

中 華 民 國 113 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113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 113 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 113 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 113 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	77	-
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	540	主要係場地租借、太陽光電發電系統經營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 113 年度

政府撥入收入	121,807	主要係公庫撥款收入。
其他收入	5	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	115,463	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	6,916	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	953	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 122,352 千元，較上年度預算數 116,810 千元，增加 5,542 千元，增加 4.74%。

(二) 本年度基金用途 123,332 千元，較上年度預算數 117,187 千元，增加 6,145 千元，增加 5.24%。

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 980 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(111)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 104,750 千元，決算數 117,207 千元，執行率

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 113 年度

		111.89%。
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 6,011 千元，決算數 6,395 千元，執行率 106.39%。
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 436 千元，決算數 372 千元，執行率 85.32%。

二、上年度已過期間（112 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 72,469 千元，實際執行數 66,796 千元，執行率 92.17%。
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 4,292 千元，實際執行數 3,635 千元，執行率 84.69%。
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 409 千元，實際執行數 398 千元，執行率 97.31%。

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 1,162 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113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)
125,143	基金來源	122,352	116,810	5,542
644	財產收入	540	498	42
104	財產處分收入	0	0	0
181	租金收入	180	140	40
340	權利金收入	340	350	-10
19	利息收入	20	8	12
123,466	政府撥入收入	121,807	115,539	6,268
123,466	公庫撥款收入	121,807	115,539	6,268
770	教學收入	0	770	-770
770	學雜費收入	0	770	-770
263	其他收入	5	3	2
263	雜項收入	5	3	2
123,974	基金用途	123,332	117,187	6,145
117,207	國民教育計畫	115,463	110,744	4,719
117,207	國民小學教育	115,463	110,744	4,719
6,395	一般行政管理計畫	6,916	6,034	882
6,395	行政管理及推展	6,916	6,034	882
372	建築及設備計畫	953	409	544
0	交通及運輸設備	778	0	778
372	其他設備	175	409	-234
1,169	本期賸餘（短絀－）	-980	-377	-603
3,653	期初基金餘額	4,445	3,375	1,070
0	解繳公庫	0	0	0
4,822	期末基金餘額	3,465	2,998	467

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113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)	-980	
調整非現金項目	1,078	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	1,078	
業務活動之淨現金流入(流出)	98	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	495	
增加其他負債	495	
增加其他資產	-1,615	
增加其他資產	-1,615	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,120	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,022	
期初現金及約當現金	20,144	
期末現金及約當現金	19,122	

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 113 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				540	
租金收入	年	1	180,000	180	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	340,000	340	太陽光電發電系統經營權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				121,807	
公庫撥款收入	年	1	121,807,000	121,807	公庫撥款收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				122,352	

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113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
117,207	53	國民教育計畫	115,463	110,744	
117,207	532	國民小學教育	115,463	110,744	
109,696	53221000	人員維持費	106,777	102,470	
109,696	1	用人費用	106,777	102,470	
74,640	11	正式員額薪資	71,890	70,395	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
74,244	113	職員薪金	71,245	69,750	
396	114	工員工資	645	645	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,361	13	加(夜)班費	1,362	1,279	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
1,361	134	未休假加班費	1,362	1,279	
18,186	15	獎金	18,187	16,612	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
9,357	151	考績獎金	9,358	8,012	
8,829	152	年終獎金	8,829	8,600	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
7,720	16	退休及卹償金	7,634	6,708	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
7,720	161	職員退休及離職金	7,634	6,708	
7,789	18	福利費	7,704	7,476	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
7,325	181	分擔員工保險費	7,239	6,976	
464	18Y	其他福利費	465	500	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
7,512	53222000	一般教學計畫	8,686	8,274	
1,652	1	用人費用	1,446	1,073	
1,604	12	聘僱及兼職人員薪資	1,336	1,038	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
1,604	124	兼職人員酬金	1,336	1,038	
0	13	加(夜)班費	35	35	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0	131	延長工時加班費	10	10	
0			25	25	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
48	18	福利費	75	0	教職員(含技工工友)及約僱人員健康檢查費。(詳用人費用彙計表)
48	183	傷病醫藥費	75	0	
5,023	2	服務費用	6,269	6,142	電費。(專款專用)
939	21	水電費	1,010	1,102	
885	212	工作場所電費	900	972	

