

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 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115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、用途及餘绌預計表-----	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
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05333-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05333-25 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 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、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 115 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱				
		教務處	教學組	註冊組	資訊組	設備組
臺中市西區忠信國民小學	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 115 年度

員額編制表

類 別	法定編制 員 頓	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	54	54	56	-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	558	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	101,646	主要係公庫撥款收入。
規費收入	1,000	主要係場地開放使用管理費收入。

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 115 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	81,079	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理 計畫	21,302	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	2,023	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 103,204 千元，較上年度預算數 105,653 千元，減少 2,449 千元，減少 2.32%。
- (二) 本年度基金用途 104,404 千元，較上年度預算數 106,343 千元，減少 1,939 千元，減少 1.82%。

二、基金餘绌之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 120 萬元，較上年度預算數 69 萬元，增加 51 萬元，約 73.91%，將移用以前基金餘額 120 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 79,262 千元，決算數 86,518 千元，執行率 109.15%。

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 115 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 23,244 千元，決算數 22,601 千元，執行率 97.23%。
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 1,629 千元，決算數 621 千元，執行率 38.12%。

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 57,029 千元，實際執行數 50,205 千元，執行率 88.03%。
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 18,339 千元，實際執行數 12,936 千元，執行率 70.54%。
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 1,828 千元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 24 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 29 班，學生 739 人。補校 3 班，學生 13 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)
108,940	基金來源	103,204	105,653	-2,449
1,688	財產收入	558	558	0
38	財產處分收入	0	0	0
1,050	租金收入	0	0	0
523	權利金收入	520	520	0
78	利息收入	38	38	0
107,068	政府撥入收入	101,646	103,793	-2,147
107,068	公庫撥款收入	101,646	103,793	-2,147
0	規費收入	1,000	1,300	-300
0	使用規費收入	1,000	1,300	-300
7	教學收入	0	0	0
7	學雜費收入	0	0	0
177	其他收入	0	2	-2
177	雜項收入	0	2	-2
109,740	基金用途	104,404	106,343	-1,939
86,518	國民教育計畫	81,079	82,034	-955
86,518	國民小學教育	81,079	82,034	-955
22,601	一般行政管理計畫	21,302	22,481	-1,179
22,601	行政管理及推展	21,302	22,481	-1,179
621	建築及設備計畫	2,023	1,828	195
0	營建及修建工程	1,200	690	510
34	交通及運輸設備	201	201	0
587	其他設備	622	937	-315
-800	本期賸餘（短绌－）	-1,200	-690	-510
6,720	期初基金餘額	5,230	5,722	-492
0	解繳公庫	0	0	0
5,920	期末基金餘額	4,030	5,032	-1,002

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(短絀)	-1,200	
調整非現金項目	-2,960	
流動負債淨增(淨減)	-2,960	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,160	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	1,743	
減少其他資產	1,743	
增加短期債務及其他負債	3	
增加其他負債	3	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,746	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,414	
期初現金及約當現金	20,557	
期末現金及約當現金	18,143	

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 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				558	
權利金收入	年	1	520,000	520	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	38,000	38	專戶存款利息收入。
政府撥入收入	年	1	101,646,000	101,646	
公庫撥款收入	年	1		101,646	公庫撥款收入。
規費收入	年	1		1,000	
使用規費收入	年	1	1,000,000	1,000	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
總 計：				103,204	

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
86,518	53	國民教育計畫	81,079	82,034	
86,518	532	國民小學教育	81,079	82,034	
78,892	53221000	人員維持費	73,312	73,731	
78,892	1	用人費用	73,312	73,731	
54,431	11	正式員額薪資	52,642	53,061	
54,431	113	職員薪金	52,642	53,061	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
988	13	加(夜)班費	835	835	
988	134	未休假加班費	835	835	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
12,150	15	獎金	10,550	10,550	
5,740	151	考績獎金	4,550	4,550	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,410	152	年終獎金	6,000	6,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,842	16	退休及卹償金	4,335	4,335	
5,842	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)
5,482	18	福利費	4,950	4,950	
5,221	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)
260	18Y	其他福利費	450	450	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
7,626	53222000	一般教學計畫	7,767	8,303	
1,616	1	用人費用	1,235	1,826	
1,560	12	聘僱及兼職人員薪資	1,106	1,711	
1,560	124	兼職人員酬金	72	72	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0			200	200	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0			213	213	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			184	184	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0			437	1,042	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
013		加(夜)班費	45	45	
0131		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)
57	18	福利費	84	70	

