

中 華 民 國 116 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
臺中市西區大同國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市西區大同國民小學編

臺中市西區大同國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05331-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05331-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05331-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05331-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05331-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05331-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05331-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05331-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05331-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05331-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05331-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05331-25 頁

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 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。

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市西區大同國民小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
		特 教 組			
	學 生 事 務 處	訓 育 組	生 教 組	衛 生 組	體 育 組
	總 務 處	事 務 組	出 納 組		
	輔 導 室	輔 導 組	資 料 組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園	教 保 組			

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 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	14	14	14	-
教 員	83	83	86	-3
技 工	1	1	1	-
工 友	1	1	1	-
廚 工	2	2	2	-

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	705	主要係財產報廢變賣、太陽光電發電系統經營權利金及專戶存款利息收入。

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

政府撥入收入	169,974	主要係公庫撥款收入。
規費收入	720	主要係辦理藝才班考試報名費及場地開放使用管理費收入。

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	137,386	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	34,947	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	556	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 171,399 千元，較上年度預算數 175,936 千元，減少 4,537 千元，減少 2.58%。

(二) 本年度基金用途 172,889 千元，較上年度預算數 177,498 千元，減少 4,609 千元，減少 2.60%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,490 千元，較上年度預算數 1,562 千元，減少 72 千元，約 4.61%，將移用以前基金餘額 1,490 千元支應。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

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 137,668 千元，決算數 149,114 千元，執行率 108.31%。
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 37,046 千元，決算數 36,712 千元，執行率 99.10%。
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 1,728 千元，決算數 1,721 千元，執行率 99.59%。

二、上年度已過期間（115 年 1 月 1 日至 4 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 78,873 千元，實際執行數 65,091 千元，執行率 82.53%。
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 17,790 千元，實際執行數 14,309 千元，執行率 80.43%。
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 114 千元，實際執行數 96 千元，執行率 84.21%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 35 班、藝術才能班 4 班、不分類身心障礙資源班 1 班、不分類巡輔班 1 班、幼兒園 7 班（含學前不分類巡輔班 1 班），共 48 班，學生 1,077 人。

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國116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)
187,849	基金來源	171,399	175,936	-4,537
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
684	財產收入	705	720	-15
13	財產處分收入	15	30	-15
526	權利金收入	550	550	0
145	利息收入	140	140	0
186,361	政府撥入收入	169,974	174,496	-4,522
170,361	公庫撥款收入	169,974	174,496	-4,522
16,000	政府其他撥入收入	0	0	0
722	規費收入	720	720	0
83	行政規費收入	120	120	0
639	使用規費收入	600	600	0
82	其他收入	0	0	0
82	雜項收入	0	0	0
187,547	基金用途	172,889	177,498	-4,609
149,114	國民教育計畫	137,386	140,049	-2,663
149,114	國民小學教育	137,386	140,049	-2,663
36,712	一般行政管理計畫	34,947	36,315	-1,368
36,712	行政管理及推展	34,947	36,315	-1,368
1,721	建築及設備計畫	556	1,134	-578
0	營建及修建工程	80	0	80
1,446	交通及運輸設備	140	0	140
275	其他設備	336	1,134	-798
302	本期賸餘 (短絀一)	-1,490	-1,562	72
9,212	期初基金餘額	7,952	7,613	339
0	解繳公庫	0	0	0
9,514	期末基金餘額	6,462	6,051	411

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。

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國116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)	-1,490	
調整非現金項目	-9,131	
流動負債淨增(淨減)	-9,131	
業務活動之淨現金流入(流出)	-10,621	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-49	
增加其他資產	-49	
減少短期債務及其他負債	-600	
減少其他負債	-600	
其他活動之淨現金流入(流出)	-649	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,270	
期初現金及約當現金	38,059	
期末現金及約當現金	26,789	

