

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(一)
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（短絀一）	-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	參加各項競賽活動相關費用。
31751		技能競賽	30	21	
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	

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3名，警衛外包3名。

臺中市西屯區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

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：