

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115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 05331-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05331-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05331-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05331-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05331-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05331-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05331-24 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 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 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 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	14	14	14	-
教 員	86	86	86	-
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	720	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 115 年度

政府撥入收入	174,496	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	140,049	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	36,315	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	1,134	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 175,936 千元，較上年度預算數 174,843 千元，增加 1,093 千元，增加 0.63%。
- (二) 本年度基金用途 177,498 千元，較上年度預算數 176,442 千元，增加 1,056 千元，增加 0.60%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 156 萬 2 千元，較上年度預算數 159 萬 9 千元，減少 3 萬 7 千元，約 2.31%，將移用以前基金餘額 156 萬 2 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 (113) 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 115 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 144,488 千元，決算數 146,209 千元，執行率 101.19%。
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 37,158 千元，決算數 37,915 千元，執行率 102.04%。
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 266 千元，決算數 265 千元，執行率 99.62%。

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 102,483 千元，實際執行數 86,050 千元，執行率 83.97%。
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 24,963 千元，實際執行數 20,618 千元，執行率 82.59%。
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 278 千元，實際執行數 226 千元，執行率 81.29%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 37 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 50 班，學生 1,151 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)
185,207	基金來源	175,936	174,843	1,093
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	徵收收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
127	勞務收入	0	0	0
127	服務收入	0	0	0
1,359	財產收入	720	700	20
48	財產處分收入	30	30	0
645	租金收入	0	0	0
519	權利金收入	550	550	0
147	利息收入	140	120	20
182,823	政府撥入收入	174,496	173,793	703
179,449	公庫撥款收入	174,496	173,793	703
3,374	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	720	350	370
0	行政規費收入	120	100	20
0	使用規費收入	600	250	350
805	教學收入	0	0	0
805	學雜費收入	0	0	0
88	其他收入	0	0	0
88	雜項收入	0	0	0
184,390	基金用途	177,498	176,442	1,056
146,209	國民教育計畫	140,049	137,668	2,381
146,209	國民小學教育	140,049	137,668	2,381
37,915	一般行政管理計畫	36,315	37,046	-731
37,915	行政管理及推展	36,315	37,046	-731
265	建築及設備計畫	1,134	1,728	-594
152	交通及運輸設備	0	1,450	-1,450
113	其他設備	1,134	278	856
817	本期賸餘 (短絀一)	-1,562	-1,599	37
8,395	期初基金餘額	7,613	7,852	-239
0	解繳公庫	0	0	0
9,212	期末基金餘額	6,051	6,253	-202

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)	-1,562	
調整非現金項目	-3,358	
流動負債淨增(淨減)	-3,358	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,920	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-80	
增加其他資產	-80	
減少短期債務及其他負債	-540	
減少其他負債	-540	
其他活動之淨現金流入(流出)	-620	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,540	
期初現金及約當現金	36,824	
期末現金及約當現金	31,284	

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 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				720	
財產處分收入	年	1	30,000	30	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				174,496	
公庫撥款收入	年	1	174,496,000	174,496	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：				175,936	

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
146,209	53	國民教育計畫	140,049	137,668	
146,209	532	國民小學教育	140,049	137,668	
136,886	53221000	人員維持費	129,683	128,144	
136,886	1	用人費用	129,683	128,144	
92,177	11	正式員額薪資	89,650	88,111	
91,295	113	職員薪金	88,650	87,111	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
882	114	工員工資	1,000	1,000	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,479	13	加(夜)班費	1,600	1,600	
1,479	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)
22,837	15	獎金	22,663	22,663	
11,477	151	考績獎金	11,050	11,050	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
11,360	152	年終獎金	11,613	11,613	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
10,515	16	退休及卹償金	7,522	7,522	
10,515	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)
9,877	18	福利費	8,248	8,248	
9,370	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)
506	18Y	其他福利費	480	480	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
9,324	53222000	一般教學計畫	10,366	9,524	
1,173	1	用人費用	1,027	1,225	
1,121	12	聘僱及兼職人員薪資	778	907	
1,121	124	兼職人員酬金	348	477	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			430	430	藝才班外聘講師鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13	加(夜)班費	32	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			6	6	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
52	18	福利費	217	286	
52	183	傷病醫藥費	217	286	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)
6,824	2	服務費用	7,596	6,957	

