

中 華 民 國 114 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
臺中市清水區西寧國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市清水區西寧國民小學編

臺中市清水區西寧國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國114年度

| | |
|----------------------|--------------|
| 一、業務計畫及預算說明----- | 第 05667-1 頁 |
| 二、預算主要表 | |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表----- | 第 05667-6 頁 |
| 2、現金流量預計表----- | 第 05667-7 頁 |
| 三、預算明細表 | |
| 1、基金來源明細表----- | 第 05667-8 頁 |
| 2、基金用途明細表----- | 第 05667-9 頁 |
| 四、預算附表 | |
| 1、單位(或計畫)成本分析表----- | 第 05667-14 頁 |
| 五、預算參考表 | |
| 1、5年來主要業務計畫分析表----- | 第 05667-15 頁 |
| 2、員工人數彙計表----- | 第 05667-16 頁 |
| 3、用人費用彙計表----- | 第 05667-17 頁 |
| 4、各項費用彙計表----- | 第 05667-19 頁 |
| 六、附錄 | |
| 1、預計平衡表----- | 第 05667-23 頁 |
| 2、資本資產明細表----- | 第 05667-24 頁 |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 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。

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

組織系統表

| 機 關 名 稱 | 一 級 單 位 名 稱 | 二 級 單 位 名 稱 | | | |
|--------------|----------------|-------------|-------|-------|-------|
| 臺中市清水區西寧國民小學 | 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 | | | | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 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 | 54 | 54 | 50 | 4 |
| 工 友 | 2 | 2 | 3 | -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 | 298 | 主要係太陽光電發電系統經營權利金收入及專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | 95,566 | 主要係公庫撥款收入。 |
| 其他收入 | 14 | 主要係資源回收變賣收入。 |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

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 | 83,875 | 為辦理行政及教學所需經費。 |
| 一般行政管理計畫 | 12,058 | 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 | 374 | 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 95,878 千元，較上年度預算數 90,318 千元，增加 5,560 千元，增加 6.16%。

(二) 本年度基金用途 96,307 千元，較上年度預算數 90,915 千元，增加 5,392 千元，增加 5.93%。

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 429 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(112)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 74,442 千元，決算數 81,990 千元，執行率 110.14%。 |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

| | | |
|----------|---------------------|---|
| 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 13,324 千元，決算數 12,926 千元，執行率 97.01%。 |
| 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 431 千元，決算數 415 千元，執行率 96.29%。 |

二、上年度已過期間（113 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 55,153 千元，實際執行數 50,332 千元，執行率 91.26%。 |
| 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 8,300 千元，實際執行數 7,067 千元，執行率 85.14%。 |
| 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 207 千元，實際執行數 140 千元，執行率 67.63%。 |

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 29 班、不分類巡輔班 1 班、幼兒園 1 班，共 31 班，學生 789 人。

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國114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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 96,286 | 基金來源 | 95,878 | 90,318 | 5,560 |
| 12 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 財產收入 | 298 | 26 | 272 |
| 30 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 權利金收入 | 250 | 0 | 250 |
| 47 | 利息收入 | 48 | 26 | 22 |
| 95,421 | 政府撥入收入 | 95,566 | 90,276 | 5,290 |
| 95,421 | 公庫撥款收入 | 95,566 | 90,276 | 5,290 |
| 406 | 教學收入 | 0 | 0 | 0 |
| 406 | 學雜費收入 | 0 | 0 | 0 |
| 370 | 其他收入 | 14 | 16 | -2 |
| 370 | 雜項收入 | 14 | 16 | -2 |
| 95,332 | 基金用途 | 96,307 | 90,915 | 5,392 |
| 81,990 | 國民教育計畫 | 83,875 | 77,975 | 5,900 |
| 81,990 | 國民小學教育 | 83,875 | 77,975 | 5,900 |
| 12,926 | 一般行政管理計畫 | 12,058 | 12,613 | -555 |
| 12,926 | 行政管理及推展 | 12,058 | 12,613 | -555 |
| 415 | 建築及設備計畫 | 374 | 327 | 47 |
| 80 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 335 | 其他設備 | 374 | 327 | 47 |
| 954 | 本期賸餘（短絀一） | -429 | -597 | 168 |
| 2,171 | 期初基金餘額 | 2,528 | 1,707 | 821 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 3,125 | 期末基金餘額 | 2,099 | 1,110 | 989 |

