	
1764	消費與行為稅	0	0	
17644	營業稅	0	0	
066	規費	0	0	
066Y	其他規費	0	0	
1267	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131	139	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費。
4072	捐助、補助與獎助	42	42	
40726	獎助學員生給與	42	42	貧寒兒童助學金。
8574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	88	96	
34743	獎勵費用	36	50	資深教師獎勵金。
5174Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	46	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
3,6995L	一般行政管理計畫	3,640	2,938	
3,6995L1	行政管理及推展	3,640	2,938	
2,0895L100300	教職員退休及撫卹給付	2,192	1,976	
2,0891	用人費用	2,192	1,976	
2,08916	退休及卹償金	2,192	1,976	
2,089161	職員退休及離職金	2,192	1,976	教職員退休金(含加發退休金、補償金)、月退休金及月撫慰金等。(詳用人費用彙計表)
1,6105L100400	調整待遇及其他經費	1,448	962	
1,6101	用人費用	1,448	962	
1,61018	福利費	1,448	962	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,610	18Y	其他福利費	1,448	962	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,385	5M	建築及設備計畫	428	843	
209	5M2	營建及修建工程	0	0	
209	5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	
209	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
209	51	購建固定資產	0	0	
209	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
99	5M3	交通及運輸設備	50	128	
99	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	50	128	
99	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	128	
99	51	購建固定資產	50	128	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
99	515	購置交通及運輸設備	50	128	
1,077	5M4	其他設備	378	715	
1,077	5M420000	由學校編列執行之其他設備	378	715	
1,077	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	378	715	
1,077	51	購建固定資產	378	715	
979	514	購置機械及設備	0	415	
0			0	200	
0			28	0	
98	516	購置雜項設備	150	100	
0			200	0	
82,759		總計	81,165	81,740	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				77,097	辦理基金各項教育計畫經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
國民小學教育				77,097	
一般行政管理計畫				3,640	
行政管理及推展				3,640	
建築及設備計畫				428	
交通及運輸設備				50	
其他設備				378	
合 計				81,165	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				81,165	
國民教育計畫				77,097	
一般行政管理計畫				3,640	
建築及設備計畫				428	
上年度預算數				81,740	
國民教育計畫				77,959	
一般行政管理計畫				2,938	
建築及設備計畫				843	
前年度決算數				82,759	
國民教育計畫				77,675	
一般行政管理計畫				3,699	
建築及設備計畫				1,385	
108年度決算數				81,135	
國民教育計畫				77,083	
一般行政管理計畫				3,246	
建築及設備計畫				806	
107年度決算數				81,012	
國民教育計畫				76,992	
一般行政管理計畫				3,430	
建築及設備計畫				590	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：行政助理1名，警衛外包1名。

臺中市大雅區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

備註：

1.行政助理501千元，警衛外包529千元。

2.年終獎金參照「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數59人，金額為6,200千元。

3.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，預算人數57人，金額為6,300千元。

文雅國民小學
發展基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		4,800			1,928		76,213	795	77,008
		4,800			480		72,573	795	73,368
		4,800			480		72,573		72,573
								795	795
					1,448		3,640		3,640
					1,448		1,448		1,448
							2,192		2,192

