

中 華 民 國 115 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
臺中市霧峰區吉峰國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市霧峰區吉峰國民小學編

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
目 次
中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05453-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘绌預計表-----	第 05453-7 頁
2、現金流量預計表-----	第 05453-8 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05453-9 頁
2、基金用途明細表-----	第 05453-10 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05453-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05453-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05453-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05453-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05453-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05453-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05453-25 頁

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱		
臺中市立霧峰區吉峰國民小學	教務處	教學組	註冊組	資訊組
	學生事務處	訓育組	生教組	
	總務處	事務組	出納組	
	輔導室	輔導組		
	會計室			
	人事室			
	幼兒園			

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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	38	38	38	-
工 友	2	2	2	-
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。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
 地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 115 年度

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	190	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等。
政府撥入收入	62,695	主要係公庫撥款收入等。
規費收入	230	主要係場地開放使用管理費收入等。
其他收入	2	主要係資源回收變賣收入等。

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	57,783	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	4,980	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	654	為辦理行政及教學設備所需經費。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 63,117 千元，較上年度預算數 63,973 千元，減少 856 千元，減少 1.34%。

(二) 本年度基金用途 63,417 千元，較上年度預算數 64,473 千元，減少 1,056 千元，減少 1.64%。

二、基金餘紓之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 30 萬元，較上年度預算數 50 萬元，減少 20 萬元，約 40.00%，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 57,104 千元，決算數 61,614 千元，執行率 107.90%。
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 4,909 千元，決算數 4,960 千元，執行率 101.04%。
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 414 千元，決算數 413 千元，執行率 99.76%。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

二、上年度已過期間（114 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 41,470 千元，實際執行數 35,049 千元，執行率 84.52%。
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 2,736 千元，實際執行數 2,392 千元，執行率 87.43%。
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 384 千元，實際執行數 169 千元，執行率 44.01%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 18 班、不分類巡輔班 1 班、幼兒園 2 班，共 21 班，學生 472 人。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
中華民國115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)
66,675	基金來源	63,117	63,973	-856
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	徵收收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
516	財產收入	190	180	10
0	財產處分收入	0	0	0
273	租金收入	0	0	0
185	權利金收入	160	160	0
58	利息收入	30	20	10
66,060	政府撥入收入	62,695	63,563	-868
66,060	公庫撥款收入	62,695	63,563	-868
0	規費收入	230	230	0
0	使用規費收入	230	230	0
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
96	其他收入	2	0	2
96	雜項收入	2	0	2
66,987	基金用途	63,417	64,473	-1,056
61,614	國民教育計畫	57,783	59,963	-2,180
61,614	國民小學教育	57,783	59,963	-2,180
4,960	一般行政管理計畫	4,980	4,126	854
4,960	行政管理及推展	4,980	4,126	854
413	建築及設備計畫	654	384	270
120	交通及運輸設備	50	50	0
293	其他設備	604	334	270
-312	本期賸餘 (短绌一)	-300	-500	200
2,789	期初基金餘額	1,976	1,991	-15
0	解繳公庫	0	0	0
2,476	期末基金餘額	1,676	1,491	185

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。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
 地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國115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(短绌)	-300	
調整非現金項目	204	
流動負債淨增(淨減)	204	
業務活動之淨現金流入(流出)	-96	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	29	
增加其他負債	29	
增加其他資產	-1,480	
增加其他資產	-1,480	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,451	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,547	
期初現金及約當現金	9,423	
期末現金及約當現金	7,876	

註：不影響現金流量之活動如下：

本年度退休及離職儲金較上年度增加63千元。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
 地方教育發展基金
 基金來源明細表
 中華民國 115 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				190	
權利金收入	年	1	160,000	160	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	30,000	30	專戶存款利息收入。
政府撥入收入	年	1	62,695,000	62,695	
公庫撥款收入	年	1	62,695,000	62,695	公庫撥款收入。
規費收入				230	
使用規費收入	年	1	230,000	230	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收變賣收入。(收 支對列)
總 計：				63,117	