備註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數，以下各表同。
2.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。
3.114年度起新增「規費收入」科目。

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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) | | | | -429 | | |
| 調整非現金項目 | | | | 2,690 | | |
| 流動負債淨增(淨減) | | | | 2,690 | | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | | | | 2,261 | | |
| 其他活動之現金流量 | | | | | | |
| 減少其他資產 | | | | 16 | | |
| 減少其他資產 | | | | 16 | | |
| 減少短期債務及其他負債 | | | | -113 | | |
| 減少其他負債 | | | | -113 | | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | | | | -97 | | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | | | | 2,164 | | |
| 期初現金及約當現金 | | | | 12,835 | | |
| 期末現金及約當現金 | | | | 14,999 | | |

註：

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 114 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 | | | | 298 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 250,000 | 250 | 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 | 48,000 | 48 | 專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 95,566 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 95,566,000 | 95,566 | 公庫撥款收入。 |
| 其他收入 | | | | 14 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 14,000 | 14 | 資源回收變賣收入。(收 支對列) |
| 總 計： | | | | 95,878 | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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 |
|------------|----------------|-----------|------------|------------|---------------------------------|
| 81,990 | 53 | 國民教育計畫 | 83,875 | 77,975 | |
| 81,990 | 532 | 國民小學教育 | 83,875 | 77,975 | |
| 76,940 | 53221000 | 人員維持費 | 78,067 | 72,805 | |
| 76,940 | 1 | 用人費用 | 78,067 | 72,805 | |
| 52,128 | 11 | 正式員額薪資 | 53,207 | 52,045 | 教職員待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 51,531 | 113 | 職員薪金 | 52,307 | 50,893 | |
| 597 | 114 | 工員工資 | 900 | 1,152 | 技工工友待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 1,140 | 13 | 加(夜)班費 | 1,200 | 800 | 未休假加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 1,140 | 134 | 未休假加班費 | 1,200 | 800 | |
| 12,387 | 15 | 獎金 | 12,400 | 11,000 | 考績獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 6,016 | 151 | 考績獎金 | 6,100 | 5,500 | |
| 6,370 | 152 | 年終獎金 | 6,300 | 5,500 | 年終工作獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 5,738 | 16 | 退休及卹償金 | 5,600 | 4,000 | 提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表) |
| 5,738 | 161 | 職員退休及離職金 | 5,600 | 4,000 | |
| 5,548 | 18 | 福利費 | 5,660 | 4,960 | 教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表) |
| 5,199 | 181 | 分擔員工保險費 | 5,200 | 4,500 | |
| 349 | 18Y | 其他福利費 | 460 | 460 | 休假補助費。(詳用人費用彙計表) |
| 5,050 | 53222000 | 一般教學計畫 | 5,808 | 5,170 | |
| 973 | 1 | 用人費用 | 693 | 846 | |
| 921 | 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | 600 | 637 | 教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表) |
| 921 | 124 | 兼職人員酬金 | 600 | 637 | |
| 0 | 13 | 加(夜)班費 | 14 | 14 | 業務超時加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 0 | 131 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | |
| 52 | 18 | 福利費 | 79 | 195 | 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) |
| 52 | 183 | 傷病醫藥費 | 79 | 195 | |
| 3,207 | 2 | 服務費用 | 4,155 | 3,394 | |
| 249 | 21 | 水電費 | 283 | 323 | |
| 248 | 212 | 工作場所電費 | 280 | 320 | 電費。(專款專用) |
| 1 | 214 | 工作場所水費 | 3 | 3 | 水費。(專款專用) |
