

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  
臺中市西區忠信國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市西區忠信國民小學編

臺中市西區忠信國民小學

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 05333-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05333-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05333-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05333-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05333-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05333-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05333-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05333-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05333-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05333-20 頁
5、補辦預算明細表-----	第 05333-24 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05333-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05333-26 頁

臺中市西區忠信國民小學  
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、幼兒園及補校等單位，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。
8. 補校：辦理附設補校之行政、教學及訓輔業務。

臺中市西區忠信國民小學  
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			
臺中市西區忠信國民小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	學 生 事 務 處	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			
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園				
	補 校				

臺中市西區忠信國民小學  
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	56	56	54	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。

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	1,253	主要係場地租借、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	101,879	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。

臺中市西區忠信國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 113 年度

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	79,262	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	23,244	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	1,629	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 103,137 千元，較上年度預算數 99,277 千元，增加 3,860 千元，增加 3.89%。

(二) 本年度基金用途 104,135 千元，較上年度預算數 99,997 千元，增加 4,138 千元，增加 4.14%。

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 998 千元。

三、補辦預算事項

動支年度基金賸餘款辦理幼兒園遊樂場工程案計 330,000 元。(依據臺中市政府教育局 111.5.16 中市教幼字第 1110037681 號函)

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 69,591 千元，決算數 79,081 千元，執行率 113.64%。
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 22,479 千元，決算數 23,891 千元，執行率 106.28%。

臺中市西區忠信國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 113 年度

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 929 千元，決算數 621 千元，執行率 66.85%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 294 千元。
---------	----------------	--

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 52,498 千元，實際執行數 47,389 千元，執行率 90.27%。
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 16,577 千元，實際執行數 13,537 千元，執行率 81.66%。
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 1,351 千元，實際執行數 143 千元，執行率 10.58%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 26 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 4 班（含學前聽語障巡輔班 1 班），共 31 班，學生 770 人。補校 3 班，學生 20 人。

臺中市西區忠信國民小學  
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(-)
108,845	基金來源	103,137	99,277	3,860
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
1,430	財產收入	1,253	1,910	-657
841	租金收入	750	700	50
564	權利金收入	500	1,200	-700
24	利息收入	3	10	-7
101,941	政府撥入收入	101,879	96,007	5,872
101,941	公庫撥款收入	101,879	96,007	5,872
1,211	教學收入	0	1,260	-1,260
1,211	學雜費收入	0	1,260	-1,260
4,262	其他收入	5	100	-95
4,262	雜項收入	5	100	-95
103,887	基金用途	104,135	99,997	4,138
79,081	國民教育計畫	79,262	75,178	4,084
79,081	國民小學教育	79,262	75,178	4,084
23,891	一般行政管理計畫	23,244	23,468	-224
23,891	行政管理及推展	23,244	23,468	-224
915	建築及設備計畫	1,629	1,351	278
294	營建及修建工程	998	0	998
31	交通及運輸設備	51	0	51
589	其他設備	580	1,351	-771
4,958	本期賸餘 (短絀-)	-998	-720	-278
3,561	期初基金餘額	7,799	3,361	4,438
0	解繳公庫	0	0	0
8,519	期末基金餘額	6,801	2,641	4,160

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。

臺中市西區忠信國民小學  
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)	-998	
調整非現金項目	-4,498	
流動負債淨增(淨減)	-4,498	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,496	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-40	
增加其他資產	-40	
減少短期債務及其他負債	-119	
減少其他負債	-119	
其他活動之淨現金流入(流出)	-159	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,655	
期初現金及約當現金	21,746	
期末現金及約當現金	16,091	

註：

臺中市西區忠信國民小學  
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				1,253	
租金收入	年	1	750,000	750	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	500,000	500	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	3,000	3	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				101,879	
公庫撥款收入	年	1	101,879,000	101,879	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：				103,137	