註：

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 116 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				705	
財產處分收入	年	1	15,000	15	財產報廢變賣收入。
權利金收入	年	1	550,000	550	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	140,000	140	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				169,974	
公庫撥款收入	年	1	169,974,000	169,974	公庫撥款收入。
規費收入				720	
行政規費收入	年	1	120,000	120	辦理藝才班考試報名費 收入。(收支對列)
使用規費收入	年	1	600,000	600	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
總 計：				171,399	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
149,114	53	國民教育計畫	137,386	140,049	
149,114	532	國民小學教育	137,386	140,049	
140,035	53221000	人員維持費	126,359	129,683	
140,035	1	用人費用	126,359	129,683	
94,698	11	正式員額薪資	86,086	89,650	
93,789	113	職員薪金	85,086	88,650	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
909	114	工員工資	1,000	1,000	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,446	13	加(夜)班費	1,600	1,600	
1,446	134	未休假加班費	1,600	1,600	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
23,470	15	獎金	22,903	22,663	
11,561	151	考績獎金	11,050	11,050	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
11,909	152	年終獎金	11,613	11,613	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
0	15Y	其他獎金	240	0	久任獎金、行政工作獎金。(詳用人費用彙計表)
10,706	16	退休及卹償金	7,522	7,522	
10,706	161	職員退休及離職金	7,522	7,522	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
9,716	18	福利費	8,248	8,248	
9,258	181	分擔員工保險費	7,768	7,768	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
458	18Y	其他福利費	480	480	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
9,079	53222000	一般教學計畫	11,027	10,366	
1,410	1	用人費用	1,030	1,027	
1,270	12	聘僱及兼職人員薪資	778	778	
1,270	124	兼職人員酬金	430	430	藝才班外聘講師鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			348	348	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13	加(夜)班費	26	32	
0	131	延長工時加班費	26	26	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0			0	6	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
140	18	福利費	226	217	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
140183	傷病醫藥費	226	217	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)
6,4292	服務費用	7,957	7,596	
1,15421	水電費	1,448	1,448	
981212	工作場所電費	1,100	1,100	電費。(專款專用)
0		148	148	電費。(收支對列)
173214	工作場所水費	200	200	水費。(專款專用)
7022	郵電費	176	176	
12221	郵費	20	20	郵資。
58222	電話費	120	120	電話等業務聯繫費用。
0224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
1223	旅運費	78	78	
0231	國內旅費	68	68	國內出差旅費。
12234	專力費	0	0	
0235	貨物運費	10	10	公物運輸、快遞等費用。
2024	印刷裝訂與廣告費	40	40	
20241	印刷及裝訂費	40	40	各項資料印刷及裝訂費。
1,02425	修理保養及保固費	1,680	1,804	
33251	土地改良物修護費	0	0	
393252	一般房屋修護費	72	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		315	315	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		0	300	房屋及設備修護計畫。
0		89	343	教室及辦公廳舍修護費。
0		450	0	房舍及設備修護計畫。
211255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		26	168	電梯修護費。
0		0	200	房屋及設備修護計畫。
0		450	0	房舍及設備修護計畫。
22256	交通及運輸設備修護費	0	0	
365257	雜項設備修護費	58	58	飲水設備修護費。
0		19	19	雜項設備修護費。
0		85	85	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		60	60	雜項設備修護費。(收支對列)
0		0	200	房屋及設備修護計畫。
2026	保險費	34	34	
4261	一般房屋保險費	0	0	
5268	責任保險費	0	0	
1226Y	其他保險費	33	33	教育志工意外保險費。

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
026Y	其他保險費	1	1	學生赴外參賽及活動保險費。
3,58127	一般服務費	4,198	3,718	
1276	佣金、匯費、經理費 及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,919279	外包費	2,178	1,926	警衛人員3名外包費。
1,34327D	計時與計件人員酬金	4	0	行政助理健康檢查費。
0		1,599	1,470	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)
31827F	體育活動費	416	321	文康活動費。
45128	專業服務費	205	200	
241285	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		7	10	教育志工講習鐘點費。(專款專 用)
122287	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		18	18	消防安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
0		8	0	建築物安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
2288	委託考選訓練費	0	0	
81289	試務甄選費	120	120	辦理藝才班考試相關經費。(收 支對列)
428A	電腦軟體服務費	10	10	電腦軟體、系統修護費。
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	因公務所需之應酬、捐贈等費 用。
8353	材料及用品費	1,558	1,262	
731	使用材料費	6	6	
7312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
82832	用品消耗	1,552	1,256	
60321	辦公(事務)用品	97	97	教學及辦公用文具、紙張、各 項用品等。
28322	報章雜誌	30	30	圖書、報紙及雜誌等費用。
249323	農業與園藝用品及環 境美化費	80	80	校園綠化美化經費。
0		600	594	校園綠化美化經費。(收支對列)
26324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學實驗用品及實習實驗費等 。
0326	食品	1	1	因公誤餐費。

