

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
臺中市西屯區上石國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市西屯區上石國民小學編

臺中市西屯區上石國民小學

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 05372-1 頁 |
| 二、預算主要表 | |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表----- | 第 05372-6 頁 |
| 2、現金流量預計表----- | 第 05372-7 頁 |
| 三、預算明細表 | |
| 1、基金來源明細表----- | 第 05372-8 頁 |
| 2、基金用途明細表----- | 第 05372-9 頁 |
| 四、預算附表 | |
| 1、單位(或計畫)成本分析表----- | 第 05372-14 頁 |
| 五、預算參考表 | |
| 1、5年來主要業務計畫分析表----- | 第 05372-15 頁 |
| 2、員工人數彙計表----- | 第 05372-16 頁 |
| 3、用人費用彙計表----- | 第 05372-17 頁 |
| 4、各項費用彙計表----- | 第 05372-19 頁 |
| 六、附錄 | |
| 1、預計平衡表----- | 第 05372-23 頁 |
| 2、資本資產明細表----- | 第 05372-24 頁 |

臺中市西屯區上石國民小學
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。

臺中市西屯區上石國民小學
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 | | | |
|--------------|------------|--------|-------|-------|-------|
| 臺中市西屯區上石國民小學 | 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 | 衛 生 組 | 體 育 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 | | | | |

臺中市西屯區上石國民小學
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 | 7 | 7 | 6 | 1 |
| 教員 | 75 | 75 | 73 | 2 |
| 技工 | 1 | 1 | 1 | - |
| 工友 | 1 | 1 | 1 | - |
| 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 | 510 | 主要係場地租借、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及專戶存款利息收入等。 |

臺中市西屯區上石國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

| | | |
|--------|---------|--------------|
| 政府撥入收入 | 109,633 | 主要係公庫撥款收入。 |
| 教學收入 | 770 | 主要係幼兒園學費收入。 |
| 其他收入 | 6 | 主要係資源回收變賣收入。 |

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 | 104,750 | 為辦理行政及教學所需經費。 |
| 一般行政管理計畫 | 6,011 | 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 | 436 | 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 110,919 千元，較上年度預算數 104,755 千元，增加 6,164 千元，增加 5.88%。

(二) 本年度基金用途 111,197 千元，較上年度預算數 104,984 千元，增加 6,213 千元，增加 5.92%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀數為 278 千元。

三、補辦預算事項

無。

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 | 法定預算數 95,847 千元，決 |

臺中市西屯區上石國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

| | | |
|----------|---------------------|--|
| | 教學所需經費 | 算數 105,271 千元，執行率 109.83%。 |
| 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 5,651 千元，決算數 6,486 千元，執行率 114.78%。 |
| 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 372 千元，決算數 245 千元，執行率 65.86%。 |

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 64,774 千元，實際執行數 61,322 千元，執行率 94.67%。 |
| 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 3,919 千元，實際執行數 3,413 千元，執行率 87.09%。 |
| 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 353 千元，實際執行數 253 千元，執行率 71.67%。 |

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 39 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 3 班（含學前不分類巡輔班 1 班），共 43 班，學生 1,141 人。

臺中市西屯區上石國民小學
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(-) |
|---------|------------|---------|---------|---------|
| 111,774 | 基金來源 | 110,919 | 104,755 | 6,164 |
| 402 | 財產收入 | 510 | 282 | 228 |
| 205 | 租金收入 | 140 | 120 | 20 |
| 186 | 權利金收入 | 360 | 150 | 210 |
| 11 | 利息收入 | 10 | 12 | -2 |
| 109,681 | 政府撥入收入 | 109,633 | 103,667 | 5,966 |
| 109,681 | 公庫撥款收入 | 109,633 | 103,667 | 5,966 |
| 769 | 教學收入 | 770 | 798 | -28 |
| 769 | 學雜費收入 | 770 | 798 | -28 |
| 922 | 其他收入 | 6 | 8 | -2 |
| 922 | 雜項收入 | 6 | 8 | -2 |
| 112,002 | 基金用途 | 111,197 | 104,984 | 6,213 |
| 105,271 | 國民教育計畫 | 104,750 | 98,831 | 5,919 |
| 105,271 | 國民小學教育 | 104,750 | 98,831 | 5,919 |
| 6,486 | 一般行政管理計畫 | 6,011 | 5,800 | 211 |
| 6,486 | 行政管理及推展 | 6,011 | 5,800 | 211 |
| 245 | 建築及設備計畫 | 436 | 353 | 83 |
| 0 | 交通及運輸設備 | 0 | 100 | -100 |
| 245 | 其他設備 | 436 | 253 | 183 |
| -228 | 本期賸餘 (短絀-) | -278 | -229 | -49 |
| 4,025 | 期初基金餘額 | 3,567 | 3,343 | 224 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 3,796 | 期末基金餘額 | 3,289 | 3,114 | 175 |