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
1,295	21 水電費	1,448	1,448	
1,099	212 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)
196	214 工作場所水費	200	200	水費。(專款專用)
66	22 郵電費	176	176	
8	221 郵費	20	20	郵資。
57	222 電話費	120	120	電話等業務聯繫費用。
0	224 數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
3	23 旅運費	78	78	
3	231 國內旅費	68	68	國內出差旅費。
0	235 貨物運費	10	10	公物運輸、快遞等費用。
26	24 印刷裝訂與廣告費	40	40	
26	241 印刷及裝訂費	40	40	各項資料印刷及裝訂費。
1,583	25 修理保養及保固費	1,804	1,302	
538	251 土地改良物修護費	0	0	
375	252 一般房屋修護費	0	72	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	149	學校校舍暨教學環境設施修繕。
0		343	320	教室及辦公廳舍修護費。
0		300	0	房屋及設備修護計畫。
14	254 其他建築修護費	0	0	
288	255 機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		168	168	電梯修護費。
0		200	0	房屋及設備修護計畫。
127	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
240	257 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		200	0	房屋及設備修護計畫。
24	26 保險費	34	34	
4	261 一般房屋保險費	0	0	
21	26Y 其他保險費	33	33	教育志工意外保險費。
0		1	1	學生赴外參賽及活動保險費。
3,497	27 一般服務費	3,718	3,593	
5	276 佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,829	279 外包費	1,926	1,842	警衛人員3名外包費。

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
1,355	27D	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			0	7	行政助理健康檢查費。
309	27F	體育活動費	321	321	文康活動費。
231	28	專業服務費	200	188	
52	285	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			10	10	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
77	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			18	18	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0			0	8	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
3	288	委託考選訓練費	0	0	
96	289	試務甄選費	120	100	辦理藝才班考試相關經費。(收支對列)
4	28A	電腦軟體服務費	10	10	電腦軟體、系統修護費。
98	29	公共關係費	98	98	
98	291	公共關係費	98	98	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
961	3	材料及用品費	1,262	912	
7	31	使用材料費	6	6	
7	312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
954	32	用品消耗	1,256	906	
37	321	辦公(事務)用品	97	97	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
31	322	報章雜誌	30	30	圖書、報紙及雜誌等費用。
283	323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	校園綠化美化經費。
0			594	244	校園綠化美化經費。(收支對列)
33	324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學實驗用品及實習實驗費等。
0	326	食品	1	1	因公誤餐費。
18	328	醫療用品(非醫療院所使用)	14	14	健康中心醫療保健用品。
552	32Y	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。

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
032Y	其他用品消耗	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		30	30	辦理教育志工活動費。(專款專用)
854	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
144	交通及運輸設備租金	0	0	
1442	車租	0	0	
8345	雜項設備租金	80	80	
83451	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)
2577	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	374	323	
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	68	
44726	獎助學員生給與	63	68	貧寒兒童助學金。
20174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	263	207	
38743	獎勵費用	100	80	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。
13974Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	139	103	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
875	競賽及交流活動費	40	40	
8751	技能競賽	40	40	參加各項競賽活動相關費用。
37,9155L	一般行政管理計畫	36,315	37,046	
37,9155L1	行政管理及推展	36,315	37,046	
36,8035L100300	教職員退休及撫卹給付	35,235	36,121	
36,8031	用人費用	35,235	36,121	
4015	獎金	30	15	
4015Y	其他獎金	30	15	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
36,76316	退休及卹償金	35,205	36,106	