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
15328	醫療用品(非醫療院所 使用)	14	14	健康中心醫療保健用品。
45132Y	其他用品消耗	48	48	特殊班教材教具活動費。
0		7	7	特教班教師教材編輯費。
0		16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		31	31	辦理校慶活動經費。
0		1	1	辦理全民國防教育活動經費。
0		34	34	社會教育經費。
0		184	184	辦理各項活動經費。
0		40	40	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費 。(專款專用)
0		19	19	體育衛生經費。
0		20	30	辦理教育志工活動費。(專款專 用)
0		300	0	改善辦公及教師備課環境計畫 。
844	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	
344	交通及運輸設備租金	0	0	
3442	車租	0	0	
8245	雜項設備租金	80	80	
82451	雜項設備租金	80	80	影印機、速印機等租金。
256	稅捐及規費(強制費)	27	27	
2564	消費與行為稅	27	27	
25644	營業稅	27	27	太陽光電發電系統經營權利金 收入營業稅。(收支對列)
2967	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	375	374	
571	會費	8	8	
3712	學術團體會費	6	6	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。
4472	捐助、補助與獎助	63	63	
44726	獎助學員生給與	63	63	貧寒兒童助學金。
22474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	264	263	
48743	獎勵費用	80	100	資深教師獎勵金。
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金。
15274Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	160	139	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
2375	競賽及交流活動費	40	40	
23751	技能競賽	40	40	參加各項競賽活動相關費用。
36,7125L	一般行政管理計畫	34,947	36,315	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
36,712	5L1	行政管理及推展	34,947	36,315	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
35,524	5L100300	教職員退休及撫卹給付	33,810	35,235	
35,524	1	用人費用	33,810	35,235	
100	15	獎金	30	30	
100	15Y	其他獎金	30	30	
35,424	16	退休及卹償金	33,780	35,205	
35,424	161	職員退休及離職金	33,780	35,205	
1,188	5L100400	調整待遇及其他經費	1,137	1,080	
1,188	1	用人費用	1,137	1,080	
1,188	18	福利費	1,137	1,080	
1,188	18Y	其他福利費	1,137	1,080	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,721	5M	建築及設備計畫	556	1,134	校園安全設備防護改善計畫。
0	5M2	營建及修建工程	80	0	
0	5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	80	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	80	0	
0	51	購建固定資產	80	0	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	80	0	
1,446	5M3	交通及運輸設備	140	0	
1,446	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	140	0	
1,446	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	140	0	
1,446	51	購建固定資產	140	0	
1,446	515	購置交通及運輸設備	140	0	校園安全設備防護改善計畫。
275	5M4	其他設備	336	1,134	
275	5M420000	由學校編列執行之其他設備	336	1,134	
275	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	336	1,134	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
275	51	購建固定資產	336	1,134	
57	514	購置機械及設備	147	147	充實各項教學及辦公設備。
0			0	300	新設避雷針計畫。
0			0	148	充實各項教學設備計畫。
0			70	0	校園安全設備防護改善計畫。
219	516	購置雜項設備	0	414	充實各項教學設備計畫。
0			119	125	充實各項教學及辦公設備。
187,547		總 計	172,889	177,498	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 116 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				137,386 137,386	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				34,947 34,947	
建築及設備計畫 營建及修建工程				556 80	
交通及運輸設備				140	
其他設備				336	
合 計				172,889	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 116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				172,889	
國民教育計畫				137,386	
一般行政管理計畫				34,947	
建築及設備計畫				556	
上年度預算數				177,498	
國民教育計畫				140,049	
一般行政管理計畫				36,315	
建築及設備計畫				1,134	
前年度決算數				187,547	
國民教育計畫				149,114	
一般行政管理計畫				36,712	
建築及設備計畫				1,721	
113年度決算數				184,390	
國民教育計畫				146,209	
一般行政管理計畫				37,915	
建築及設備計畫				265	
112年度決算數				179,471	
國民教育計畫				142,302	
一般行政管理計畫				36,905	
建築及設備計畫				264	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 116 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	104	-3	101	
職員	100	-3	97	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	104	-3	101	