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
57183	傷病醫藥費		84	70	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)
4,6742	服務費用		5,089	4,992	
21821	水電費		453	453	
148212	工作場所電費		353	353	電費。(專款專用)
70214	工作場所水費		100	100	水費。(專款專用)
7822	郵電費		112	112	
24221	郵費		16	16	郵資。
54222	電話費		60	60	電話等業務聯繫費用。
0224	數據通信費		36	36	網路數據通訊費。
223	旅運費		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。
1924	印刷裝訂與廣告費		13	13	
19241	印刷及裝訂費		13	13	各項資料印刷及裝訂費。
73425	修理保養及保固費		704	708	
16251	土地改良物修護費		0	0	
48252	一般房屋修護費		100	100	教室及辦公廳舍修護費。
0			50	50	建築物公共安全修護費。(專款 專用)
136255	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。
44256	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。
490257	雜項設備修護費		12	12	飲水設備修護費。
0			29	33	雜項設備修護費。
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)
2126	保險費		23	20	
2126Y	其他保險費		23	20	教育志工意外保險費。
3,24927	一般服務費		3,512	3,414	
2276	佣金、匯費、經理費及 手續費		1	1	匯費及手續費等費用。
1,168279	外包費		40	40	IE國際教育班課後放學警衛外 包費。(收支對列)
0			1,284	1,228	警衛人員2名外包費。
1,87627D	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)

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
027D	計時與計件人員酬金	1,470	1,422	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	18	行政助理健康檢查費。
20327F	體育活動費	198	204	文康活動費。
28228	專業服務費	179	179	
217285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		8	8	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
58287	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		8	8	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		100	100	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
728A	電腦軟體服務費	20	20	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。
1,0213	材料及用品費	1,006	1,037	
731	使用材料費	27	27	
0311	物料	0	0	
7312	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		15	15	割草機及發電機等機具用燃料。(收支對列)
1,01332	用品消耗	979	1,010	
291321	辦公(事務)用品	100	100	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		181	181	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
0322	報章雜誌	10	10	圖書、報紙及雜誌等費用。
180323	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		242	217	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0324	化學藥劑與實驗用品	135	135	校園綠化美化經費。
3325	服裝	3	3	教學實驗用品及實習實驗費等。
				守衛人員冬、夏季制服。

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
25328	醫療用品(非醫療院所 使用)	30	30	健康中心醫療保健用品。
51432Y	其他用品消耗	36	36	社會教育經費。
00000		24	24	特殊班教材教具活動費。
00000		10	10	體育衛生經費。
00000		0	7	特教班教師教材編輯費。
00000		26	26	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費 。(專款專用)
00000		35	35	辦理校慶活動經費。
00000		10	12	教育志工行政費。(專款專用)
00000		29	30	辦理教育志工活動費。(專款專 用)
00000		59	103	辦理各項活動經費。
00000		0	2	辦理資源回收活動經費。
00000		16	16	辦理交通安全教育活動費。
894	租金、償債、利息及相關手 續費	80	80	
8945	雜項設備租金	80	80	
89451	雜項設備租金	80	80	影印機、列表機等租金。
756	稅捐及規費(強制費)	76	91	
7564	消費與行為稅	76	91	
75644	營業稅	26	26	太陽光電發電系統經營權利金 收入營業稅。(收支對列)
0		50	65	場地租借收入營業稅。(收支對 列)
1467	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	281	277	
471	會費	14	14	
0712	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。
072	捐助、補助與獎助	39	39	
0726	獎助學員生給與	39	39	貧寒兒童助學金。
14274	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	197	193	
30743	獎勵費用	50	52	資深教師獎勵金。
32744	慰問、照護及濟助金	36	30	退休(職)人員三節慰問金。
8074Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	80	80	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。
075	競賽及交流活動費	31	31	
0751	技能競賽	31	31	參加各項競賽活動相關費用。
59	其他	0	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
591	其他支出	0	0	
591Y	其他	0	0	
22,601	一般行政管理計畫	21,302	22,481	
5L	行政管理及推展	21,302	22,481	
22,601	教職員退休及撫卹給付	21,092	22,136	
5L1	用人費用	21,092	22,136	
22,403	獎金	0	0	
5L100300	其他獎金	0	0	
22,403	退休及卹償金	21,092	22,136	
1	職員退休及離職金	21,092	22,136	
15				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)
15				
15Y				
22,388	16			
22,055	161			
333	163			
198	5L100400			
198	調整待遇及其他經費	210	345	
1	用人費用	210	345	
198	福利費	210	345	
18				
198	18Y			
18Y	其他福利費	210	345	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
621	5M			
05M2	建築及設備計畫	2,023	1,828	
05M220000	營建及修建工程	1,200	690	
05	由學校編列執行之營建及修繕工程	1,200	690	
05	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	1,200	690	
051	購建固定資產	1,200	690	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,200	0	多元教學及備課空間改善工程。
0		0	690	教室充實設施設備工程。
345M3	交通及運輸設備	201	201	
345M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	201	201	
345	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	201	201	
3451	購建固定資產	201	201	
34515	購置交通及運輸設備	51	51	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
0		150	150	購置交通及運輸設備。(收支對列)
5875M4	其他設備	622	937	
5875M420000	由學校編列執行之其他設備	622	937	