| 49 | 22 | 郵電費 | 91 | 111 | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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 |
|------------|------------------|------------|------------|---|
| 18221 | 郵費 | 25 | 25 | 郵資。 |
| 31222 | 電話費 | 30 | 50 | 電話等業務聯繫費用。 |
| 0224 | 數據通信費 | 36 | 36 | 網路數據通訊費。 |
| 623 | 旅運費 | 37 | 37 | |
| 6231 | 國內旅費 | 36 | 36 | 國內出差旅費。 |
| 0235 | 貨物運費 | 1 | 1 | 公物運輸、快遞等費用。 |
| 9524 | 印刷裝訂與廣告費 | 80 | 80 | |
| 95241 | 印刷及裝訂費 | 80 | 80 | 各項資料印刷及裝訂費。 |
| 55725 | 修理保養及保固費 | 887 | 735 | |
| 163252 | 一般房屋修護費 | 30 | 0 | 建築物公共安全修護費。(專款專用) |
| 0 | | 130 | 138 | 教室及辦公廳舍修護費。 |
| 31255 | 機械及設備修護費 | 50 | 20 | 機械及設備修護費。 |
| 29256 | 交通及運輸設備修護費 | 50 | 20 | 廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。 |
| 334257 | 雜項設備修護費 | 42 | 42 | 飲水設備修護費。 |
| 0 | | 200 | 130 | 消防安全設備修護費。(專款專用) |
| 0 | | 285 | 285 | 老舊設施設備修繕計畫。 |
| 0 | | 100 | 100 | 雜項設備修護費。 |
| 1426 | 保險費 | 20 | 15 | |
| 1426Y | 其他保險費 | 20 | 15 | 教育志工意外保險費。 |
| 1,99827 | 一般服務費 | 2,524 | 1,940 | |
| 7276 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 12 | 8 | 匯費及手續費等費用。 |
| 1,729279 | 外包費 | 1,842 | 1,752 | 警衛人員3名外包費。 |
| 14727D | 計時與計件人員酬金 | 474 | 0 | 一般事務性工作者(含電腦作業員)1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款) |
| 0 | | 4 | 0 | 行政助理健康檢查費。 |
| 11527F | 體育活動費 | 192 | 180 | 文康活動費。 |
| 16728 | 專業服務費 | 161 | 81 | |
| 12285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 8 | 8 | 教育志工講習鐘點費。(專款專用) |
| 0 | | 13 | 13 | 專題演講、校內進修及活動鐘點費。 |
| 146287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 15 | 15 | 水質檢驗費。 |
| 0 | | 35 | 0 | 建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用) |
| 0 | | 30 | 10 | 契約電匠養護費。 |
| 0 | | 30 | 30 | 消防安全檢查簽證申報費。(專款專用) |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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 |
|------------|-------------------------|------------|------------|---------------------------|
| 5288 | 委託考選訓練費 | 0 | 0 | |
| 428A | 電腦軟體服務費 | 30 | 5 | 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。 |
| 7393 | 材料及用品費 | 791 | 771 | |
| 1131 | 使用材料費 | 12 | 11 | |
| 11312 | 燃料 | 6 | 6 | 遞送公文油料費。 |
| 0 | | 6 | 5 | 割草機及發電機等機具用燃料。 |
| 72932 | 用品消耗 | 779 | 760 | |
| 75321 | 辦公（事務）用品 | 80 | 120 | 教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。 |
| 0 | | 0 | 216 | 充實各項教學與辦公設備。 |
| 4322 | 報章雜誌 | 5 | 4 | 圖書、報紙及雜誌等費用。 |
| 305323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 100 | 160 | 校園綠化美化經費。 |
| 0 | | 235 | 0 | 校園環境清潔衛生經費。(收支對列) |
| 35326 | 食品 | 30 | 15 | 因公誤餐費。 |
| 21328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 10 | 10 | 健康中心醫療保健用品。 |
| 28932Y | 其他用品消耗 | 25 | 25 | 辦理教育志工活動費。(專款專用) |
| 0 | | 11 | 11 | 體育衛生經費。 |
| 0 | | 16 | 16 | 辦理交通安全教育活動費。 |
| 0 | | 41 | 41 | 社會教育經費。 |
| 0 | | 188 | 102 | 辦理各項活動經費。 |
| 0 | | 24 | 24 | 廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用) |
| 0 | | 14 | 16 | 辦理資源回收活動經費。(收支對列) |
| 674 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 90 | 90 | |
| 6745 | 雜項設備租金 | 90 | 90 | |
| 67451 | 雜項設備租金 | 90 | 90 | 影印機租金。 |
| 06 | 稅捐及規費(強制費) | 15 | 0 | |
| 064 | 消費與行為稅 | 15 | 0 | |
| 0644 | 營業稅 | 15 | 0 | 太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列) |
| 637 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 64 | 69 | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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 |
|----------------|----------------------------------|------------|------------|--|