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
61,614	53	國民教育計畫	57,783	59,963	
61,614	532	國民小學教育	57,783	59,963	
56,104	53221000	人員維持費	53,152	54,850	
56,104	1	用人費用	53,152	54,850	
37,841	11	正式員額薪資	36,918	38,466	
36,995	113	職員薪金	36,068	37,616	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
846	114	工員工資	850	850	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
798	13	加(夜)班費	820	820	
798	134	未休假加班費	820	820	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
9,233	15	獎金	8,850	8,850	
4,432	151	考績獎金	4,200	4,200	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
4,801	152	年終獎金	4,650	4,650	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
3,984	16	退休及卹償金	2,800	2,800	
3,984	161	職員退休及離職金	2,800	2,800	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
4,249	18	福利費	3,764	3,914	
3,972	181	分擔員工保險費	3,400	3,550	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
277	18Y	其他福利費	364	364	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
5,510	53222000	一般教學計畫	4,631	5,113	
1,013	1	用人費用	584	665	
966	12	聘僱及兼職人員薪資	509	585	
966	124	兼職人員酬金	509	585	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
013		加(夜)班費	15	15	
0131		延長工時加班費	15	15	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
47	18	福利費	60	65	
47	183	傷病醫藥費	60	65	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)
2,646	2	服務費用	3,273	3,725	
244	21	水電費	300	300	
222	212	工作場所電費	260	260	電費。(專款專用)
22	214	工作場所水費	40	40	水費。(專款專用)
54	22	郵電費	86	86	

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
12221	郵費		20	20	郵資。
24222	電話費		30	30	電話等業務聯繫費用。
18224	數據通信費		36	36	網路數據通訊費。
223	旅運費		25	25	
2231	國內旅費		25	25	國內出差旅費。
024	印刷裝訂與廣告費		13	13	
0241	印刷及裝訂費		13	13	各項資料印刷及裝訂費。
23425	修理保養及保固費		646	1,141	
99252	一般房屋修護費		80	80	教室及辦公廳舍修護費。
0			100	100	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0			100	100	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
30255	機械及設備修護費		42	42	電梯修護費。
0			56	56	資訊設備修護費。
0			35	35	機械及設備修護費。
6256	交通及運輸設備修護費		20	20	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
98257	雜項設備修護費		45	40	飲水設備修護費。
0			128	128	雜項設備修護費。
0			40	40	消防安全設備修護費。(專款專用)
0			0	500	教室燈具更新。
1626	保險費		22	22	
1626Y	其他保險費		22	22	教育志工意外保險費。
1,89627	一般服務費		2,019	1,943	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費		1	1	匯費及手續費等費用。
1,247279	外包費		96	96	夜間保全設定費。
0			1,284	1,228	警衛人員2名外包費。
51127D	計時與計件人員酬金		4	0	行政助理健康檢查費。
0			490	474	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)
13827F	體育活動費		144	144	文康活動費。
12828	專業服務費		90	123	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4	4	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0			5	5	專家學者出席費。
0			30	30	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
97287	委託檢驗(定)試驗認證費		0	40	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0287	委託檢驗(定)試驗認證 費	12	12	水質檢驗費。
0		25	20	消防安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
3288	委託考選訓練費	4	2	教育訓練費。
828A	電腦軟體服務費	10	10	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。
1,7863	材料及用品費	668	617	
1431	使用材料費	14	14	
14312	燃料	8	8	割草機及發電機等機具用燃料 。
0		6	6	遞送公文油料費。
1,77232	用品消耗	654	603	
910321	辦公(事務)用品	150	150	教學及辦公用文具、紙張、各 項用品等。
0		27	0	汰換教學設備計畫。
3322	報章雜誌	10	10	圖書、報紙及雜誌等費用。
398323	農業與園藝用品及環 境美化費	80	80	校園綠化美化經費。
0		82	80	校園環境清潔衛生經費。(收支 對列)
0324	化學藥劑與實驗用品	3	3	教學實驗用品及實習實驗費等 。
12328	醫療用品(非醫療院所 使用)	15	15	健康中心醫療保健用品。
44832Y	其他用品消耗	16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		32	32	社會教育經費。
0		4	4	教育志工行政費。(專款專用)
0		16	16	特殊班教材教具活動費。
0		24	24	辦理教育志工活動費。(專款專 用)
0		12	12	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費 。(專款專用)
0		40	30	辦理校慶活動經費。
0		97	90	辦理各項活動經費。
0		25	25	辦理畢業典禮活動經費。(收支 對列)
0		21	16	體育衛生經費。
04	租金、償債、利息及相 關手續費	40	40	
045	雜項設備租金	40	40	