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。

臺中市西屯區上石國民小學
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) | | -278 | |
| 調整非現金項目 | | -2,290 | |
| 流動資產淨減(淨增) | | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減) | | -2,290 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | | -2,568 | |
| 其他活動之現金流量 | | | |
| 增加短期債務及其他負債 | | 390 | |
| 增加其他負債 | | 390 | |
| 增加其他資產 | | -1,870 | |
| 增加其他資產 | | -1,870 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | | -1,480 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | | -4,048 | |
| 期初現金及約當現金 | | 24,714 | |
| 期末現金及約當現金 | | 20,666 | |

註：

臺中市西屯區上石國民小學
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 | | | | 510 | |
| 租金收入 | 年 | 1 | 140,000 | 140 | 場地租借收入。(收支對列) |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 360,000 | 360 | 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 | 10,000 | 10 | 專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 109,633 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 109,633,000 | 109,633 | 公庫撥款收入。 |
| 教學收入 | | | | 770 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 770,000 | 770 | 幼兒園學費收入。 |
| 其他收入 | | | | 6 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 6,000 | 6 | 資源回收變賣收入。(收支對列) |
| 總 計： | | | | 110,919 | |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
|------------|-----------------|------------|------------|------------------------------|
| 105,271 | 53 國民教育計畫 | 104,750 | 98,831 | |
| 105,271 | 532 國民小學教育 | 104,750 | 98,831 | |
| 97,642 | 53221000 人員維持費 | 96,761 | 91,361 | |
| 97,642 | 1 用人費用 | 96,761 | 91,361 | |
| 67,891 | 11 正式員額薪資 | 66,781 | 63,601 | |
| 67,508 | 113 職員薪金 | 66,136 | 62,956 | 教職員待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 383 | 114 工員工資 | 645 | 645 | 技工工友待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 1,057 | 13 超時工作報酬 | 980 | 960 | |
| 1,057 | 131 加班費 | 980 | 960 | 不休假加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 15,917 | 15 獎金 | 16,000 | 14,600 | |
| 7,298 | 151 考績獎金 | 7,300 | 6,700 | 考績獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 8,619 | 152 年終獎金 | 8,700 | 7,900 | 年終工作獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 6,060 | 16 退休及卹償金 | 6,100 | 5,700 | |
| 6,060 | 161 職員退休及離職金 | 6,100 | 5,700 | 提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表) |
| 6,716 | 18 福利費 | 6,900 | 6,500 | |
| 6,313 | 181 分擔員工保險費 | 6,400 | 6,000 | 教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表) |
| 403 | 18Y 其他福利費 | 500 | 500 | 休假補助費。(詳用人費用彙計表) |
| 7,630 | 53222000 一般教學計畫 | 7,989 | 7,470 | |
| 1,346 | 1 用人費用 | 1,142 | 1,118 | |
| 1,305 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,107 | 1,107 | |
| 1,305 | 124 兼職人員酬金 | 1,107 | 1,107 | 教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表) |
| 0 | 13 超時工作報酬 | 35 | 11 | |
| 0 | 131 加班費 | 10 | 10 | 業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列) |