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
36,763	161	職員退休及離職金	35,205	36,106	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)
1,112	5L100400	調整待遇及其他經費	1,080	925	
1,112	1	用人費用	1,080	925	
1,112	18	福利費	1,080	925	
1,112	18Y	其他福利費	1,080	925	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
265	5M	建築及設備計畫	1,134	1,728	
152	5M3	交通及運輸設備	0	1,450	
152	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	1,450	
152	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	0	1,450	校園廣播音響系統。
152	51	購建固定資產	0	1,450	
152	515	購置交通及運輸設備	0	1,450	
113	5M4	其他設備	1,134	278	
113	5M420000	由學校編列執行之其他設備	1,134	278	充實各項教學及辦公設備。 新設避雷針計畫。 充實各項教學設備計畫。 充實各項教學及辦公設備。 充實各項教學設備計畫。
113	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	1,134	278	
113	51	購建固定資產	1,134	278	
82	514	購置機械及設備	147	147	
0			300	0	
0			148	0	
31	516	購置雜項設備	125	131	
0			414	0	
184,390		總計	177,498	176,442	

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 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				140,049 140,049	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				36,315 36,315	
建築及設備計畫 其他設備				1,134 1,134	
合 計				177,498	

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 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				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	
上年度預算數				176,442	
國民教育計畫				137,668	
一般行政管理計畫				37,046	
建築及設備計畫				1,728	
前年度決算數				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	
111年度決算數				182,265	
國民教育計畫				141,444	
一般行政管理計畫				39,356	
建築及設備計畫				1,465	

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 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	104	0	104	
職員	100	0	100	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	104	0	104	

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	89,650		1,632		11,613	11,050	30	42,727
國民教育計畫	89,650		1,632		11,613	11,050		7,522
正式人員	89,650		1,632		11,613	11,050		7,522
兼任人員								
一般行政管理計畫							30	35,205
正式人員								
其他人員							30	35,205

備註：1.行政助理1,470千元，警衛外包1,926千元。

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104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96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。

大同國民小學
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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		7,768	217		1,560		166,247	778	167,025
		7,768	217		480		129,932	778	130,710
		7,768	217		480		129,932		129,932
								778	778
					1,080		36,315		36,315
					1,080		1,080		1,080
							35,235		35,235