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	86,086		1,626		11,613	11,050	270	41,302
國民教育計畫	86,086		1,626		11,613	11,050	240	7,522
正式人員	86,086		1,626		11,613	11,050	240	7,522
兼任人員								
一般行政管理計畫							30	33,780
正式人員								
其他人員							30	33,780

備註：1.行政助理1,603千元，警衛外包2,178千元。

2.年終獎金參照「一百十四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數101人，金額為11,613千元。

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93人，金額為11,050千元。

4.獎章獎勵金依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，預算人數1人，金額為30千元。行政工作獎金，依「教育部115.1.13臺教授國部字第1146004530號函」辦理，預算人數20人，金額為240千元。

大同國民小學
發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

中正 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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		7,768	226		1,617		161,558	778	162,336
		7,768	226		480		126,611	778	127,389
		7,768	226		480		126,611		126,611
								778	778
					1,137		34,947		34,947
					1,137		1,137		1,137
							33,810		33,810

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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	
178,157	167,025	用人費用	162,336	127,389	34,947	0	
94,698	89,650	正式員額薪資	86,086	86,086	0	0	
93,789	88,650	職員薪金	85,086	85,086	0	0	
909	1,000	工員工資	1,000	1,000	0	0	
1,270	778	聘僱及兼職人員薪資	778	778	0	0	
1,270	778	兼職人員酬金	778	778	0	0	
1,446	1,632	加（夜）班費	1,626	1,626	0	0	
	32	延長工時加班費	26	26	0	0	
1,446	1,600	未休假加班費	1,600	1,600	0	0	
23,570	22,693	獎金	22,933	22,903	30	0	
11,561	11,050	考績獎金	11,050	11,050	0	0	
11,909	11,613	年終獎金	11,613	11,613	0	0	
100	30	其他獎金	270	240	30	0	
46,130	42,727	退休及卹償金	41,302	7,522	33,780	0	
46,130	42,727	職員退休及離職金	41,302	7,522	33,780	0	
11,043	9,545	福利費	9,611	8,474	1,137	0	
9,258	7,768	分擔員工保險費	7,768	7,768	0	0	
140	217	傷病醫藥費	226	226	0	0	
1,646	1,560	其他福利費	1,617	480	1,137	0	
6,429	7,596	服務費用	7,957	7,957	0	0	
1,154	1,448	水電費	1,448	1,448	0	0	
981	1,248	工作場所電費	1,248	1,248	0	0	
173	200	工作場所水費	200	200	0	0	
70	176	郵電費	176	176	0	0	
12	20	郵費	20	20	0	0	
58	120	電話費	120	120	0	0	
	36	數據通信費	36	36	0	0	
12	78	旅運費	78	78	0	0	
	68	國內旅費	68	68	0	0	
12		專力費	0	0	0	0	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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	
	10	貨物運費	10	10	0	0	
20	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	
20	40	印刷及裝訂費	40	40	0	0	
1,024	1,804	修理保養及保固費	1,680	1,680	0	0	
33		土地改良物修護費	0	0	0	0	
393	958	一般房屋修護費	926	926	0	0	
211	424	機械及設備修護費	532	532	0	0	
22		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	
365	422	雜項設備修護費	222	222	0	0	
20	34	保險費	34	34	0	0	
4		一般房屋保險費	0	0	0	0	
5		責任保險費	0	0	0	0	
12	34	其他保險費	34	34	0	0	
3,581	3,718	一般服務費	4,198	4,198	0	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	
1,919	1,926	外包費	2,178	2,178	0	0	
1,343	1,470	計時與計件人員酬金	1,603	1,603	0	0	
318	321	體育活動費	416	416	0	0	
451	200	專業服務費	205	205	0	0	
241	23	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	0	
122	47	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0	
2		委託考選訓練費	0	0	0	0	
81	120	試務甄選費	120	120	0	0	
4	10	電腦軟體服務費	10	10	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	0	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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	
835	1,262	材料及用品費	1,558	1,558	0	0	
7	6	使用材料費	6	6	0	0	
7	6	燃料	6	6	0	0	
828	1,256	用品消耗	1,552	1,552	0	0	
60	97	辦公（事務）用品	97	97	0	0	
28	30	報章雜誌	30	30	0	0	
249	674	農業與園藝用品及 環境美化費	680	680	0	0	
26	30	化學藥劑與實驗用 品	30	30	0	0	
	1	食品	1	1	0	0	
15	14	醫療用品(非醫療院 所使用)	14	14	0	0	
451	410	其他用品消耗	700	700	0	0	
84	80	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	0	0	
3		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	
3		車租	0	0	0	0	
82	80	雜項設備租金	80	80	0	0	
82	80	雜項設備租金	80	80	0	0	
1,721	1,134	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	556	0	0	556	
1,721	1,134	購建固定資產	556	0	0	556	
		擴充改良房屋建築 及設備	80	0	0	80	
57	595	購置機械及設備	217	0	0	217	
1,446		購置交通及運輸設 備	140	0	0	140	
219	539	購置雜項設備	119	0	0	119	
25	27	稅捐及規費(強制費)	27	27	0	0	
25	27	消費與行為稅	27	27	0	0	
25	27	營業稅	27	27	0	0	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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	
296	374	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	375	375	0	0	
5	8	會費	8	8	0	0	
3	6	學術團體會費	6	6	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	
44	63	捐助、補助與獎助	63	63	0	0	
44	63	獎助學員生給與	63	63	0	0	
224	263	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	264	264	0	0	
48	100	獎勵費用	80	80	0	0	
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0	
152	139	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	160	160	0	0	
23	40	競賽及交流活動費	40	40	0	0	
23	40	技能競賽	40	40	0	0	
187,547	177,498	合 計	172,889	137,386	34,947	556	