| 0 | | 25 | 1 | 業務超時加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 41 | 18 福利費 | 0 | 0 | |
| 41 | 183 傷病醫藥費 | 0 | 0 | |
| 5,510 | 2 服務費用 | 5,789 | 5,449 | |
| 1,144 | 21 水電費 | 1,122 | 1,132 | |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
|------------|-------------------|------------|------------|----------------------|
| 1,007 | 212 工作場所電費 | 972 | 972 | 電費。(專款專用) |
| 0 | | 30 | 40 | 電費。(收支對列) |
| 137 | 214 工作場所水費 | 120 | 120 | 水費。(專款專用) |
| 87 | 22 郵電費 | 102 | 102 | |
| 6 | 221 郵費 | 10 | 10 | 郵資。 |
| 42 | 222 電話費 | 50 | 50 | 電話等業務聯繫費用。 |
| 39 | 224 數據通信費 | 42 | 42 | 網路數據通訊費。 |
| 8 | 23 旅運費 | 35 | 35 | |
| 7 | 231 國內旅費 | 30 | 30 | 國內出差旅費。 |
| 0 | 235 貨物運費 | 5 | 5 | 公物運輸、快遞等費用。 |
| 128 | 24 印刷裝訂與廣告費 | 72 | 72 | |
| 128 | 241 印刷及裝訂費 | 72 | 72 | 各項資料印刷及裝訂費。 |
| 1,043 | 25 修理保養及保固費 | 1,294 | 1,052 | |
| 358 | 252 一般房屋修護費 | 233 | 233 | 教室及辦公廳舍修護費。 |
| 0 | | 0 | 60 | 建築物公共安全修護費。(專款專用) |
| 0 | | 180 | 80 | 教室及辦公廳舍修護費。(收支對列) |
| 0 | | 0 | 35 | 校園一樓安全設備改善計畫。 |
| 156 | 255 機械及設備修護費 | 50 | 50 | 資訊設備修護費。 |
| 0 | | 126 | 126 | 電梯修護費。 |
| 6 | 256 交通及運輸設備修護費 | 30 | 30 | 廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。 |
| 523 | 257 雜項設備修護費 | 44 | 44 | 飲水設備修護費。 |
| 0 | | 196 | 100 | 雜項設備修護費。 |
| 0 | | 60 | 60 | 消防安全設備修護費。(專款專用) |
| 0 | | 0 | 94 | 校園修繕與維修計畫。 |
| 0 | | 95 | 0 | 校園修繕計畫。 |
| 0 | | 280 | 140 | 雜項設備修護費。(收支對列) |
| 4 | 26 保險費 | 23 | 23 | |
| 4 | 26Y 其他保險費 | 23 | 23 | 教育志工意外保險費。 |
| 2,941 | 27 一般服務費 | 2,973 | 2,862 | |
| 0 | 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1 | 1 | 匯費及手續費等費用。 |
| 1,503 | 279 外包費 | 1,587 | 1,503 | 警衛人員3名外包費。 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
|------------|----------------------|------------|------------|---|
| 1,280 | 27D 計時與計件人員酬金 | 1,209 | 1,194 | 一般事務性工作者(含電腦作業員)3人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款) |
| 158 | 27F 體育活動費 | 176 | 164 | 文康活動費。 |
| 83 | 28 專業服務費 | 96 | 99 | |
| 22 | 285 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。 |
| 0 | | 10 | 10 | 專家學者出席費。 |
| 0 | | 16 | 16 | 教育志工講習鐘點費。(專款專用) |
| 44 | 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 0 | 10 | 建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用) |
| 0 | | 15 | 15 | 消防安全檢查簽證申報費。(專款專用) |
| 0 | | 14 | 14 | 契約電匠養護費。 |
| 0 | | 15 | 15 | 水質檢驗費。 |
| 5 | 288 委託考選訓練費 | 0 | 0 | |
| 13 | 28A 電腦軟體服務費 | 13 | 6 | 電腦軟體、系統修護費。 |
| 72 | 29 公共關係費 | 72 | 72 | |
| 72 | 291 公共關係費 | 72 | 72 | 因公務所需之應酬、捐贈等費用。 |
| 574 | 3 材料及用品費 | 814 | 687 | |
| 7 | 31 使用材料費 | 9 | 9 | |
| 7 | 312 燃料 | 6 | 6 | 遞送公文油料費。 |
| 0 | | 3 | 3 | 割草機及發電機等機具用燃料。 |
| 567 | 32 用品消耗 | 805 | 678 | |
| 162 | 321 辦公(事務)用品 | 0 | 0 | |
| 0 | | 133 | 133 | 教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。 |
| 34 | 322 報章雜誌 | 11 | 11 | 圖書、報紙及雜誌等費用。 |
| 54 | 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 41 | 41 | 校園環境清潔衛生經費。 |
| 0 | | 98 | 98 | 校園綠化美化經費。 |
| 0 | 324 化學藥劑與實驗用品 | 24 | 24 | 教學實驗用品及實習實驗費等。 |
