

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
臺中市烏日區旭光國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市烏日區旭光國民小學編

臺中市烏日區旭光國民小學

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 05474-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05474-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05474-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05474-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05474-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05474-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05474-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05474-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05474-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05474-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05474-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05474-24 頁

臺中市烏日區旭光國民小學
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。

臺中市烏日區旭光國民小學
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			
臺中市烏日區旭光國民小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	學生事務處	訓 育 組	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	資 料 組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園				

臺中市烏日區旭光國民小學
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	65	65	61	4
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	510	主要係太陽光電發電系統經營權利金及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	89,026	主要係公庫撥款收入。
規費收入	250	主要係場地開放使用管理費收入等。
其他收入	10	主要係資源回收變賣收入等。

臺中市烏日區旭光國民小學
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	85,354	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	4,418	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	544	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 89,796 千元，較上年度預算數 84,283 千元，增加 5,513 千元，增加 6.54%。

(二) 本年度基金用途 90,316 千元，較上年度預算數 84,283 千元，增加 6,033 千元，增加 7.16%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 52 萬元，較上年度預算數 0 元，增加 52 萬元，將移用以前基金餘額 52 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 73,750 千元，決算數 85,674 千元，執行率 116.17%。
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 4,592 千元，決算數 4,886 千元，執行率 106.40%。

臺中市烏日區旭光國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

	費	
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 235 千元，決算數 182 千元，執行率 77.45%。

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 60,072 千元，實際執行數 50,887 千元，執行率 84.71%。
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 2,982 千元，實際執行數 2,715 千元，執行率 91.05%。
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 140 千元，實際執行數 96 千元，執行率 68.57%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 35 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 1 班，共 37 班，學生 977 人。

臺中市烏日區旭光國民小學
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)
91,609	基金來源	89,796	84,283	5,513
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
511	財產收入	510	240	270
58	財產處分收入	30	13	17
223	租金收入	0	0	0
202	權利金收入	450	200	250
28	利息收入	30	27	3
91,015	政府撥入收入	89,026	83,913	5,113
91,015	公庫撥款收入	89,026	83,913	5,113
0	規費收入	250	70	180
0	使用規費收入	250	70	180
14	教學收入	0	0	0
14	學雜費收入	0	0	0
66	其他收入	10	60	-50
28	受贈收入	0	60	-60
38	雜項收入	10	0	10
90,743	基金用途	90,316	84,283	6,033
85,674	國民教育計畫	85,354	79,332	6,022
85,674	國民小學教育	85,354	79,332	6,022
4,886	一般行政管理計畫	4,418	4,710	-292
4,886	行政管理及推展	4,418	4,710	-292
182	建築及設備計畫	544	241	303
53	營建及修建工程	0	0	0
25	交通及運輸設備	50	51	-1
104	其他設備	494	190	304
866	本期賸餘 (短絀一)	-520	0	-520
5,090	期初基金餘額	5,956	4,790	1,166
0	解繳公庫	0	0	0
5,956	期末基金餘額	5,436	4,790	646

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。

臺中市烏日區旭光國民小學
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)	-520	
調整非現金項目	-166	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-166	
業務活動之淨現金流入(流出)	-686	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-742	
增加其他負債	-742	
減少短期債務及其他負債	-3,376	
減少其他負債	-3,376	
其他活動之淨現金流入(流出)	-4,118	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,804	
期初現金及約當現金	21,800	
期末現金及約當現金	16,996	

註：

臺中市烏日區旭光國民小學
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				510	
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	450,000	450	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				89,026	
公庫撥款收入	年	1	89,026,000	89,026	公庫撥款收入。
規費收入				250	
使用規費收入	年	1	250,000	250	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收變賣收入。(收 支對列)
總 計：				89,796	