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
5875	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		622	937	
58751	購建固定資產		622	937	
96514	購置機械及設備		90	90	充實各項教學及辦公設備。
0			250	410	購置機械及設備。(收支對列)
491516	購置雜項設備		200	350	購置雜項設備。(收支對列)
0			82	87	充實各項教學及辦公設備。
109,740	總計		104,404	106,343	

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 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				81,079 81,079	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				21,302 21,302	
建築及設備計畫 營建及修建工程				2,023	
交通及運輸設備				1,200	
其他設備				201	
合計				622	
				104,404	

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 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				104,404	
國民教育計畫				81,079	
一般行政管理計畫				21,302	
建築及設備計畫				2,023	
上年度預算數				106,343	
國民教育計畫				82,034	
一般行政管理計畫				22,481	
建築及設備計畫				1,828	
前年度決算數				109,740	
國民教育計畫				86,518	
一般行政管理計畫				22,601	
建築及設備計畫				621	
112年度決算數				107,474	
國民教育計畫				83,225	
一般行政管理計畫				23,312	
建築及設備計畫				937	
111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	

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 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	64	-2	62	
職員	63	-2	61	
廚工	1	0	1	
總 計	64	-2	62	

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	52,642		880		6,000	4,550		25,427
國民教育計畫	52,642		880		6,000	4,550		4,335
正式人員	52,642		880		6,000	4,550		4,335
兼任人員								
一般行政管理計畫								21,092
正式人員								
其他人員								21,092

備註：

- 1.行政助理1,989千元，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62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57人，金額為4,550千元。

忠信國民小學
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				
		4,500	84		660		94,743	1,106	95,849
		4,500	84		450		73,441	1,106	74,547
		4,500	84		450		73,441		73,441
					210		21,302	1,106	21,302
					210		210		210
							21,092		21,092

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
103,110	98,038	用人費用	95,849	74,547	21,302	0
54,431	53,061	正式員額薪資	52,642	52,642	0	0
54,431	53,061	職員薪金	52,642	52,642	0	0
1,560	1,711	聘僱及兼職人員薪資	1,106	1,106	0	0
1,560	1,711	兼職人員酬金	1,106	1,106	0	0
988	880	加（夜）班費	880	880	0	0
	45	延長工時加班費	45	45	0	0
988	835	未休假加班費	835	835	0	0
12,165	10,550	獎金	10,550	10,550	0	0
5,740	4,550	考績獎金	4,550	4,550	0	0
6,410	6,000	年終獎金	6,000	6,000	0	0
15		其他獎金	0	0	0	0
28,230	26,471	退休及卹償金	25,427	4,335	21,092	0
27,897	26,471	職員退休及離職金	25,427	4,335	21,092	0
333		卹償金	0	0	0	0
5,736	5,365	福利費	5,244	5,034	210	0
5,221	4,500	分擔員工保險費	4,500	4,500	0	0
57	70	傷病醫藥費	84	84	0	0
458	795	其他福利費	660	450	210	0
4,674	4,992	服務費用	5,089	5,089	0	0
218	453	水電費	453	453	0	0
148	353	工作場所電費	353	353	0	0
70	100	工作場所水費	100	100	0	0
78	112	郵電費	112	112	0	0
24	16	郵費	16	16	0	0
54	60	電話費	60	60	0	0
	36	數據通信費	36	36	0	0
2	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