| 0 | 326 食品 | 1 | 1 | 因公誤餐費。 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|----------------------|
| 10328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 12 | 12 | 健康中心醫療保健用品。 |
| 30632Y | 其他用品消耗 | 24 | 24 | 特殊班教材教具活動費。 |
| 0 | | 14 | 14 | 特教班教師教材編輯費。 |
| 0 | | 35 | 35 | 廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用) |
| 0 | | 28 | 28 | 辦理畢業典禮及校慶活動經費。 |
| 0 | | 8 | 8 | 辦理交通安全教育活動費。 |
| 0 | | 44 | 44 | 教育志工行政費。(專款專用) |
| 0 | | 6 | 8 | 辦理資源回收活動經費。(收支對列) |
| 0 | | 12 | 12 | 體育衛生經費。 |
| 0 | | 24 | 24 | 社會教育經費。 |
| 0 | | 289 | 160 | 辦理各項活動經費。 |
| 0 | | 1 | 1 | 辦理全民國防教育活動經費。 |
| 64 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 6 | 6 | |
| 645 | 雜項設備租金 | 6 | 6 | |
| 6451 | 雜項設備租金 | 6 | 6 | 影印機、速印機等租金。 |
| 206 | 稅捐及規費(強制費) | 0 | 0 | |
| 1964 | 消費與行為稅 | 0 | 0 | |
| 19644 | 營業稅 | 0 | 0 | |
| 166 | 規費 | 0 | 0 | |
| 166Y | 其他規費 | 0 | 0 | |
| 1737 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 238 | 210 | |
| 471 | 會費 | 6 | 6 | |
| 3712 | 學術團體會費 | 4 | 4 | 童軍、體育等相關團體會費。 |
| 1713 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 護理師護士公會會費。 |
| 5672 | 捐助、補助與獎助 | 64 | 63 | |
| 56726 | 獎助學員生給與 | 64 | 63 | 貧寒兒童助學金。 |
| 8274 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 138 | 120 | |
| 48743 | 獎勵費用 | 76 | 58 | 資深教師獎勵金。 |
| 12744 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 退休(職)人員三節慰問金。 |
| 2274Y | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 50 | 50 | 清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
|---------------|------------------------|------------|------------|--|
| 3175 | 競賽及交流活動費 | 30 | 21 | |
| 31751 | 技能競賽 | 30 | 21 | 參加各項競賽活動相關費用。 |
| 6,4865L | 一般行政管理計畫 | 6,011 | 5,800 | |
| 6,4865L1 | 行政管理及推展 | 6,011 | 5,800 | |
| 4,7285L100300 | 教職員退休及撫卹給付 | 4,429 | 4,646 | |
| 4,7281 | 用人費用 | 4,429 | 4,646 | |
| 4,72816 | 退休及卹償金 | 4,429 | 4,646 | |
| 4,728161 | 職員退休及離職金 | 4,429 | 4,646 | 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) |
| 1,7585L100400 | 調整待遇及其他經費 | 1,582 | 1,154 | |
| 1,7581 | 用人費用 | 1,582 | 1,154 | |
| 1,75818 | 福利費 | 1,582 | 1,154 | |
| 1,75818Y | 其他福利費 | 1,582 | 1,154 | 教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表) |
| 2455M | 建築及設備計畫 | 436 | 353 | |
| 05M3 | 交通及運輸設備 | 0 | 100 | |
| 05M320000 | 由學校編列執行之交通及運輸設備 | 0 | 100 | |
| 05 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 0 | 100 | |
| 051 | 購建固定資產 | 0 | 100 | |
| 0515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 100 | 購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。 |
| 2455M4 | 其他設備 | 436 | 253 | |
| 2455M420000 | 由學校編列執行之其他設備 | 436 | 253 | |
| 2455 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 436 | 253 | |
| 24551 | 購建固定資產 | 436 | 253 | |
| 245514 | 購置機械及設備 | 68 | 153 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | 110 | 0 | 充實教學設備實施計畫。 |
| 0 | | 73 | 0 | 跨領域公益美學課程計畫。 |
| 0516 | 購置雜項設備 | 0 | 100 | 充實教學設備實施計畫。 |
| 0 | | 185 | 0 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 112,002 | 總 計 | 111,197 | 104,984 | |