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113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
0212	工作場所電費	30	30	電費。(收支對列)
54214	工作場所水費	80	100	水費。(專款專用)
6322	郵電費	102	102	
3221	郵費	10	10	郵資。
56222	電話費	50	50	電話等業務聯繫費用。
4224	數據通信費	42	42	網路數據通訊費。
423	旅運費	35	35	
4231	國內旅費	30	30	國內出差旅費。
0235	貨物運費	5	5	公物運輸、快遞等費用。
15624	印刷裝訂與廣告費	72	72	
156241	印刷及裝訂費	72	72	各項資料印刷及裝訂費。
69325	修理保養及保固費	1,459	1,490	
36251	土地改良物修護費	0	0	
252252	一般房屋修護費	212	256	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		0	98	活動中心舞台修繕計畫。
0		170	180	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		140	0	校園修繕計畫。
141255	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。
4256	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。
260257	雜項設備修護費	44	44	飲水設備修護費。
0		310	270	雜項設備修護費。(收支對列)
0		152	196	雜項設備修護費。
0		0	95	校園修繕計畫。
0		85	85	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		140	0	遊戲器材區修繕計畫。
526	保險費	23	23	
526Y	其他保險費	23	23	教育志工意外保險費。
2,93227	一般服務費	3,396	3,130	
11276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,587279	外包費	1,752	1,674	警衛人員3名外包費。
1,15927D	計時與計件人員酬金	1,362	1,275	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)
0		11	0	行政助理健康檢查費。
17627F	體育活動費	270	180	文康活動費。
16028	專業服務費	100	116	

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113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
81285		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)
52287			0	16	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0			18	18	契約電匠養護費。
0			15	15	水質檢驗費。
8288			0	0	
1828A		委託考選訓練費 電腦軟體服務費	13	13	電腦軟體、系統修護費。
7229			72	72	
72291			72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
6253			726	843	
831		材料及用品費 使用材料費 燃料	9	9	
8312			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。
61732			717	834	
248321		用品消耗 辦公(事務)用品	133	133	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0			0	30	充實教學設備實施計畫。
32322			11	11	圖書、報紙及雜誌等費用。
61323			41	41	校園環境清潔衛生經費。
0		報章雜誌 農業與園藝用品及環境美化費	98	98	校園綠化美化經費。
0324			24	24	教學實驗用品及實習實驗費等。
0326			1	1	因公誤餐費。
11328			12	12	健康中心醫療保健用品。
26632Y		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			5	3	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0			12	12	體育衛生經費。

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113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	24	24	社會教育經費。
0		1	1	辦理全民國防教育活動經費。
0		200	289	辦理各項活動經費。
0		37	37	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。 。(專款專用)
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。
256	稅捐及規費(強制費)	1	0	
2564	消費與行為稅	0	0	
25644	營業稅	0	0	
066	規費	1	0	
0661	行政規費與強制費	1	0	政府機關各項規費。
1817	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	238	210	
971	會費	6	6	
7712	學術團體會費	4	4	童軍、體育等相關團體會費。
2713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費。
5572	捐助、補助與獎助	64	64	
55726	獎助學員生給與	64	64	貧寒兒童助學金。
9074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	138	110	
42743	獎勵費用	90	66	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。
3674Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	36	32	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
2775	競賽及交流活動費	30	30	
27751	技能競賽	30	30	參加各項競賽活動相關費用。
6,3955L	一般行政管理計畫	6,916	6,034	
6,3955L1	行政管理及推展	6,916	6,034	
4,5275L100300	教職員退休及撫卹給付	5,168	4,380	
4,5271	用人費用	5,168	4,380	
1515	獎金	0	0	
1515Y	其他獎金	0	0	
4,51216	退休及卹償金	5,168	4,380	
4,512161	職員退休及離職金	5,168	4,380	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)
1,8685L100400	調整待遇及其他經費	1,748	1,654	
1,8681	用人費用	1,748	1,654	
1,86818	福利費	1,748	1,654	