臺中市西區大同國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
41,572	資 產 合 計	28,789	40,010	-11,221
41,572	資 產	28,789	40,010	-11,221
39,621	流動資產	26,789	38,059	-11,270
39,621	現金	26,789	38,059	-11,270
39,621	銀行存款	26,789	38,059	-11,270
1,951	其他資產	2,000	1,951	49
1,951	什項資產	2,000	1,951	49
1,951	暫付及待結轉帳 項	2,000	1,951	49
225,749	代管資產	225,749	225,749	0
-225,749	應付代管資產	-225,749	-225,749	0
32,058	負 債	22,327	32,058	-9,731
30,764	流動負債	21,633	30,764	-9,131
30,764	應付款項	21,633	30,764	-9,131
30,610	應付代收款	21,456	30,610	-9,154
154	應付費用	177	154	23
1,294	其他負債	694	1,294	-600
1,294	什項負債	694	1,294	-600
1,294	存入保證金	694	1,294	-600
9,514	基金餘額	6,462	7,952	-1,490
9,514	基金餘額	6,462	7,952	-1,490
9,514	基金餘額	6,462	7,952	-1,490
9,514	累積餘額	6,462	7,952	-1,490
41,572	負債及基金餘額合計	28,789	40,010	-11,221

信託代理與保證資產
保證品

954 信託代理與保證負債
954 應付保證品

954
954

臺中市西區大同國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116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	13,461	11,885						535	1,041
房屋及建築	275,113	65,950	80	(1)				3,593	205,650
機械及設備	44,190	33,346	217	(1)				2,799	8,262
交通及運輸設備	10,712	8,091	140	(1)				838	1,923
雜項設備	28,530	19,746	119	(1)				1,742	7,161
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	372,007	139,018	556					9,507	224,038

註：