中 華 民 國 112 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112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 112 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 112 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 112 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	7	-
教　員	77	77	75	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	498	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。

政府撥入收入	115,539	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	3	主要係資源回收變賣收入。

二、基金用途

單位:新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	110,744	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	6,034	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	409	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 116,810 千元，較上年度預算數 110,919 千元，增加 5,891 千元，增加 5.31%。

（二）本年度基金用途 117,187 千元，較上年度預算數 111,197 千元，增加 5,990 千元，增加 5.39%。

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 377 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（110）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 98,831 千元，決

	教學所需經費	算數 108,800 千元，執行率 110.09%。
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 5,800 千元，決算數 6,417 千元，執行率 110.64%。
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 353 千元，決算數 353 千元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 4 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 52,844 千元，實際執行數 49,391 千元，執行率 93.47%。
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 3,263 千元，實際執行數 2,460 千元，執行率 75.39%。
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 223 千元，實際執行數166千元,執行率74.44%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 40 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 44 班，學生 1,168 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112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(－)
115,427	基金來源	116,810	110,919	5,891
509	財產收入	498	510	-12
4	財產處分收入	0	0	0
148	租金收入	140	140	0
351	權利金收入	350	360	-10
6	利息收入	8	10	-2
113,614	政府撥入收入	115,539	109,633	5,906
113,614	公庫撥款收入	115,539	109,633	5,906
770	教學收入	770	770	0
770	學雜費收入	770	770	0
533	其他收入	3	6	-3
533	雜項收入	3	6	-3
115,570	基金用途	117,187	111,197	5,990
108,800	國民教育計畫	110,744	104,750	5,994
108,800	國民小學教育	110,744	104,750	5,994
6,417	一般行政管理計畫	6,034	6,011	23
6,417	行政管理及推展	6,034	6,011	23
353	建築及設備計畫	409	436	-27
100	交通及運輸設備	0	0	0
253	其他設備	409	436	-27
-143	本期賸餘 (短絀－)	-377	-278	-99
3,796	期初基金餘額	3,375	3,567	-192
0	解繳公庫	0	0	0
3,653	期末基金餘額	2,998	3,289	-291

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112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)	-377	
調整非現金項目	881	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	881	
業務活動之淨現金流入(流出)	504	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-237	
增加其他資產	-237	
減少短期債務及其他負債	-77	
減少其他負債	-77	
其他活動之淨現金流入(流出)	-314	
現金及約當現金之淨增(淨減)	190	
期初現金及約當現金	19,000	
期末現金及約當現金	19,190	

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 112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				498	
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	350,000	350	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	8,000	8	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				115,539	
公庫撥款收入	年	1	115,539,000	115,539	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				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				116,810	

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112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
108,800	53	**國民教育計畫**	110,744	104,750	
108,800	532	**國民小學教育**	110,744	104,750	
101,619	53221000	**人員維持費**	102,470	96,761	
101,619	1	**用人費用**	102,470	96,761	
69,677	11	**正式員額薪資**	70,395	66,781	
69,294	113	職員薪金	69,750	66,136	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)
1,279	13	**超時工作報酬**	1,279	980	
1,279	131	加班費	1,279	980	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
16,576	15	**獎金**	16,612	16,000	
8,011	151	考績獎金	8,012	7,300	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
8,564	152	年終獎金	8,600	8,700	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
6,707	16	**退休及卹償金**	6,708	6,100	
6,707	161	職員退休及離職金	6,708	6,100	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
7,380	18	**福利費**	7,476	6,900	
6,975	181	分擔員工保險費	6,976	6,400	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
405	18Y	其他福利費	500	500	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
7,181	53222000	**一般教學計畫**	8,274	7,989	
1,127	1	**用人費用**	1,073	1,142	
1,097	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,038	1,107	
1,097	124	兼職人員酬金	1,038	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	35	
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	25	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
31	18	**福利費**	0	0	
31	183	傷病醫藥費	0	0	
5,153	2	**服務費用**	6,142	5,789	
966	21	**水電費**	1,102	1,122	
871	212	工作場所電費	972	972	電費。(專款專用)
0			30	30	電費。(收支對列)
96	214	工作場所水費	100	120	水費。(專款專用)

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112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
85	22	**郵電費**	102	102	
3	221	郵費	10	10	郵資。
39	222	電話費	50	50	電話等業務聯繫費用。
42	224	數據通信費	42	42	網路數據通訊費。
3	23	**旅運費**	35	35	
3	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。
107	24	**印刷裝訂與廣告費**	72	72	
107	241	印刷及裝訂費	72	72	各項資料印刷及裝訂費。
925	25	**修理保養及保固費**	1,490	1,294	
401	252	一般房屋修護費	60	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0			256	233	教室及辦公廳舍修護費。
0			98	0	活動中心舞台修繕計畫。
0			180	180	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
181	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。
13	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。
330	257	雜項設備修護費	44	44	飲水設備修護費。
0			270	280	雜項設備修護費。(收支對列)
0			196	196	雜項設備修護費。
0			95	95	校園修繕計畫。
0			85	60	消防安全設備修護費。(專款專用)
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。
2,820	27	**一般服務費**	3,130	2,973	
1	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	1,674	1,587	警衛人員3名外包費。
1,153	27D	計時與計件人員酬金	1,275	1,209	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)
164	27F	體育活動費	180	176	文康活動費。
171	28	**專業服務費**	116	96	
78	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)