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113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
1,868	18Y	其他福利費	1,748	1,654	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
372	5M	建築及設備計畫	953	409	
0	5M3	交通及運輸設備	778	0	
0	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	778	0	
0	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	778	0	
0	51	購建固定資產	778	0	
0	515	購置交通及運輸設備	700	0	
0			78	0	
372	5M4	其他設備	175	409	
372	5M420000	由學校編列執行之其他設備	175	409	
372	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	175	409	電話系統全校更新計畫。 購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
372	51	購建固定資產	175	409	
275	514	購置機械及設備	175	137	
0			0	154	
97	516	購置雜項設備	0	118	充實各項教學及辦公設備。
123,974	總計	總計	123,332	117,187	

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 113 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				115,463	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				115,463	
一般行政管理計畫				6,916	
行政管理及推展				6,916	
建築及設備計畫				953	
交通及運輸設備				778	
其他設備				175	
合 計				123,332	

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 113 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				123,332	
國民教育計畫				115,463	
一般行政管理計畫				6,916	
建築及設備計畫				953	
上年度預算數				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	
前年度決算數				123,974	
國民教育計畫				117,207	
一般行政管理計畫				6,395	
建築及設備計畫				372	
110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	

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 113 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	87	0	87	
職員	84	0	84	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	87	0	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

[illegible]

備註：

1.行政助理1,373千元，警衛外包1,752千元。

2.年終獎金參照「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數87人，金額為8,829千元。

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85人，金額為9,358千元。

上石國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		7,239	75		2,213		113,803	1,336	115,139
		7,239	75		465		106,887	1,336	108,223
		7,239	75		465		106,887		106,887
								1,336	1,336
					1,748		6,916		6,916
					1,748		1,748		1,748
							5,168		5,168

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113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	
117,743	109,577	用人費用	115,139	108,223	6,916	0	
74,640	70,395	正式員額薪資	71,890	71,890	0	0	
74,244	69,750	職員薪金	71,245	71,245	0	0	
396	645	工員工資	645	645	0	0	
1,604	1,038	聘僱及兼職人員薪資	1,336	1,336	0	0	
1,604	1,038	兼職人員酬金	1,336	1,336	0	0	
1,361	1,314	加（夜）班費	1,397	1,397	0	0	
	35	延長工時加班費	35	35	0	0	
1,361	1,279	未休假加班費	1,362	1,362	0	0	
18,201	16,612	獎金	18,187	18,187	0	0	
9,357	8,012	考績獎金	9,358	9,358	0	0	
8,829	8,600	年終獎金	8,829	8,829	0	0	
15		其他獎金	0	0	0	0	
12,232	11,088	退休及卹償金	12,802	7,634	5,168	0	
12,232	11,088	職員退休及離職金	12,802	7,634	5,168	0	
9,705	9,130	福利費	9,527	7,779	1,748	0	
7,325	6,976	分擔員工保險費	7,239	7,239	0	0	
48		傷病醫藥費	75	75	0	0	
2,333	2,154	其他福利費	2,213	465	1,748	0	
5,023	6,142	服務費用	6,269	6,269	0	0	
939	1,102	水電費	1,010	1,010	0	0	
885	1,002	工作場所電費	930	930	0	0	
54	100	工作場所水費	80	80	0	0	
63	102	郵電費	102	102	0	0	
3	10	郵費	10	10	0	0	
56	50	電話費	50	50	0	0	
4	42	數據通信費	42	42	0	0	
4	35	旅運費	35	35	0	0	
4	30	國內旅費	30	30	0	0	
	5	貨物運費	5	5	0	0	