臺中市西區忠信國民小學  
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
79,081	53 國民教育計畫	79,262	75,178	
79,081	532 國民小學教育	79,262	75,178	
71,900	53221000 人員維持費	71,433	66,777	
71,900	1 用人費用	71,433	66,777	
50,186	11 正式員額薪資	50,763	46,892	
50,186	113 職員薪金	50,763	46,892	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
834	13 加(夜)班費	835	600	
834	134 未休假加班費	835	600	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
10,452	15 獎金	10,550	10,000	
4,534	151 考績獎金	4,550	4,000	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
5,919	152 年終獎金	6,000	6,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,063	16 退休及卹償金	4,335	4,335	
5,063	161 職員退休及離職金	4,335	4,335	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
5,364	18 福利費	4,950	4,950	
4,984	181 分擔員工保險費	4,500	4,500	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
380	18Y 其他福利費	450	450	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
7,181	53222000 一般教學計畫	7,829	8,401	
1,812	1 用人費用	1,721	1,545	
1,742	12 聘僱及兼職人員薪資	1,606	1,500	
1,742	124 兼職人員酬金	72	72	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0		234	186	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0		370	370	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		284	284	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0		646	588	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13 加(夜)班費	45	45	
0	131 延長工時加班費	30	30	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0		15	15	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
70	18 福利費	70	0	

臺中市西區忠信國民小學  
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
70183	傷病醫藥費	70	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)
4,1172	<b>服務費用</b>	4,762	4,997	
29221	<b>水電費</b>	453	645	
215212	工作場所電費	353	353	電費。(專款專用)
0		0	180	電費。(收支對列)
77214	工作場所水費	100	100	水費。(專款專用)
0		0	12	水費。(收支對列)
9122	<b>郵電費</b>	112	112	
14221	郵費	16	16	郵資。
55222	電話費	60	60	電話等業務聯繫費用。
22224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
123	<b>旅運費</b>	21	21	
1231	國內旅費	20	20	國內出差旅費。
0235	貨物運費	1	1	公物運輸、快遞等費用。
7724	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	13	13	
77241	印刷及裝訂費	13	13	各項資料印刷及裝訂費。
67625	<b>修理保養及保固費</b>	708	958	
24251	土地改良物修護費	0	0	
148252	一般房屋修護費	100	200	教室及辦公廳舍修護費。
0		50	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
84255	機械及設備修護費	47	47	資訊設備修護費。
0		42	42	電梯修護費。
0		38	38	機械及設備修護費。
108256	交通及運輸設備修護費	10	10	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
311257	雜項設備修護費	12	12	飲水設備修護費。
0		351	351	雜項設備修護費。(收支對列)
0		25	25	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		33	33	雜項設備修護費。
0		0	200	校園修繕計畫。
426	<b>保險費</b>	20	10	
426Y	其他保險費	20	10	教育志工意外保險費。
2,79527	<b>一般服務費</b>	3,294	3,025	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,001279	外包費	1,168	1,116	警衛人員2名外包費。
0		40	0	正國際教育班課後放學警衛外包費。(收支對列)

臺中市西區忠信國民小學  
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
1,674	27D 計時與計件人員酬金	501	501	守衛人員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		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		18	0	行政助理健康檢查費。
120	27F 體育活動費	204	132	文康活動費。
109	28 專業服務費	69	141	
3	283 法律事務費	0	0	
22	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	10	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0		14	14	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
36	287 委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	水質檢驗費。
0		14	14	契約電匠養護費。
0		0	50	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		8	8	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
1	288 委託考選訓練費	0	0	
3	28A 電腦軟體服務費	10	30	電腦軟體、系統修護費。
45	28Y 其他專業服務費	0	0	
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。
948	3 材料及用品費	949	1,565	
7	31 使用材料費	22	22	
7	312 燃料	6	6	割草機及發電機等機具用燃料。
0		6	6	遞送公文油料費。
0		10	10	割草機及發電機等機具用燃料。(收支對列)
940	32 用品消耗	927	1,543	
349	321 辦公(事務)用品	100	177	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		299	700	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
3	322 報章雜誌	10	15	圖書、報紙及雜誌等費用。
232	323 農業與園藝用品及環境美化費	30	30	校園環境清潔衛生經費。
0		60	60	校園綠化美化經費。