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0451	雜項設備租金	40	40	影印機、速印機等租金。
226	稅捐及規費(強制費)	5	5	
2264	消費與行為稅	5	5	
22644	營業稅	5	5	太陽光電發電系統經營權利金 收入營業稅。(收支對列)
427	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	61	61	
271	會費	1	1	
2713	職業團體會費	1	1	護理師護土公會會費。
4074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	
12743	獎勵費用	22	22	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。
1674Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	26	26	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
4,9605L	一般行政管理計畫	4,980	4,126	
4,9605L1	行政管理及推展	4,980	4,126	
4,1835L100300	教職員退休及撫卹給付	4,318	3,840	
4,1831	用人費用	4,318	3,840	
2515	獎金	0	0	
2515Y	其他獎金	0	0	
4,15816	退休及卹償金	4,318	3,840	
4,158161	職員退休及離職金	4,318	3,840	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)
7775L100400	調整待遇及其他經費	662	286	
7771	用人費用	662	286	
77718	福利費	662	286	
77718Y	其他福利費	662	286	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
4135M	建築及設備計畫	654	384	
1205M3	交通及運輸設備	50	50	
1205M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	50	50	
1205	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	50	50	
12051	購建固定資產	50	50	
120515	購置交通及運輸設備	50	50	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。

臺中市霧峰區吉峰國民小學
 地方教育發展基金
 基金用途明細表
 中華民國115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
2935M4	其他設備	604	334	
2935M420000	由學校編列執行之其他設備	604	334	
2935	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	604	334	
29351	購建固定資產	604	334	
37514	購置機械及設備	80	80	購置機械及設備。(收支對列)
0		71	74	充實各項教學及辦公設備。
0		195	0	汰換教學設備計畫。
256516	購置雜項設備	80	80	充實各項教學及辦公設備。
0		100	100	購置雜項設備。(收支對列)
0		78	0	汰換教學設備計畫。
66,987	總計	63,417	64,473	

臺中市霧峰區吉峰國民小學
 地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 115 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				57,783 57,783	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				4,980 4,980	
建築及設備計畫 交通及運輸設備				654	
其他設備				50	
合計				604	
				63,417	

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115 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				63,417	
國民教育計畫				57,783	
一般行政管理計畫				4,980	
建築及設備計畫				654	
上年度預算數				64,473	
國民教育計畫				59,963	
一般行政管理計畫				4,126	
建築及設備計畫				384	
前年度決算數				66,987	
國民教育計畫				61,614	
一般行政管理計畫				4,960	
建築及設備計畫				413	
112年度決算數				64,059	
國民教育計畫				59,142	
一般行政管理計畫				4,555	
建築及設備計畫				362	
111年度決算數				62,907	
國民教育計畫				57,622	
一般行政管理計畫				4,979	
建築及設備計畫				307	

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	47	0	47	
職員	44	0	44	
工友	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	47	0	47	

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2名。

臺中市霧峰區
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	加(夜)班費	津 貼	獎 金			退休及 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	36,918		835		4,650	4,200		7,118
國民教育計畫	36,918		835		4,650	4,200		2,800
正式人員	36,918		835		4,650	4,200		2,800
兼任人員								
一般行政管理計畫								4,318
正式人員								
其他人員								4,318

備註：

- 1.行政助理494千元，警衛外包1,284千元。
- 2.年終獎金參照「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數47人，金額為4,650千元。
- 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45人，金額為4,200千元。

吉峰國民小學
發展基金
彙計表
115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				
		3,400	60		1,026		58,207	509	58,716
		3,400	60		364		53,227	509	53,736
		3,400	60		364		53,227		53,227
					662		4,980	509	509
					662		662		662
							4,318		4,318

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
62,077	59,641	用人費用	58,716	53,736	4,980	0
37,841	38,466	正式員額薪資	36,918	36,918	0	0
36,995	37,616	職員薪金	36,068	36,068	0	0
846	850	工員工資	850	850	0	0
966	585	聘僱及兼職人員薪資	509	509	0	0
966	585	兼職人員酬金	509	509	0	0
798	835	加（夜）班費	835	835	0	0
	15	延長工時加班費	15	15	0	0
798	820	未休假加班費	820	820	0	0
9,258	8,850	獎金	8,850	8,850	0	0
4,432	4,200	考績獎金	4,200	4,200	0	0
4,801	4,650	年終獎金	4,650	4,650	0	0
25		其他獎金	0	0	0	0
8,142	6,640	退休及卹償金	7,118	2,800	4,318	0
8,142	6,640	職員退休及離職金	7,118	2,800	4,318	0
5,073	4,265	福利費	4,486	3,824	662	0
3,972	3,550	分擔員工保險費	3,400	3,400	0	0
47	65	傷病醫藥費	60	60	0	0
1,054	650	其他福利費	1,026	364	662	0
2,646	3,725	服務費用	3,273	3,273	0	0
244	300	水電費	300	300	0	0
222	260	工作場所電費	260	260	0	0
22	40	工作場所水費	40	40	0	0
54	86	郵電費	86	86	0	0
12	20	郵費	20	20	0	0
24	30	電話費	30	30	0	0
18	36	數據通信費	36	36	0	0
2	25	旅運費	25	25	0	0
2	25	國內旅費	25	25	0	0
	13	印刷裝訂與廣告費	13	13	0	0