| 371 | 會費 | 6 | 4 | |
| 2712 | 學術團體會費 | 5 | 3 | 童軍、體育等相關團體會費。 |
| 1713 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 護理師護士公會會費。 |
| 6074 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 58 | 65 | |
| 42743 | 獎勵費用 | 30 | 42 | 資深教師獎勵金。 |
| 18744 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 退休(職)人員三節慰問金。 |
| 074Y | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 10 | 5 | 清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。 |
| 12,9265L | 一般行政管理計畫 | 12,058 | 12,613 | |
| 12,9265L1 | 行政管理及推展 | 12,058 | 12,613 | |
| 11,9305L100300 | 教職員退休及撫卹給付 | 11,126 | 11,540 | |
| 11,9301 | 用人費用 | 11,126 | 11,540 | |
| 11,93016 | 退休及卹償金 | 11,126 | 11,540 | |
| 11,885161 | 職員退休及離職金 | 11,076 | 11,493 | 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) |
| 45163 | 卹償金 | 50 | 47 | 教職員工撫卹金及遺族年卹金。(詳用人費用彙計表) |
| 9965L100400 | 調整待遇及其他經費 | 932 | 1,073 | |
| 9961 | 用人費用 | 932 | 1,073 | |
| 99618 | 福利費 | 932 | 1,073 | |
| 99618Y | 其他福利費 | 932 | 1,073 | 教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表) |
| 4155M | 建築及設備計畫 | 374 | 327 | |
| 805M3 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 805M320000 | 由學校編列執行之交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 805 | 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 | 0 | 0 | |
| 8051 | 購建固定資產 | 0 | 0 | |
| 80515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 3355M4 | 其他設備 | 374 | 327 | |
| 3355M420000 | 由學校編列執行之其他設備 | 374 | 327 | |
| 3355 | 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 | 374 | 327 | |
| 33551 | 購建固定資產 | 374 | 327 | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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 |
|------------|------------------------|---------|------------|------------|--------------|
| 257 | 514 | 購置機械及設備 | 100 | 115 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | | 0 | 96 | 充實各項教學與辦公設備。 |
| 78 | 516 | 購置雜項設備 | 144 | 0 | 充實各項教學與辦公設備。 |
| 0 | | | 130 | 116 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 95,332 | | 總 計 | 96,307 | 90,915 | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 114 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 國民小學教育 | | | | 83,875 83,875 | 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 行政管理及推展 | | | | 12,058 12,058 | |
| 建築及設備計畫 其他設備 | | | | 374 374 | |
| 合 計 | | | | 96,307 | |
| | | | | | |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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 | | | | 96,307 | |
| 國民教育計畫 | | | | 83,875 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 12,058 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 374 | |
| 上年度預算數 | | | | 90,915 | |
| 國民教育計畫 | | | | 77,975 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 12,613 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 327 | |
| 前年度決算數 | | | | 95,332 | |
| 國民教育計畫 | | | | 81,990 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 12,926 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 415 | |
| 111年度決算數 | | | | 91,812 | |
| 國民教育計畫 | | | | 78,151 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 13,109 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 552 | |
| 110年度決算數 | | | | 86,773 | |
| 國民教育計畫 | | | | 73,054 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 13,215 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 503 | |