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
19	13	印刷裝訂與廣告費	13	13	0	0
19	13	印刷及裝訂費	13	13	0	0
734	708	修理保養及保固費	704	704	0	0
16		土地改良物修護費	0	0	0	0
48	150	一般房屋修護費	150	150	0	0
136	127	機械及設備修護費	127	127	0	0
44	10	交通及運輸設備修 護費	10	10	0	0
490	421	雜項設備修護費	417	417	0	0
21	20	保險費	23	23	0	0
21	20	其他保險費	23	23	0	0
3,249	3,414	一般服務費	3,512	3,512	0	0
2	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0
1,168	1,268	外包費	1,324	1,324	0	0
1,876	1,941	計時與計件人員酬 金	1,989	1,989	0	0
203	204	體育活動費	198	198	0	0
282	179	專業服務費	179	179	0	0
217	22	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	22	22	0	0
58	137	委託檢驗(定)試驗 認證費	137	137	0	0
7	20	電腦軟體服務費	20	20	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
1,021	1,037	材料及用品費	1,006	1,006	0	0
7	27	使用材料費	27	27	0	0
		物料	0	0	0	0
7	27	燃料	27	27	0	0
1,013	1,010	用品消耗	979	979	0	0

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
291	281	辦公（事務）用品	281	281	0	0
	10	報章雜誌	10	10	0	0
180	382	農業與園藝用品及 環境美化費	407	407	0	0
	3	化學藥劑與實驗用 品	3	3	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
25	30	醫療用品(非醫療 院所使用)	30	30	0	0
514	301	其他用品消耗	245	245	0	0
89	80	租金、償債、利息及 相關手續費	80	80	0	0
89	80	雜項設備租金	80	80	0	0
89	80	雜項設備租金	80	80	0	0
621	1,828	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	2,023	0	0	2,023
621	1,828	購建固定資產	2,023	0	0	2,023
	690	擴充改良房屋建築 及設備	1,200	0	0	1,200
96	500	購置機械及設備	340	0	0	340
34	201	購置交通及運輸設 備	201	0	0	201
491	437	購置雜項設備	282	0	0	282
75	91	稅捐及規費(強制費)	76	76	0	0
75	91	消費與行為稅	76	76	0	0
75	91	營業稅	76	76	0	0
146	277	會費、捐助、補 助、分攤、照護、救 濟與交流活動費	281	281	0	0
4	14	會費	14	14	0	0
	4	學術團體會費	4	4	0	0
4	10	職業團體會費	10	10	0	0

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
	39	捐助、補助與獎助	39	39	0	0
	39	獎助學員生給與	39	39	0	0
142	193	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	197	197	0	0
30	52	獎勵費用	50	50	0	0
32	30	慰問、照護及濟助金	36	36	0	0
80	111	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	111	111	0	0
	31	競賽及交流活動費	31	31	0	0
	31	技能競賽	31	31	0	0
5	其他		0	0	0	0
5	其他支出		0	0	0	0
5	其他		0	0	0	0
109,740	106,343	合 計	104,404	81,079	21,302	2,023

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
22,990	資 產 合 計	18,143	22,300	-4,157
22,990	資 產	18,143	22,300	-4,157
21,247	流動資產	18,143	20,557	-2,414
21,247	現金	18,143	20,557	-2,414
21,247	銀行存款	18,143	20,557	-2,414
0	零用及週轉金	0	0	0
1,743	其他資產	0	1,743	-1,743
1,743	什項資產	0	1,743	-1,743
1,743	暫付及待結轉帳 項	0	1,743	-1,743
113,395	代管資產	113,395	113,395	0
-113,395	應付代管資產	-113,395	-113,395	0
17,070	負 債	14,113	17,070	-2,957
15,960	流動負債	13,000	15,960	-2,960
15,960	應付款項	13,000	15,960	-2,960
15,960	應付代收款	13,000	15,960	-2,960
0	應付費用	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
1,110	其他負債	1,113	1,110	3
1,110	什項負債	1,113	1,110	3
1,110	存入保證金	1,113	1,110	3
5,920	基金餘額	4,030	5,230	-1,200
5,920	基金餘額	4,030	5,230	-1,200
5,920	基金餘額	4,030	5,230	-1,200
5,920	累積餘額	4,030	5,230	-1,200
22,990	負債及基金餘額合計	18,143	22,300	-4,157

信託代理與保證資產
保證品

2,588 信託代理與保證負債
2,588 應付保證品

2,588
2,588

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				主要增減 原因說明	本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期未餘額			
			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	22,320	20,367						1,730	223			
房屋及建築	134,307	73,406	1,200	(1)				2,546	59,555			
機械及設備	21,219	14,786	340	(1)				1,524	5,249			
交通及運輸設備	1,267	743	201	(1)				522	203			
雜項設備	22,244	12,060	282	(1)				1,146	9,320			
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	201,357	121,362	2,023					7,468	74,550			

註：