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112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
86	287	委託檢驗(定)試驗認證費	16	0	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			18	14	契約電匠養護費。
0			15	15	水質檢驗費。
6	28A	電腦軟體服務費	13	13	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。
699	3	**材料及用品費**	843	814	
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。
692	32	**用品消耗**	834	805	
393	321	辦公（事務）用品	133	133	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0			30	0	充實教學設備實施計畫。
31	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。
13	328	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	健康中心醫療保健用品。
200	32Y	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			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			3	6	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			1	1	辦理全民國防教育活動經費。
0			289	289	辦理各項活動經費。
0			37	35	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)

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112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
6	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	6	6	
6	45	**雜項設備租金**	6	6	
6	451	雜項設備租金	6	6	影印機、速印機等租金。
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
24	64	**消費與行為稅**	0	0	
24	644	營業稅	0	0	
172	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	210	238	
2	71	**會費**	6	6	
0	712	學術團體會費	4	4	童軍、體育等相關團體會費。
2	713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費。
54	72	**捐助、補助與獎助**	64	64	
54	726	獎助學員生給與	64	64	貧寒兒童助學金。
92	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	110	138	
50	743	獎勵費用	66	76	資深教師獎勵金。
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金。
30	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	50	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
24	75	**競賽及交流活動費**	30	30	
24	751	技能競賽	30	30	參加各項競賽活動相關費用。
6,417	5L	**一般行政管理計畫**	6,034	6,011	
6,417	5L1	**行政管理及推展**	6,034	6,011	
4,649	5L100300	**教職員退休及撫卹給付**	4,380	4,429	
4,649	1	**用人費用**	4,380	4,429	
4,649	16	**退休及卹償金**	4,380	4,429	
4,649	161	職員退休及離職金	4,380	4,429	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)
1,768	5L100400	**調整待遇及其他經費**	1,654	1,582	
1,768	1	**用人費用**	1,654	1,582	
1,768	18	**福利費**	1,654	1,582	
1,768	18Y	其他福利費	1,654	1,582	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
353	5M	**建築及設備計畫**	409	436	
100	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
100	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	

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112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
100	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	0	0	
100	51	**購建固定資產**	0	0	
100	515	購置交通及運輸設備	0	0	
253	5M4	**其他設備**	409	436	
253	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	409	436	
253	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	409	436	
253	51	**購建固定資產**	409	436	
178	514	購置機械及設備	137	68	充實各項教學及辦公設備。
0			154	110	充實教學設備實施計畫。
0			0	73	跨領域公益美學課程計畫。
75	516	購置雜項設備	118	185	充實各項教學及辦公設備。
115,570		總　　計	117,187	111,197	

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 112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				110,744	
國民小學教育				110,744	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。
一般行政管理計畫				6,034	
行政管理及推展				6,034	
建築及設備計畫				409	
其他設備				409	
合計				117,187	

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 112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				117,187	
國民教育計畫				110,744	
一般行政管理計畫				6,034	
建築及設備計畫				409	
上年度預算數				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	
前年度決算數				115,570	
國民教育計畫				108,800	
一般行政管理計畫				6,417	
建築及設備計畫				353	
109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	

臺中市西屯區上石國民小學

地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	85	2	87	
職員	82	2	84	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總　　計	85	2	87	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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

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	70,395		1,314		8,600	8,012		11,088
國民教育計畫	70,395		1,314		8,600	8,012		6,708
正式人員	70,395		1,314		8,600	8,012		6,708
兼任人員								
一般行政管理計畫								4,380
正式人員								
其他人員								4,380

備註：
1.行政助理1,275千元，警衛外包1,674千元。
2.年終獎金參照「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數86人，金額為8,600千元。
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84人，金額為8,012千元。

上石國民小學
發展基金
彙計表
112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				
		6,976			2,154		108,539	1,038	109,577
		6,976			500		102,505	1,038	103,543
		6,976			500		102,505		102,505
								1,038	1,038
					1,654		6,034		6,034
					1,654		1,654		1,654
							4,380		4,380