臺中市西屯區上石國民小學
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 | | | | 104,750 | 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 | | | | 104,750 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 6,011 | |
| 行政管理及推展 | | | | 6,011 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 436 | |
| 其他設備 | | | | 436 | |
| 合 計 | | | | 111,197 | |

臺中市西屯區上石國民小學
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 | | | | 111,197 | |
| 國民教育計畫 | | | | 104,750 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 6,011 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 436 | |
| 上年度預算數 | | | | 104,984 | |
| 國民教育計畫 | | | | 98,831 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 5,800 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 353 | |
| 前年度決算數 | | | | 112,002 | |
| 國民教育計畫 | | | | 105,271 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 6,486 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 245 | |
| 108年度決算數 | | | | 106,777 | |
| 國民教育計畫 | | | | 97,590 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 8,498 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 689 | |
| 107年度決算數 | | | | 102,856 | |
| 國民教育計畫 | | | | 94,460 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 7,857 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 538 | |

臺中市西屯區
地方教育
用人費用
中華民國

| 科 目 | 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 |
|----------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|--------|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | 退休金 |
| 總 計 | 66,781 | | 1,015 | | 8,700 | 7,300 | | 10,529 |
| 國民教育計畫 | 66,781 | | 1,015 | | 8,700 | 7,300 | | 6,100 |
| 正式人員 | 66,781 | | 1,015 | | 8,700 | 7,300 | | 6,100 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | | | 4,429 |
| 正式人員 | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | | | 4,429 |

備註：

- 1.行政助理1,209千元，警衛外包1,587千元。
- 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84人，金額為8,700千元。
- 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82人，金額為7,300千元。