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「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1名，警衛外包3名。

臺中市清水區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

備註：

1.行政助理478千元，警衛外包1,842千元。

2.年終獎金參照「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數63人，金額為6,300千元。

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61人，金額為6,100千元。

西寧國民小學
發展基金
彙計表
114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 | | | | |
| 50 | | 5,200 | 79 | | 1,392 | | 90,218 | 600 | 90,818 |
| | | 5,200 | 79 | | 460 | | 78,160 | 600 | 78,760 |
| | | 5,200 | 79 | | 460 | | 78,160 | | 78,160 |
| | | | | | | | | 600 | 600 |
| 50 | | | | | 932 | | 12,058 | | 12,058 |
| | | | | | 932 | | 932 | | 932 |
| 50 | | | | | | | 11,126 | | 11,126 |

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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 | |
| 90,839 | 86,264 | 用人費用 | 90,818 | 78,760 | 12,058 | 0 | |
| 52,128 | 52,045 | 正式員額薪資 | 53,207 | 53,207 | 0 | 0 | |
| 51,531 | 50,893 | 職員薪金 | 52,307 | 52,307 | 0 | 0 | |
| 597 | 1,152 | 工員工資 | 900 | 900 | 0 | 0 | |
| 921 | 637 | 聘僱及兼職人員薪資 | 600 | 600 | 0 | 0 | |
| 921 | 637 | 兼職人員酬金 | 600 | 600 | 0 | 0 | |
| 1,140 | 814 | 加（夜）班費 | 1,214 | 1,214 | 0 | 0 | |
| | 14 | 延長工時加班費 | 14 | 14 | 0 | 0 | |
| 1,140 | 800 | 未休假加班費 | 1,200 | 1,200 | 0 | 0 | |
| 12,387 | 11,000 | 獎金 | 12,400 | 12,400 | 0 | 0 | |
| 6,016 | 5,500 | 考績獎金 | 6,100 | 6,100 | 0 | 0 | |
| 6,370 | 5,500 | 年終獎金 | 6,300 | 6,300 | 0 | 0 | |
| 17,668 | 15,540 | 退休及卹償金 | 16,726 | 5,600 | 11,126 | 0 | |
| 17,623 | 15,493 | 職員退休及離職金 | 16,676 | 5,600 | 11,076 | 0 | |
| 45 | 47 | 卹償金 | 50 | 0 | 50 | 0 | |
| 6,596 | 6,228 | 福利費 | 6,671 | 5,739 | 932 | 0 | |
| 5,199 | 4,500 | 分擔員工保險費 | 5,200 | 5,200 | 0 | 0 | |
| 52 | 195 | 傷病醫藥費 | 79 | 79 | 0 | 0 | |
| 1,345 | 1,533 | 其他福利費 | 1,392 | 460 | 932 | 0 | |
| 3,207 | 3,394 | 服務費用 | 4,155 | 4,155 | 0 | 0 | |
| 249 | 323 | 水電費 | 283 | 283 | 0 | 0 | |
| 248 | 320 | 工作場所電費 | 280 | 280 | 0 | 0 | |
| 1 | 3 | 工作場所水費 | 3 | 3 | 0 | 0 | |
| 49 | 111 | 郵電費 | 91 | 91 | 0 | 0 | |
| 18 | 25 | 郵費 | 25 | 25 | 0 | 0 | |
| 31 | 50 | 電話費 | 30 | 30 | 0 | 0 | |
| | 36 | 數據通信費 | 36 | 36 | 0 | 0 | |
| 6 | 37 | 旅運費 | 37 | 37 | 0 | 0 | |
| 6 | 36 | 國內旅費 | 36 | 36 | 0 | 0 | |
| | 1 | 貨物運費 | 1 | 1 | 0 | 0 | |

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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 | |
| 95 | 80 | 印刷裝訂與廣告費 | 80 | 80 | 0 | 0 | |
| 95 | 80 | 印刷及裝訂費 | 80 | 80 | 0 | 0 | |
| 557 | 735 | 修理保養及保固費 | 887 | 887 | 0 | 0 | |
| 163 | 138 | 一般房屋修護費 | 160 | 160 | 0 | 0 | |
| 31 | 20 | 機械及設備修護費 | 50 | 50 | 0 | 0 | |
| 29 | 20 | 交通及運輸設備修護費 | 50 | 50 | 0 | 0 | |
| 334 | 557 | 雜項設備修護費 | 627 | 627 | 0 | 0 | |
| 14 | 15 | 保險費 | 20 | 20 | 0 | 0 | |
| 14 | 15 | 其他保險費 | 20 | 20 | 0 | 0 | |
| 1,998 | 1,940 | 一般服務費 | 2,524 | 2,524 | 0 | 0 | |
| 7 | 8 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 12 | 12 | 0 | 0 | |
| 1,729 | 1,752 | 外包費 | 1,842 | 1,842 | 0 | 0 | |
| 147 | | 計時與計件人員酬金 | 478 | 478 | 0 | 0 | |
| 115 | 180 | 體育活動費 | 192 | 192 | 0 | 0 | |
| 167 | 81 | 專業服務費 | 161 | 161 | 0 | 0 | |
| 12 | 21 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 21 | 21 | 0 | 0 | |
| 146 | 55 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 110 | 110 | 0 | 0 | |
| 5 | | 委託考選訓練費 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4 | 5 | 電腦軟體服務費 | 30 | 30 | 0 | 0 | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 | |
| 739 | 771 | 材料及用品費 | 791 | 791 | 0 | 0 | |
| 11 | 11 | 使用材料費 | 12 | 12 | 0 | 0 | |
| 11 | 11 | 燃料 | 12 | 12 | 0 | 0 | |
| 729 | 760 | 用品消耗 | 779 | 779 | 0 | 0 | |
| 75 | 336 | 辦公（事務）用品 | 80 | 80 | 0 | 0 | |