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112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	
109,163	103,914	用人費用	109,577	103,543	6,034	0	
69,677	66,781	正式員額薪資	70,395	70,395	0	0	
69,294	66,136	職員薪金	69,750	69,750	0	0	
383	645	工員工資	645	645	0	0	
1,097	1,107	聘僱及兼職人員薪資	1,038	1,038	0	0	
1,097	1,107	兼職人員酬金	1,038	1,038	0	0	
1,279	1,015	超時工作報酬	1,314	1,314	0	0	
1,279	1,015	加班費	1,314	1,314	0	0	
16,576	16,000	獎金	16,612	16,612	0	0	
8,011	7,300	考績獎金	8,012	8,012	0	0	
8,564	8,700	年終獎金	8,600	8,600	0	0	
11,356	10,529	退休及卹償金	11,088	6,708	4,380	0	
11,356	10,529	職員退休及離職金	11,088	6,708	4,380	0	
9,179	8,482	福利費	9,130	7,476	1,654	0	
6,975	6,400	分擔員工保險費	6,976	6,976	0	0	
31		傷病醫藥費	0	0	0	0	
2,173	2,082	其他福利費	2,154	500	1,654	0	
5,153	5,789	服務費用	6,142	6,142	0	0	
966	1,122	水電費	1,102	1,102	0	0	
871	1,002	工作場所電費	1,002	1,002	0	0	
96	120	工作場所水費	100	100	0	0	
85	102	郵電費	102	102	0	0	
3	10	郵費	10	10	0	0	
39	50	電話費	50	50	0	0	
42	42	數據通信費	42	42	0	0	
3	35	旅運費	35	35	0	0	
3	30	國內旅費	30	30	0	0	
	5	貨物運費	5	5	0	0	
107	72	印刷裝訂與廣告費	72	72	0	0	
107	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112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	
925	1,294	修理保養及保固費	1,490	1,490	0	0	
401	413	一般房屋修護費	594	594	0	0	
181	176	機械及設備修護費	176	176	0	0	
13	30	交通及運輸設備修護費	30	30	0	0	
330	675	雜項設備修護費	690	690	0	0	
4	23	保險費	23	23	0	0	
4	23	其他保險費	23	23	0	0	
2,820	2,973	一般服務費	3,130	3,130	0	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	
1,503	1,587	外包費	1,674	1,674	0	0	
1,153	1,209	計時與計件人員酬金	1,275	1,275	0	0	
164	176	體育活動費	180	180	0	0	
171	96	專業服務費	116	116	0	0	
78	39	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39	39	0	0	
86	44	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	0	0	
6	13	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	
699	814	材料及用品費	843	843	0	0	
7	9	使用材料費	9	9	0	0	
7	9	燃料	9	9	0	0	
692	805	用品消耗	834	834	0	0	
393	133	辦公（事務）用品	163	163	0	0	
31	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112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	
13	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	0	
200	485	其他用品消耗	484	484	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	
353	436	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	409	0	0	409	
353	436	購建固定資產	409	0	0	409	
178	251	購置機械及設備	291	0	0	291	
100		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
75	185	購置雜項設備	118	0	0	118	
24		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
24		消費與行為稅	0	0	0	0	
24		營業稅	0	0	0	0	
172	238	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	210	210	0	0	
2	6	會費	6	6	0	0	
	4	學術團體會費	4	4	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	
54	64	捐助、補助與獎助	64	64	0	0	
54	64	獎助學員生給與	64	64	0	0	
92	138	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	110	110	0	0	
50	76	獎勵費用	66	66	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	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112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	
30	50	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0	0	
24	30	競賽及交流活動費	30	30	0	0	
24	30	技能競賽	30	30	0	0	
115,570	111,197	合計	117,187	110,744	6,034	409	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
198,102	資產合計	198,250	197,823	427
198,102	資產	198,250	197,823	427
19,278	流動資產	19,190	19,000	190
19,278	現金	19,190	19,000	190
19,278	銀行存款	19,190	19,000	190
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
178,824	其他資產	179,060	178,823	237
178,824	什項資產	179,060	178,823	237
1,302	暫付及待結轉帳項	1,539	1,302	237
177,521	代管資產	177,521	177,521	0
194,449	負債	195,252	194,448	804
16,177	流動負債	17,058	16,177	881
16,177	應付款項	17,058	16,177	881
15,898	應付代收款	17,058	15,898	1,160
279	應付費用	0	279	-279
178,271	其他負債	178,194	178,271	-77
178,271	什項負債	178,194	178,271	-77
750	存入保證金	673	750	-77
177,521	應付代管資產	177,521	177,521	0
3,653	基金餘額	2,998	3,375	-377
3,653	基金餘額	2,998	3,375	-377
3,653	基金餘額	2,998	3,375	-377
3,653	累積餘額	2,998	3,375	-377
198,102	負債及基金餘額合計	198,250	197,823	427

信託代理與保證資產	616	信託代理與保證負債	616
保證品	616	應付保證品	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112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									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	5,513	5,458							55
房屋及建築	191,345	56,508						3,972	130,865
機械及設備	8,647	7,220	291	(1)				1,180	538
交通及運輸設備	1,854	1,564						87	203
雜項設備	13,699	10,204	118	(1)				939	2,674
購建中固定資產									
租賃資產									
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									
其他									
合計	221,058	80,954	409					6,178	134,335

註：