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	
175,974	166,415	用人費用	167,025	130,710	36,315	0	
92,177	88,111	正式員額薪資	89,650	89,650	0	0	
91,295	87,111	職員薪金	88,650	88,650	0	0	
882	1,000	工員工資	1,000	1,000	0	0	
1,121	907	聘僱及兼職人員薪資	778	778	0	0	
1,121	907	兼職人員酬金	778	778	0	0	
1,479	1,632	加（夜）班費	1,632	1,632	0	0	
	32	延長工時加班費	32	32	0	0	
1,479	1,600	未休假加班費	1,600	1,600	0	0	
22,877	22,678	獎金	22,693	22,663	30	0	
11,477	11,050	考績獎金	11,050	11,050	0	0	
11,360	11,613	年終獎金	11,613	11,613	0	0	
40	15	其他獎金	30	0	30	0	
47,278	43,628	退休及卹償金	42,727	7,522	35,205	0	
47,278	43,628	職員退休及離職金	42,727	7,522	35,205	0	
11,041	9,459	福利費	9,545	8,465	1,080	0	
9,370	7,768	分擔員工保險費	7,768	7,768	0	0	
52	286	傷病醫藥費	217	217	0	0	
1,618	1,405	其他福利費	1,560	480	1,080	0	
6,824	6,957	服務費用	7,596	7,596	0	0	
1,295	1,448	水電費	1,448	1,448	0	0	
1,099	1,248	工作場所電費	1,248	1,248	0	0	
196	200	工作場所水費	200	200	0	0	
66	176	郵電費	176	176	0	0	
8	20	郵費	20	20	0	0	
57	120	電話費	120	120	0	0	
	36	數據通信費	36	36	0	0	
3	78	旅運費	78	78	0	0	
3	68	國內旅費	68	68	0	0	
	10	貨物運費	10	10	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	
26	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	
26	40	印刷及裝訂費	40	40	0	0	
1,583	1,302	修理保養及保固費	1,804	1,804	0	0	
538		土地改良物修護費	0	0	0	0	
375	856	一般房屋修護費	958	958	0	0	
14		其他建築修護費	0	0	0	0	
288	224	機械及設備修護費	424	424	0	0	
127		交通及運輸設備修 護費	0	0	0	0	
240	222	雜項設備修護費	422	422	0	0	
24	34	保險費	34	34	0	0	
4		一般房屋保險費	0	0	0	0	
21	34	其他保險費	34	34	0	0	
3,497	3,593	一般服務費	3,718	3,718	0	0	
5	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	
1,829	1,842	外包費	1,926	1,926	0	0	
1,355	1,429	計時與計件人員酬 金	1,470	1,470	0	0	
309	321	體育活動費	321	321	0	0	
231	188	專業服務費	200	200	0	0	
52	23	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	23	23	0	0	
77	55	委託檢驗(定)試驗 認證費	47	47	0	0	
3		委託考選訓練費	0	0	0	0	
96	100	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	
961	912	材料及用品費	1,262	1,262	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115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	
7	6	使用材料費	6	6	0	0	
7	6	燃料	6	6	0	0	
954	906	用品消耗	1,256	1,256	0	0	
37	97	辦公（事務）用品	97	97	0	0	
31	30	報章雜誌	30	30	0	0	
283	324	農業與園藝用品及 環境美化費	674	674	0	0	
33	30	化學藥劑與實驗用 品	30	30	0	0	
	1	食品	1	1	0	0	
18	14	醫療用品(非醫療院 所使用)	14	14	0	0	
552	410	其他用品消耗	410	410	0	0	
85	80	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	0	0	
1		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	
1		車租	0	0	0	0	
83	80	雜項設備租金	80	80	0	0	
83	80	雜項設備租金	80	80	0	0	
265	1,728	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	1,134	0	0	1,134	
265	1,728	購建固定資產	1,134	0	0	1,134	
82	147	購置機械及設備	595	0	0	595	
152	1,450	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	
31	131	購置雜項設備	539	0	0	539	
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	
257	323	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	374	374	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115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	
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	68	捐助、補助與獎助	63	63	0	0	
44	68	獎助學員生給與	63	63	0	0	
201	207	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	263	263	0	0	
38	80	獎勵費用	100	100	0	0	
24	24	慰問、照護及濟助 金	24	24	0	0	
139	103	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	139	139	0	0	
8	40	競賽及交流活動費	40	40	0	0	
8	40	技能競賽	40	40	0	0	
184,390	176,442	合 計	177,498	140,049	36,315	1,134	

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
40,343	資 產 合 計	33,284	38,744	-5,460
40,343	資 產	33,284	38,744	-5,460
38,423	流動資產	31,284	36,824	-5,540
38,423	現金	31,284	36,824	-5,540
38,423	銀行存款	31,284	36,824	-5,540
1,920	其他資產	2,000	1,920	80
1,920	什項資產	2,000	1,920	80
1,920	暫付及待結轉帳 項	2,000	1,920	80
225,749	代管資產	225,749	225,749	0
-225,749	應付代管資產	-225,749	-225,749	0
31,131	負 債	27,233	31,131	-3,898
29,775	流動負債	26,417	29,775	-3,358
29,775	應付款項	26,417	29,775	-3,358
29,629	應付代收款	26,263	29,629	-3,366
146	應付費用	154	146	8
1,356	其他負債	816	1,356	-540
1,356	什項負債	816	1,356	-540
1,356	存入保證金	816	1,356	-540
9,212	基金餘額	6,051	7,613	-1,562
9,212	基金餘額	6,051	7,613	-1,562
9,212	基金餘額	6,051	7,613	-1,562
9,212	累積餘額	6,051	7,613	-1,562
40,343	負債及基金餘額合計	33,284	38,744	-5,460

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		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	12,321	10,612						535	1,174
房屋及建築	274,851	65,019						3,588	206,244
機械及設備	43,827	31,238	595	(1)				1,366	11,818
交通及運輸設備	11,922	9,133						959	1,830
雜項設備	27,915	19,168	539	(1)				1,955	7,331
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	370,837	135,170	1,134					8,403	228,398

註：