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
	13	印刷及裝訂費	13	13	0	0
234	1,141	修理保養及保固費	646	646	0	0
99	280	一般房屋修護費	280	280	0	0
30	133	機械及設備修護費	133	133	0	0
6	20	交通及運輸設備修 護費	20	20	0	0
98	708	雜項設備修護費	213	213	0	0
16	22	保險費	22	22	0	0
16	22	其他保險費	22	22	0	0
1,896	1,943	一般服務費	2,019	2,019	0	0
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0
1,247	1,324	外包費	1,380	1,380	0	0
511	474	計時與計件人員酬 金	494	494	0	0
138	144	體育活動費	144	144	0	0
128	123	專業服務費	90	90	0	0
20	39	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	39	39	0	0
97	72	委託檢驗(定)試驗 認證費	37	37	0	0
3	2	委託考選訓練費	4	4	0	0
8	10	電腦軟體服務費	10	10	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
1,786	617	材料及用品費	668	668	0	0
14	14	使用材料費	14	14	0	0
14	14	燃料	14	14	0	0
1,772	603	用品消耗	654	654	0	0
910	150	辦公（事務）用品	177	177	0	0
3	10	報章雜誌	10	10	0	0

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 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
398	160	農業與園藝用品及 環境美化費	162	162	0	0
	3	化學藥劑與實驗用 品	3	3	0	0
12	15	醫療用品(非醫療院 所使用)	15	15	0	0
448	265	其他用品消耗	287	287	0	0
	40	租金、償債、利息及相 關手續費	40	40	0	0
	40	雜項設備租金	40	40	0	0
	40	雜項設備租金	40	40	0	0
413	384	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	654	0	0	654
413	384	購建固定資產	654	0	0	654
37	154	購置機械及設備	346	0	0	346
120	50	購置交通及運輸設 備	50	0	0	50
256	180	購置雜項設備	258	0	0	258
22	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	0
22	5	消費與行為稅	5	5	0	0
22	5	營業稅	5	5	0	0
42	61	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	61	61	0	0
2	1	會費	1	1	0	0
2	1	職業團體會費	1	1	0	0
40	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	60	60	0	0
12	22	獎勵費用	22	22	0	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
16	26	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	26	26	0	0

臺中市霧峰區吉峰國民小學
 地方教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國115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
66,987	64,473	合 計	63,417	57,783	4,980	654

臺中市霧峰區吉峰國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
11,800	資 產 合 計	11,296	11,300	-4
11,800	資 產	11,296	11,300	-4
9,923	流動資產	7,876	9,423	-1,547
9,923	現金	7,876	9,423	-1,547
9,923	銀行存款	7,876	9,423	-1,547
857	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	920	857	63
857	準備金	920	857	63
857	退休及離職準備 金	920	857	63
1,020	其他資產	2,500	1,020	1,480
1,020	什項資產	2,500	1,020	1,480
1,020	暫付及待結轉帳 項	2,500	1,020	1,480
45,329	代管資產	45,329	45,329	0
-45,329	應付代管資產	-45,329	-45,329	0
9,324	負 債	9,620	9,324	296
7,296	流動負債	7,500	7,296	204
7,296	應付款項	7,500	7,296	204
7,296	應付代收款	7,500	7,296	204
0	應付費用	0	0	0
2,028	其他負債	2,120	2,028	92
2,028	什項負債	2,120	2,028	92
1,171	存入保證金	1,200	1,171	29
857	應付退休及離職 金	920	857	63
2,476	基金餘額	1,676	1,976	-300
2,476	基金餘額	1,676	1,976	-300
2,476	基金餘額	1,676	1,976	-300
2,476	累積餘額	1,676	1,976	-300
11,800	負債及基金餘額合計	11,296	11,300	-4

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

臺中市霧峰區吉峰國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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					
			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	11,729	11,103					508	118		
房屋及建築	144,470	75,818					13,669	54,983		
機械及設備	19,699	19,500	346	(1)			310	235		
交通及運輸設備	3,240	3,080	50	(1)			160	50		
雜項設備	19,975	19,620	258	(1)			200	413		
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	62				36	(11)		26		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	199,175	129,121	654		36		14,847	55,825		

註：