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 前 年 度 數 | 上 年 度 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 | |
| 4 | 4 | 報章雜誌 | 5 | 5 | 0 | 0 | |
| 305 | 160 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 335 | 335 | 0 | 0 | |
| 35 | 15 | 食品 | 30 | 30 | 0 | 0 | |
| 21 | 10 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 10 | 10 | 0 | 0 | |
| 289 | 235 | 其他用品消耗 | 319 | 319 | 0 | 0 | |
| 67 | 90 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 90 | 90 | 0 | 0 | |
| 67 | 90 | 雜項設備租金 | 90 | 90 | 0 | 0 | |
| 67 | 90 | 雜項設備租金 | 90 | 90 | 0 | 0 | |
| 415 | 327 | 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 | 374 | 0 | 0 | 374 | |
| 415 | 327 | 購建固定資產 | 374 | 0 | 0 | 374 | |
| 257 | 211 | 購置機械及設備 | 100 | 0 | 0 | 100 | |
| 80 | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 78 | 116 | 購置雜項設備 | 274 | 0 | 0 | 274 | |
| | | 稅捐及規費(強制費) | 15 | 15 | 0 | 0 | |
| | | 消費與行為稅 | 15 | 15 | 0 | 0 | |
| | | 營業稅 | 15 | 15 | 0 | 0 | |
| 63 | 69 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 64 | 64 | 0 | 0 | |
| 3 | 4 | 會費 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 2 | 3 | 學術團體會費 | 5 | 5 | 0 | 0 | |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| 60 | 65 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 58 | 58 | 0 | 0 | |
| 42 | 42 | 獎勵費用 | 30 | 30 | 0 | 0 | |
| 18 | 18 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 0 | 0 | |

備註：公共關係費72千元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區西寧國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 114年12月31日 預 計 數 | 113年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|-------|
| 15,249 | 資 產 合 計 | 16,799 | 14,651 | 2,148 |
| 15,249 | 資 產 | 16,799 | 14,651 | 2,148 |
| 13,433 | 流動資產 | 14,999 | 12,835 | 2,164 |
| 13,433 | 現金 | 14,999 | 12,835 | 2,164 |
| 13,433 | 銀行存款 | 14,999 | 12,835 | 2,164 |
| 1,816 | 其他資產 | 1,800 | 1,816 | -16 |
| 1,816 | 什項資產 | 1,800 | 1,816 | -16 |
| 1,816 | 暫付及待結轉帳 項 | 1,800 | 1,816 | -16 |
| 67,649 | 代管資產 | 67,649 | 67,649 | 0 |
| -67,649 | 應付代管資產 | -67,649 | -67,649 | 0 |
| 12,123 | 負 債 | 14,700 | 12,123 | 2,577 |
| 9,910 | 流動負債 | 12,600 | 9,910 | 2,690 |
| 9,910 | 應付款項 | 12,600 | 9,910 | 2,690 |
| 9,910 | 應付代收款 | 12,600 | 9,910 | 2,690 |
| 2,213 | 其他負債 | 2,100 | 2,213 | -113 |
| 2,213 | 什項負債 | 2,100 | 2,213 | -113 |
| 2,213 | 存入保證金 | 2,100 | 2,213 | -113 |
| 3,125 | 基金餘額 | 2,099 | 2,528 | -429 |
| 3,125 | 基金餘額 | 2,099 | 2,528 | -429 |
| 3,125 | 基金餘額 | 2,099 | 2,528 | -429 |
| 3,125 | 累積餘額 | 2,099 | 2,528 | -429 |
| 15,249 | 負債及基金餘額合計 | 16,799 | 14,651 | 2,148 |

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

臺中市清水區西寧國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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 | 5,353 | 5,299 | | | | | | | 54 |
| 房屋及建築 | 96,515 | 62,764 | | | | | | 1,292 | 32,459 |
| 機械及設備 | 13,332 | 8,939 | 100 | (1) | | | | 1,596 | 2,897 |
| 交通及運輸設備 | 1,153 | 750 | | | | | | 122 | 281 |
| 雜項設備 | 12,474 | 7,175 | 274 | (1) | | | | 996 | 4,577 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 1 | | | | | | | | 1 |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 128,828 | 84,927 | 374 | | | | | 4,006 | 40,269 |

註：