臺中市西區忠信國民小學  
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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	77	132	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	36	教學實驗用品及實習實驗費等。
3325	服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。
6326	食品	0	0	
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	10	健康中心醫療保健用品。
33432Y	其他用品消耗	36	36	社會教育經費。
0		12	12	教育志工行政費。(專款專用)
0		14	16	辦理交通安全教育活動費。
0		30	40	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		24	24	特殊班教材教具活動費。
0		26	14	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		7	14	特教班教師教材編輯費。
0		10	10	體育衛生經費。
0		35	50	辦理校慶活動經費。
0		118	164	辦理各項活動經費。
0		3	0	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
784	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	80	116	
7845	<b>雜項設備租金</b>	80	116	
78451	雜項設備租金	80	116	影印機、列表機等租金。
496	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	60	0	
4964	<b>消費與行為稅</b>	60	0	
49644	營業稅	60	0	租金收入及權利金收入繳納營業稅。(收支對列)
1777	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	257	178	
571	<b>會費</b>	14	14	
2712	學術團體會費	4	4	童軍、體育等相關團體會費。
4713	職業團體會費	10	10	護理師護士、營養師等公會會費。
2172	<b>捐助、補助與獎助</b>	21	21	
21726	獎助學員生給與	21	21	貧寒兒童助學金。
11774	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	191	133	
26743	獎勵費用	50	16	資深教師獎勵金。
30744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休(職)人員三節慰問金。

臺中市西區忠信國民小學  
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
6174Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80	56	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
0		31	31	補校學生教科書補助。
3375	<b>競賽及交流活動費</b>	31	10	
31751	技能競賽	31	10	參加各項競賽活動相關費用。
3752	交流活動費	0	0	
23,8915L	<b>一般行政管理計畫</b>	23,244	23,468	
23,8915L1	行政管理及推展	23,244	23,468	
22,9555L100300	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	22,368	23,169	
22,9551	用人費用	22,368	23,169	
22,95516	退休及卹償金	22,368	23,169	
22,955161	職員退休及離職金	22,368	23,169	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)
9375L100400	<b>調整待遇及其他經費</b>	876	299	
9371	用人費用	876	299	
93718	福利費	876	299	
93718Y	其他福利費	876	299	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
9155M	<b>建築及設備計畫</b>	1,629	1,351	
2945M2	營建及修建工程	998	0	
2945M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	998	0	
2945	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	998	0	
29451	購建固定資產	998	0	
294513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0		998	0	校園公共藝術美化工程。
315M3	<b>交通及運輸設備</b>	51	0	
315M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	51	0	
315	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	51	0	
3151	購建固定資產	51	0	
31515	購置交通及運輸設備	51	0	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
5895M4	<b>其他設備</b>	580	1,351	

臺中市西區忠信國民小學  
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
589	5M420000	580	1,351	
	由學校編列執行之其他設備			
589	5	580	1,351	
	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			
589	51	580	1,351	
	購建固定資產			
91	514	90	231	充實各項教學及辦公設備。
	購置機械及設備			
498	516	400	600	購置雜項設備。(收支對列)
	購置雜項設備			
0		90	0	充實各項教學及辦公設備。
0		0	520	教室設備增置計畫。
103,887	總計	104,135	99,997	

臺中市西區忠信國民小學  
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				79,262	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				79,262	
一般行政管理計畫				23,244	
行政管理及推展				23,244	
建築及設備計畫				1,629	
營建及修建工程				998	
交通及運輸設備				51	
其他設備				580	
合 計				104,135	

臺中市西區忠信國民小學  
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				104,135	
國民教育計畫				79,262	
一般行政管理計畫				23,244	
建築及設備計畫				1,629	
上年度預算數				99,997	
國民教育計畫				75,178	
一般行政管理計畫				23,468	
建築及設備計畫				1,351	
前年度決算數				103,887	
國民教育計畫				79,081	
一般行政管理計畫				23,891	
建築及設備計畫				915	
110年度決算數				97,507	
國民教育計畫				72,898	
一般行政管理計畫				24,113	
建築及設備計畫				496	
109年度決算數				95,395	
國民教育計畫				69,025	
一般行政管理計畫				25,025	
建築及設備計畫				1,345	