上石國民小學
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 |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-----|---------|--------------|---------|
| | | 分擔保 險費 | 傷病醫 藥費 | 提撥福 利金 | 其他 | | | | |
| | | 6,400 | | | 2,082 | | 102,807 | 1,107 | 103,914 |
| | | 6,400 | | | 500 | | 96,796 | 1,107 | 97,903 |
| | | 6,400 | | | 500 | | 96,796 | | 96,796 |
| | | | | | | | | 1,107 | 1,107 |
| | | | | | 1,582 | | 6,011 | | 6,011 |
| | | | | | 1,582 | | 1,582 | | 1,582 |
| | | | | | | | 4,429 | | 4,429 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
| 105,474 | 98,279 | 用人費用 | 103,914 | 97,903 | 6,011 | 0 |
| 67,891 | 63,601 | 正式員額薪資 | 66,781 | 66,781 | 0 | 0 |
| 67,508 | 62,956 | 職員薪金 | 66,136 | 66,136 | 0 | 0 |
| 383 | 645 | 工員工資 | 645 | 645 | 0 | 0 |
| 1,305 | 1,107 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,107 | 1,107 | 0 | 0 |
| 1,305 | 1,107 | 兼職人員酬金 | 1,107 | 1,107 | 0 | 0 |
| 1,057 | 971 | 超時工作報酬 | 1,015 | 1,015 | 0 | 0 |
| 1,057 | 971 | 加班費 | 1,015 | 1,015 | 0 | 0 |
| 15,917 | 14,600 | 獎金 | 16,000 | 16,000 | 0 | 0 |
| 7,298 | 6,700 | 考績獎金 | 7,300 | 7,300 | 0 | 0 |
| 8,619 | 7,900 | 年終獎金 | 8,700 | 8,700 | 0 | 0 |
| 10,788 | 10,346 | 退休及卹償金 | 10,529 | 6,100 | 4,429 | 0 |
| 10,788 | 10,346 | 職員退休及離職金 | 10,529 | 6,100 | 4,429 | 0 |
| 8,516 | 7,654 | 福利費 | 8,482 | 6,900 | 1,582 | 0 |
| 6,313 | 6,000 | 分擔員工保險費 | 6,400 | 6,400 | 0 | 0 |
| 41 | | 傷病醫藥費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2,161 | 1,654 | 其他福利費 | 2,082 | 500 | 1,582 | 0 |
| 5,510 | 5,449 | 服務費用 | 5,789 | 5,789 | 0 | 0 |
| 1,144 | 1,132 | 水電費 | 1,122 | 1,122 | 0 | 0 |
| 1,007 | 1,012 | 工作場所電費 | 1,002 | 1,002 | 0 | 0 |
| 137 | 120 | 工作場所水費 | 120 | 120 | 0 | 0 |
| 87 | 102 | 郵電費 | 102 | 102 | 0 | 0 |
| 6 | 10 | 郵費 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 42 | 50 | 電話費 | 50 | 50 | 0 | 0 |
| 39 | 42 | 數據通信費 | 42 | 42 | 0 | 0 |
| 8 | 35 | 旅運費 | 35 | 35 | 0 | 0 |
| 7 | 30 | 國內旅費 | 30 | 30 | 0 | 0 |
| | 5 | 貨物運費 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| 128 | 72 | 印刷裝訂與廣告費 | 72 | 72 | 0 | 0 |
| 128 | 72 | 印刷及裝訂費 | 72 | 72 | 0 | 0 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
| 1,043 | 1,052 | 修理保養及保固費 | 1,294 | 1,294 | 0 | 0 |
| 358 | 408 | 一般房屋修護費 | 413 | 413 | 0 | 0 |
| 156 | 176 | 機械及設備修護費 | 176 | 176 | 0 | 0 |
| 6 | 30 | 交通及運輸設備修護費 | 30 | 30 | 0 | 0 |
| 523 | 438 | 雜項設備修護費 | 675 | 675 | 0 | 0 |
| 4 | 23 | 保險費 | 23 | 23 | 0 | 0 |
| 4 | 23 | 其他保險費 | 23 | 23 | 0 | 0 |
| 2,941 | 2,862 | 一般服務費 | 2,973 | 2,973 | 0 | 0 |
| | 1 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 1,503 | 1,503 | 外包費 | 1,587 | 1,587 | 0 | 0 |
| 1,280 | 1,194 | 計時與計件人員酬金 | 1,209 | 1,209 | 0 | 0 |
| 158 | 164 | 體育活動費 | 176 | 176 | 0 | 0 |
| 83 | 99 | 專業服務費 | 96 | 96 | 0 | 0 |
| 22 | 39 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 39 | 39 | 0 | 0 |
| 44 | 54 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 44 | 44 | 0 | 0 |
| 5 | | 委託考選訓練費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 6 | 電腦軟體服務費 | 13 | 13 | 0 | 0 |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 |
| 574 | 687 | 材料及用品費 | 814 | 814 | 0 | 0 |
| 7 | 9 | 使用材料費 | 9 | 9 | 0 | 0 |
| 7 | 9 | 燃料 | 9 | 9 | 0 | 0 |
| 567 | 678 | 用品消耗 | 805 | 805 | 0 | 0 |
| 162 | 133 | 辦公(事務)用品 | 133 | 133 | 0 | 0 |
| 34 | 11 | 報章雜誌 | 11 | 11 | 0 | 0 |
| 54 | 139 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 139 | 139 | 0 | 0 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
| | 24 | 化學藥劑與實驗用品 | 24 | 24 | 0 | 0 |
| | 1 | 食品 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 10 | 12 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 12 | 12 | 0 | 0 |
| 306 | 358 | 其他用品消耗 | 485 | 485 | 0 | 0 |
| 6 | 6 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 6 | 6 | 雜項設備租金 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 6 | 6 | 雜項設備租金 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 245 | 353 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 436 | 0 | 0 | 436 |
| 245 | 353 | 購建固定資產 | 436 | 0 | 0 | 436 |
| 245 | 153 | 購置機械及設備 | 251 | 0 | 0 | 251 |
| | 100 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 100 | 購置雜項設備 | 185 | 0 | 0 | 185 |
| 20 | | 稅捐及規費(強制費) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | | 消費與行為稅 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | | 營業稅 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | | 規費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | | 其他規費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 173 | 210 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 238 | 238 | 0 | 0 |
| 4 | 6 | 會費 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 3 | 4 | 學術團體會費 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 56 | 63 | 捐助、補助與獎助 | 64 | 64 | 0 | 0 |
| 56 | 63 | 獎助學員生給與 | 64 | 64 | 0 | 0 |
| 82 | 120 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 138 | 138 | 0 | 0 |
| 48 | 58 | 獎勵費用 | 76 | 76 | 0 | 0 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
| 12 | 12 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 0 | 0 |
| 22 | 50 | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 50 | 50 | 0 | 0 |
| 31 | 21 | 競賽及交流活動費 | 30 | 30 | 0 | 0 |
| 31 | 21 | 技能競賽 | 30 | 30 | 0 | 0 |
| 112,002 | 104,984 | 合計 | 111,197 | 104,750 | 6,011 | 436 |