備註：公共關係費72千元。

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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
156	72	印刷裝訂與廣告費	72	72	0	0	
156	72	印刷及裝訂費	72	72	0	0	
693	1,490	修理保養及保固費	1,459	1,459	0	0	
36		土地改良物修護費	0	0	0	0	
252	594	一般房屋修護費	522	522	0	0	
141	176	機械及設備修護費	176	176	0	0	
4	30	交通及運輸設備修護費	30	30	0	0	
260	690	雜項設備修護費	731	731	0	0	
5	23	保險費	23	23	0	0	
5	23	其他保險費	23	23	0	0	
2,932	3,130	一般服務費	3,396	3,396	0	0	
11	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	
1,587	1,674	外包費	1,752	1,752	0	0	
1,159	1,275	計時與計件人員酬金	1,373	1,373	0	0	
176	180	體育活動費	270	270	0	0	
160	116	專業服務費	100	100	0	0	
81	39	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39	39	0	0	
52	64	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0	0	
8		委託考選訓練費	0	0	0	0	
18	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	
625	843	材料及用品費	726	726	0	0	
8	9	使用材料費	9	9	0	0	
8	9	燃料	9	9	0	0	
617	834	用品消耗	717	717	0	0	

備註：公共關係費72千元。

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113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	
248	163	辦公（事務）用品	133	133	0	0	
32	11	報章雜誌	11	11	0	0	
61	139	農業與園藝用品及環境美化費	139	139	0	0	
	24	化學藥劑與實驗用品	24	24	0	0	
	1	食品	1	1	0	0	
11	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	0	
266	484	其他用品消耗	397	397	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	
372	409	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	953	0	0	953	
372	409	購建固定資產	953	0	0	953	
275	291	購置機械及設備	175	0	0	175	
		購置交通及運輸設備	778	0	0	778	
97	118	購置雜項設備	0	0	0	0	
25		稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0	
25		消費與行為稅	0	0	0	0	
25		營業稅	0	0	0	0	
		規費	1	1	0	0	
		行政規費與強制費	1	1	0	0	
181	210	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	238	238	0	0	
9	6	會費	6	6	0	0	
7	4	學術團體會費	4	4	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	

備註：公共關係費72千元。

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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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
55	64	捐助、補助與獎助	64	64	0	0
55	64	獎助學員生給與	64	64	0	0
90	110	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	138	138	0	0
42	66	獎勵費用	90	90	0	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
36	32	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	36	36	0	0
27	30	競賽及交流活動費	30	30	0	0
27	30	技能競賽	30	30	0	0
123,974	117,187	合 計	123,332	115,463	6,916	953

備註：公共關係費72千元。

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
21,348	資 產 合 計	21,563	20,970	593
21,348	資 產	21,563	20,970	593
20,522	流動資產	19,122	20,144	-1,022
20,522	現金	19,122	20,144	-1,022
20,522	銀行存款	19,122	20,144	-1,022
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
826	其他資產	2,441	826	1,615
826	什項資產	2,441	826	1,615
826	暫付及待結轉帳 項	2,441	826	1,615
177,521	代管資產	177,521	177,521	0
-177,521	應付代管資產	-177,521	-177,521	0
16,525	負 債	18,098	16,525	1,573
15,738	流動負債	16,816	15,738	1,078
15,738	應付款項	16,816	15,738	1,078
15,416	應付代收款	16,816	15,416	1,400
322	應付費用	0	322	-322
787	其他負債	1,282	787	495
787	什項負債	1,282	787	495
787	存入保證金	1,282	787	495
4,822	基金餘額	3,465	4,445	-980
4,822	基金餘額	3,465	4,445	-980
4,822	基金餘額	3,465	4,445	-980
4,822	累積餘額	3,465	4,445	-980
21,348	負債及基金餘額合計	21,563	20,970	593

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113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	199,374	56,767						4,231	138,376
機械及設備	15,069	7,796	175	(1)				1,755	5,693
交通及運輸設備	1,760	1,572	778	(1)				95	871
雜項設備	16,808	11,034						1,770	4,004
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	238,524	82,627	953					7,851	148,999

註：