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
77,864	77,168	用人費用	77,008	73,368	3,640	0	
50,145	50,180	正式員額薪資	49,398	49,398	0	0	
49,380	48,935	職員薪金	48,153	48,153	0	0	
765	1,245	工員工資	1,245	1,245	0	0	
776	890	聘僱及兼職人員薪資	795	795	0	0	
776	890	兼職人員酬金	795	795	0	0	
958	980	超時工作報酬	995	995	0	0	
958	980	加班費	995	995	0	0	
12,767	12,500	獎金	12,500	12,500	0	0	
6,585	6,300	考績獎金	6,300	6,300	0	0	
6,182	6,200	年終獎金	6,200	6,200	0	0	
6,497	6,376	退休及卹償金	6,592	4,400	2,192	0	
6,497	6,376	職員退休及離職金	6,592	4,400	2,192	0	
6,721	6,242	福利費	6,728	5,280	1,448	0	
4,614	4,800	分擔員工保險費	4,800	4,800	0	0	
55		傷病醫藥費	0	0	0	0	
2,052	1,442	其他福利費	1,928	480	1,448	0	
2,553	2,936	服務費用	2,856	2,856	0	0	
359	403	水電費	403	403	0	0	
336	350	工作場所電費	350	350	0	0	
23	53	工作場所水費	53	53	0	0	
143	137	郵電費	137	137	0	0	
25	25	郵費	25	25	0	0	
82	70	電話費	70	70	0	0	
36	42	數據通信費	42	42	0	0	
	50	旅運費	50	50	0	0	
	50	國內旅費	50	50	0	0	
38	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0	0	
38	30	印刷及裝訂費	30	30	0	0	
693	904	修理保養及保固費	814	814	0	0	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
203	240	一般房屋修護費	268	268	0	0	
38	98	機械及設備修護費	98	98	0	0	
23	50	交通及運輸設備修護費	50	50	0	0	
429	516	雜項設備修護費	398	398	0	0	
4	33	保險費	33	33	0	0	
4	33	其他保險費	33	33	0	0	
1,146	1,226	一般服務費	1,256	1,256	0	0	
2	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	0	
576	597	外包費	625	625	0	0	
455	501	計時與計件人員酬金	501	501	0	0	
113	118	體育活動費	120	120	0	0	
98	81	專業服務費	61	61	0	0	
40	13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13	0	0	
41	60	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0	0	
5		委託考選訓練費	0	0	0	0	
11	8	電腦軟體服務費	8	8	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
812	604	材料及用品費	692	692	0	0	
2	6	使用材料費	6	6	0	0	
2	6	燃料	6	6	0	0	
809	598	用品消耗	686	686	0	0	
106	70	辦公（事務）用品	150	150	0	0	
2	20	報章雜誌	20	20	0	0	
315	70	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	0	0	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
5	20	食品	20	20	0	0
12	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	0
367	398	其他用品消耗	406	406	0	0
2	50	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0	0
2	50	雜項設備租金	50	50	0	0
2	50	雜項設備租金	50	50	0	0
1,385	843	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	428	0	0	428
1,385	843	購建固定資產	428	0	0	428
209		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
979	615	購置機械及設備	28	0	0	28
99	128	購置交通及運輸設備	50	0	0	50
98	100	購置雜項設備	350	0	0	350
17		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
17		消費與行為稅	0	0	0	0
17		營業稅	0	0	0	0
		規費	0	0	0	0
		其他規費	0	0	0	0
126	139	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131	131	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
40	42	捐助、補助與獎助	42	42	0	0
40	42	獎助學員生給與	42	42	0	0

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫	
85	96	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	88	88	0	0	
34	50	獎勵費用	36	36	0	0	
51	46	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	52	52	0	0	
82,759	81,740	合 計	81,165	77,097	3,640	428	

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	210,000 210,000 210,000	109	大雅區文雅國小動支年度基金賸餘款辦理「PU跑道運動場及風雨操場整建工程暨圍牆圍籬與地面地基整建工程」案契約變更追加經費案計210,000元。(依據臺中市大雅區文雅國民小學109.9.29文雅小字第1090004225號函核准補辦預算)

臺中市大雅區文雅國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
78,198	資 產 合 計	78,404	77,784	620
78,198	資 產	78,404	77,784	620
11,426	流動資產	10,195	11,011	-816
11,426	現金	10,161	11,011	-850
11,426	銀行存款	10,161	11,011	-850
0	預付款項	34	0	34
0	預付費用	34	0	34
66,773	其他資產	68,209	66,773	1,436
66,773	什項資產	68,209	66,773	1,436
0	暫付及待結轉帳 項	1,436	0	1,436
66,773	代管資產	66,773	66,773	0
76,803	負 債	77,424	76,804	620
8,700	流動負債	9,021	8,700	321
8,700	應付款項	9,021	8,700	321
8,663	應付代收款	9,021	8,663	358
37	應付費用	0	37	-37
68,103	其他負債	68,403	68,104	299
68,103	什項負債	68,403	68,104	299
1,331	存入保證金	1,630	1,331	299
66,773	應付代管資產	66,773	66,773	0
1,395	基金餘額	980	980	0
1,395	基金餘額	980	980	0
1,395	基金餘額	980	980	0
1,395	累積餘額	980	980	0
78,198	負債及基金餘額合計	78,404	77,784	620

信託代理與保證資產
保證品

1,000 信託代理與保證負債
1,000 應付保證品

1,000
1,000

臺中市大雅區文雅國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	9,479	9,328						56	95
房屋及建築	169,568	72,840						3,113	93,615
機械及設備	16,258	13,612	28	(1)				1,575	1,099
交通及運輸設備	3,832	3,236	50	(1)				292	354
雜項設備	21,468	14,635	350	(1)				687	6,496
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	220,605	113,651	428					5,723	101,659

註：