臺中市西屯區上石國民小學
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 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------|
| 202,573 | 資 產 合 計 | 200,166 | 202,344 | -2,178 |
| 202,573 | 資 產 | 200,166 | 202,344 | -2,178 |
| 24,943 | 流動資產 | 20,666 | 24,714 | -4,048 |
| 24,943 | 現金 | 20,666 | 24,714 | -4,048 |
| 24,943 | 銀行存款 | 20,666 | 24,714 | -4,048 |
| 0 | 應收款項 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 應收收益 | 0 | 0 | 0 |
| 177,630 | 其他資產 | 179,500 | 177,630 | 1,870 |
| 177,630 | 什項資產 | 179,500 | 177,630 | 1,870 |
| 109 | 暫付及待結轉帳 項 | 1,979 | 109 | 1,870 |
| 177,521 | 代管資產 | 177,521 | 177,521 | 0 |
| 198,777 | 負 債 | 196,877 | 198,777 | -1,900 |
| 20,800 | 流動負債 | 18,510 | 20,800 | -2,290 |
| 20,800 | 應付款項 | 18,510 | 20,800 | -2,290 |
| 20,471 | 應付代收款 | 18,510 | 20,471 | -1,961 |
| 329 | 應付費用 | 0 | 329 | -329 |
| 177,977 | 其他負債 | 178,367 | 177,977 | 390 |
| 177,977 | 什項負債 | 178,367 | 177,977 | 390 |
| 456 | 存入保證金 | 846 | 456 | 390 |
| 177,521 | 應付代管資產 | 177,521 | 177,521 | 0 |
| 3,796 | 基金餘額 | 3,289 | 3,567 | -278 |
| 3,796 | 基金餘額 | 3,289 | 3,567 | -278 |
| 3,796 | 基金餘額 | 3,289 | 3,567 | -278 |
| 3,796 | 累積餘額 | 3,289 | 3,567 | -278 |
| 202,573 | 負債及基金餘額合計 | 200,166 | 202,344 | -2,178 |

信託代理與保證資產
保證品

616 信託代理與保證負債
616 應付保證品

616
616

臺中市西屯區上石國民小學

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 | 5,513 | 5,458 | | | | | | 55 | |
| 房屋及建築 | 191,345 | 52,536 | | | | | 3,972 | 134,837 | |
| 機械及設備 | 8,405 | 6,391 | 251 | (1) | | | 1,089 | 1,176 | |
| 交通及運輸設備 | 2,010 | 1,721 | | | | | 74 | 215 | |
| 雜項設備 | 14,341 | 10,701 | 185 | (1) | | | 1,033 | 2,792 | |
| 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 | 221,614 | 76,807 | 436 | | | | 6,168 | 139,075 | |

註：