臺中市西區忠信國民小學  
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	62	2	64	
職員	61	2	63	
廚工	1	0	1	
總 計	62	2	64	

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4名，警衛外包2名。

臺中市西區  
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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	50,763		880		6,000	4,550		26,703
國民教育計畫	50,763		880		6,000	4,550		4,335
正式人員	50,763		880		6,000	4,550		4,335
兼任人員								
一般行政管理計畫								22,368
正式人員								
其他人員								22,368

備註：

- 1.行政助理1,881千元，警衛外包1,168千元。
- 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64人，金額為6,000千元。
- 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58人，金額為4,550千元。

忠信國民小學  
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				
		4,500	70		1,326		94,792	1,606	96,398
		4,500	70		450		71,548	1,606	73,154
		4,500	70		450		71,548		71,548
								1,606	1,606
					876		23,244		23,244
					876		876		876
							22,368		22,368

臺中市西區忠信國民小學  
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
97,604	91,790	用人費用	96,398	73,154	23,244	0
50,186	46,892	正式員額薪資	50,763	50,763	0	0
50,186	46,892	職員薪金	50,763	50,763	0	0
1,742	1,500	聘僱及兼職人員薪資	1,606	1,606	0	0
1,742	1,500	兼職人員酬金	1,606	1,606	0	0
834	645	加(夜)班費	880	880	0	0
	45	延長工時加班費	45	45	0	0
834	600	未休假加班費	835	835	0	0
10,452	10,000	獎金	10,550	10,550	0	0
4,534	4,000	考績獎金	4,550	4,550	0	0
5,919	6,000	年終獎金	6,000	6,000	0	0
28,018	27,504	退休及卹償金	26,703	4,335	22,368	0
28,018	27,504	職員退休及離職金	26,703	4,335	22,368	0
6,370	5,249	福利費	5,896	5,020	876	0
4,984	4,500	分擔員工保險費	4,500	4,500	0	0
70		傷病醫藥費	70	70	0	0
1,317	749	其他福利費	1,326	450	876	0
4,117	4,997	服務費用	4,762	4,762	0	0
292	645	水電費	453	453	0	0
215	533	工作場所電費	353	353	0	0
77	112	工作場所水費	100	100	0	0
91	112	郵電費	112	112	0	0
14	16	郵費	16	16	0	0
55	60	電話費	60	60	0	0
22	36	數據通信費	36	36	0	0
1	21	旅運費	21	21	0	0
1	20	國內旅費	20	20	0	0
	1	貨物運費	1	1	0	0
77	13	印刷裝訂與廣告費	13	13	0	0
77	13	印刷及裝訂費	13	13	0	0

備註：公共關係費72千元。

臺中市西區忠信國民小學  
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
676	958	修理保養及保固費	708	708	0	0
24		土地改良物修護費	0	0	0	0
148	200	一般房屋修護費	150	150	0	0
84	127	機械及設備修護費	127	127	0	0
108	10	交通及運輸設備修護費	10	10	0	0
311	621	雜項設備修護費	421	421	0	0
4	10	保險費	20	20	0	0
4	10	其他保險費	20	20	0	0
2,795	3,025	一般服務費	3,294	3,294	0	0
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0
1,001	1,116	外包費	1,208	1,208	0	0
1,674	1,776	計時與計件人員酬金	1,881	1,881	0	0
120	132	體育活動費	204	204	0	0
109	141	專業服務費	69	69	0	0
3		法律事務費	0	0	0	0
22	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0	0
36	87	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	0
1		委託考選訓練費	0	0	0	0
3	30	電腦軟體服務費	10	10	0	0
45		其他專業服務費	0	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
948	1,565	材料及用品費	949	949	0	0
7	22	使用材料費	22	22	0	0
7	22	燃料	22	22	0	0
940	1,543	用品消耗	927	927	0	0