臺中市烏日區旭光國民小學
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
85,674	53 國民教育計畫	85,354	79,332	
85,674	532 國民小學教育	85,354	79,332	
80,510	53221000 人員維持費	79,131	73,716	
80,510	1 用人費用	79,131	73,716	
55,441	11 正式員額薪資	52,679	50,358	
55,441	113 職員薪金	52,679	50,358	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,106	13 加(夜)班費	1,100	1,200	
1,106	134 未休假加班費	1,100	1,200	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
12,271	15 獎金	13,300	11,300	
5,765	151 考績獎金	6,300	5,300	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,506	152 年終獎金	7,000	6,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,891	16 退休及卹償金	6,100	5,500	
5,891	161 職員退休及離職金	6,100	5,500	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
5,801	18 福利費	5,952	5,358	
5,470	181 分擔員工保險費	5,600	5,006	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
331	18Y 其他福利費	352	352	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
5,165	53222000 一般教學計畫	6,223	5,616	
904	1 用人費用	456	560	
863	12 聘僱及兼職人員薪資	379	492	
863	124 兼職人員酬金	379	492	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13 加(夜)班費	16	16	
0	131 延長工時加班費	16	16	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
41	18 福利費	61	52	
41	183 傷病醫藥費	61	52	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)
3,700	2 服務費用	4,616	4,262	
280	21 水電費	320	660	
184	212 工作場所電費	220	400	電費。(專款專用)
0		0	160	電費。(收支對列)
96	214 工作場所水費	100	100	水費。(專款專用)
32	22 郵電費	92	135	
2	221 郵費	30	25	郵資。

臺中市烏日區旭光國民小學
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
31222	電話費	50	50	電話等業務聯繫費用。
0224	數據通信費	12	60	網路數據通訊費。
223	旅運費	8	8	
2231	國內旅費	8	8	國內出差旅費。
4224	印刷裝訂與廣告費	60	36	
42241	印刷及裝訂費	60	36	各項資料印刷及裝訂費。
1,00825	修理保養及保固費	1,432	797	
144251	土地改良物修護費	50	0	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。
113252	一般房屋修護費	100	100	教室及辦公廳舍修護費。
0		0	20	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		260	0	校園防噪改善計畫
18254	其他建築修護費	30	0	大門及水塔修繕維護費。
177255	機械及設備修護費	72	72	電梯修護費。
0		30	30	資訊設備修護費。
0		150	110	機械及設備修護費。
98256	交通及運輸設備修護費	90	84	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
458257	雜項設備修護費	70	51	飲水設備修護費。
0		260	0	教學環境改善計畫。
0		250	160	雜項設備修護費。
0		0	100	雜項設備修護費。(收支對列)
0		70	70	消防安全設備修護費。(專款專用)
626	保險費	7	7	
626Y	其他保險費	7	7	教育志工意外保險費。
2,17327	一般服務費	2,467	2,409	
7276	佣金、匯費、經理費及手續費	8	3	匯費及手續費等費用。
634279	外包費	96	96	校園安全保全系統服務費。
0		642	614	警衛人員1名外包費。
1,34327D	計時與計件人員酬金	4	7	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)
0		1,002	1,002	守衛人員2人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
18927F	體育活動費	225	213	文康活動費。
8328	專業服務費	158	138	
18285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	53	專題演講、校內進修及活動鐘點費。

臺中市烏日區旭光國民小學
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
58287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	水質檢驗費。
0		0	20	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		50	32	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		15	0	契約電匠養護費。
0288	委託考選訓練費	10	10	教育訓練費。
828A	電腦軟體服務費	8	8	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。
4593	材料及用品費	952	524	
031	使用材料費	30	0	
0315	設備零件	30	0	各項設備維修零件。
45932	用品消耗	922	524	
147321	辦公(事務)用品	150	125	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		376	0	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
1322	報章雜誌	12	4	圖書、報紙及雜誌等費用。
131323	農業與園藝用品及環境美化費	100	125	校園綠化美化經費。
0		32	0	校園環境清潔衛生經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	6	6	教學實驗用品及實習實驗費等。
5325	服裝	5	5	守衛人員冬、夏季制服。
0326	食品	3	0	因公誤餐費。
35328	醫療用品(非醫療院所使用)	35	25	健康中心醫療保健用品。
13932Y	其他用品消耗	15	15	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		7	7	特教班教師教材編輯費。
0		16	16	特殊班教材教具活動費。
0		15	5	體育衛生經費。
0		10	27	社會教育經費。
0		80	57	辦理各項活動經費。
0		16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		0	60	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		34	31	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)

臺中市烏日區旭光國民小學
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	10	0	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
04	租金、償債、利息及相關手續費	0	85	
045	雜項設備租金	0	85	
0451	雜項設備租金	0	85	
106	稅捐及規費(強制費)	24	10	
1064	消費與行為稅	24	10	
10644	營業稅	24	10	
937	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175	175	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
471	會費	5	6	
3712	學術團體會費	4	5	
1713	職業團體會費	1	1	
072	捐助、補助與獎助	0	53	
0726	獎助學員生給與	0	53	
8974	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	140	116	
8743	獎勵費用	20	16	資深教師獎勵金。
8174Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120	100	
075	競賽及交流活動費	30	0	
0751	技能競賽	30	0	
4,8865L	一般行政管理計畫	4,418	4,710	
4,8865L1	行政管理及推展	4,418	4,710	
4,3655L100300	教職員退休及撫卹給付	3,900	4,223	護理師護士公會會費。
4,3651	用人費用	3,900	4,223	
1015	獎金	0	0	
1015Y	其他獎金	0	0	
4,35516	退休及卹償金	3,900	4,223	
4,355161	職員退休及離職金	3,900	4,223	
5225L100400	調整待遇及其他經費	518	487	貧寒兒童助學金。
5221	用人費用	518	487	
52218	福利費	518	487	
52218Y	其他福利費	518	487	
1825M	建築及設備計畫	544	241	
535M2	營建及修建工程	0	0	

臺中市烏日區旭光國民小學
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
53	5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
53	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	0	
53	51	購建固定資產	0	0	
53	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
25	5M3	交通及運輸設備	50	51	
25	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	50	51	
25	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	50	51	
25	51	購建固定資產	50	51	
25	515	購置交通及運輸設備	50	51	
104	5M4	其他設備	494	190	
104	5M420000	由學校編列執行之其他設備	494	190	
104	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	494	190	
104	51	購建固定資產	494	190	
0	514	購置機械及設備	134	90	
0			300	0	
104	516	購置雜項設備	60	100	
90,743	總計		90,316	84,283	充實各項教學及辦公設備。

臺中市烏日區旭光國民小學
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				85,354	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				85,354	
一般行政管理計畫				4,418	
行政管理及推展				4,418	
建築及設備計畫				544	
交通及運輸設備				50	
其他設備				494	
合 計				90,316	

臺中市烏日區旭光國民小學
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				90,316	
國民教育計畫				85,354	
一般行政管理計畫				4,418	
建築及設備計畫				544	
上年度預算數				84,283	
國民教育計畫				79,332	
一般行政管理計畫				4,710	
建築及設備計畫				241	
前年度決算數				90,743	
國民教育計畫				85,674	
一般行政管理計畫				4,886	
建築及設備計畫				182	
112年度決算數				86,544	
國民教育計畫				77,756	
一般行政管理計畫				4,956	
建築及設備計畫				3,832	
111年度決算數				156,414	
國民教育計畫				66,086	
一般行政管理計畫				4,894	
建築及設備計畫				85,435	

單位:人

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1名。

臺中市烏日區
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	52,679		1,116		7,000	6,300		10,000
國民教育計畫	52,679		1,116		7,000	6,300		6,100
正式人員	52,679		1,116		7,000	6,300		6,100
兼任人員								
一般行政管理計畫								3,900
正式人員								
其他人員								3,900

備註：

1.行政助理1,496千元，警衛外包642千元。

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72人，金額為7,000千元。

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66人，金額為6,300千元。

旭光國民小學
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				
		5,600	61		870		83,626	379	84,005
		5,600	61		352		79,208	379	79,587
		5,600	61		352		79,208		79,208
								379	379
					518		4,418		4,418
					518		518		518
							3,900		3,900