備註：公共關係費72千元。

臺中市西區忠信國民小學  
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
349	877	辦公(事務)用品	399	399	0	0
3	15	報章雜誌	10	10	0	0
232	222	農業與園藝用品及 環境美化費	167	167	0	0
	36	化學藥劑與實驗用品	3	3	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
6		食品	0	0	0	0
12	10	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	0
334	380	其他用品消耗	315	315	0	0
78	116	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0	0
78	116	雜項設備租金	80	80	0	0
78	116	雜項設備租金	80	80	0	0
915	1,351	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	1,629	0	0	1,629
915	1,351	購建固定資產	1,629	0	0	1,629
294		擴充改良房屋建築及設備	998	0	0	998
91	231	購置機械及設備	90	0	0	90
31		購置交通及運輸設備	51	0	0	51
498	1,120	購置雜項設備	490	0	0	490
49		稅捐及規費(強制費)	60	60	0	0
49		消費與行為稅	60	60	0	0
49		營業稅	60	60	0	0
177	178	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	257	257	0	0
5	14	會費	14	14	0	0
2	4	學術團體會費	4	4	0	0

備註：公共關係費72千元。

臺中市西區忠信國民小學  
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
4	10	職業團體會費	10	10	0	0
21	21	捐助、補助與獎助	21	21	0	0
21	21	獎助學員生給與	21	21	0	0
117	133	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	191	191	0	0
26	16	獎勵費用	50	50	0	0
30	30	慰問、照護及濟助 金	30	30	0	0
61	87	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	111	111	0	0
33	10	競賽及交流活動費	31	31	0	0
31	10	技能競賽	31	31	0	0
3		交流活動費	0	0	0	0
103,887	99,997	合 計	104,135	79,262	23,244	1,629

備註：公共關係費72千元。

臺中市西區忠信國民小學  
地方教育發展基金  
補辦預算明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	330 330 330	111	(臺中市西區忠信國民小學) 動支年度基金賸餘款辦理幼兒園遊樂場工程案計330,000元。(依據臺中市政府教育局111.5.16中市教幼字第1110037681號函)

臺中市西區忠信國民小學  
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
25,078	資 產 合 計	18,741	24,356	-5,615
25,078	資 產	18,741	24,356	-5,615
22,467	流動資產	16,091	21,746	-5,655
22,467	現金	16,091	21,746	-5,655
22,467	銀行存款	16,091	21,746	-5,655
0	零用及週轉金	0	0	0
2,610	其他資產	2,650	2,610	40
2,610	什項資產	2,650	2,610	40
2,610	暫付及待結轉帳 項	2,650	2,610	40
111,213	代管資產	111,213	111,213	0
-111,213	應付代管資產	-111,213	-111,213	0
16,558	負 債	11,940	16,557	-4,617
15,549	流動負債	11,050	15,548	-4,498
15,549	應付款項	11,050	15,548	-4,498
15,524	應付代收款	11,000	15,524	-4,524
24	應付費用	50	24	26
0	應付工程款	0	0	0
1,009	其他負債	890	1,009	-119
1,009	什項負債	890	1,009	-119
1,009	存入保證金	890	1,009	-119
8,519	基金餘額	6,801	7,799	-998
8,519	基金餘額	6,801	7,799	-998
8,519	基金餘額	6,801	7,799	-998
8,519	累積餘額	6,801	7,799	-998
25,078	負債及基金餘額合計	18,741	24,356	-5,615

信託代理與保證資產  
保證品

998 信託代理與保證負債  
998 應付保證品

998  
998

## 臺中市西區忠信國民小學

## 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	15,393	15,239						154	
房屋及建築	126,181	70,961	998	(1)			5,679	50,539	
機械及設備	14,057	13,312	90	(1)			84	751	
交通及運輸設備	840	764	51	(1)			45	82	
雜項設備	21,828	14,299	490	(1)			3,759	4,260	
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	178,299	114,575	1,629				9,567	55,786	

註：