臺中市烏日區旭光國民小學
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	
86,300	78,986	用人費用	84,005	79,587	4,418	0	
55,441	50,358	正式員額薪資	52,679	52,679	0	0	
55,441	50,358	職員薪金	52,679	52,679	0	0	
863	492	聘僱及兼職人員薪資	379	379	0	0	
863	492	兼職人員酬金	379	379	0	0	
1,106	1,216	加（夜）班費	1,116	1,116	0	0	
	16	延長工時加班費	16	16	0	0	
1,106	1,200	未休假加班費	1,100	1,100	0	0	
12,281	11,300	獎金	13,300	13,300	0	0	
5,765	5,300	考績獎金	6,300	6,300	0	0	
6,506	6,000	年終獎金	7,000	7,000	0	0	
10		其他獎金	0	0	0	0	
10,245	9,723	退休及卹償金	10,000	6,100	3,900	0	
10,245	9,723	職員退休及離職金	10,000	6,100	3,900	0	
6,364	5,897	福利費	6,531	6,013	518	0	
5,470	5,006	分擔員工保險費	5,600	5,600	0	0	
41	52	傷病醫藥費	61	61	0	0	
853	839	其他福利費	870	352	518	0	
3,700	4,262	服務費用	4,616	4,616	0	0	
280	660	水電費	320	320	0	0	
184	560	工作場所電費	220	220	0	0	
96	100	工作場所水費	100	100	0	0	
32	135	郵電費	92	92	0	0	
2	25	郵費	30	30	0	0	
31	50	電話費	50	50	0	0	
	60	數據通信費	12	12	0	0	
2	8	旅運費	8	8	0	0	
2	8	國內旅費	8	8	0	0	
42	36	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	
42	36	印刷及裝訂費	60	60	0	0	

臺中市烏日區旭光國民小學
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	
1,008	797	修理保養及保固費	1,432	1,432	0	0	
144		土地改良物修護費	50	50	0	0	
113	120	一般房屋修護費	360	360	0	0	
18		其他建築修護費	30	30	0	0	
177	212	機械及設備修護費	252	252	0	0	
98	84	交通及運輸設備修護費	90	90	0	0	
458	381	雜項設備修護費	650	650	0	0	
6	7	保險費	7	7	0	0	
6	7	其他保險費	7	7	0	0	
2,173	2,409	一般服務費	2,467	2,467	0	0	
7	3	佣金、匯費、經理費及手續費	8	8	0	0	
634	710	外包費	738	738	0	0	
1,343	1,483	計時與計件人員酬金	1,496	1,496	0	0	
189	213	體育活動費	225	225	0	0	
83	138	專業服務費	158	158	0	0	
18	53	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	0	
58	67	委託檢驗(定)試驗認證費	80	80	0	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	
8	8	電腦軟體服務費	8	8	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
459	524	材料及用品費	952	952	0	0	
		使用材料費	30	30	0	0	
		設備零件	30	30	0	0	
459	524	用品消耗	922	922	0	0	
147	125	辦公（事務）用品	526	526	0	0	

臺中市烏日區旭光國民小學
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	
1	4	報章雜誌	12	12	0	0	
131	125	農業與園藝用品及 環境美化費	132	132	0	0	
	6	化學藥劑與實驗用 品	6	6	0	0	
5	5	服裝	5	5	0	0	
		食品	3	3	0	0	
35	25	醫療用品(非醫療院 所使用)	35	35	0	0	
139	234	其他用品消耗	203	203	0	0	
	85	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
	85	雜項設備租金	0	0	0	0	
	85	雜項設備租金	0	0	0	0	
182	241	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	544	0	0	544	
182	241	購建固定資產	544	0	0	544	
53		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0	
	90	購置機械及設備	434	0	0	434	
25	51	購置交通及運輸設 備	50	0	0	50	
104	100	購置雜項設備	60	0	0	60	
10	10	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0	
10	10	消費與行為稅	24	24	0	0	
10	10	營業稅	24	24	0	0	
93	175	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	175	175	0	0	
4	6	會費	5	5	0	0	
3	5	學術團體會費	4	4	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	

臺中市烏日區旭光國民小學
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
	53	捐助、補助與獎助	0	0	0	0
	53	獎助學員生給與	0	0	0	0
89	116	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	140	140	0	0
8	16	獎勵費用	20	20	0	0
81	100	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	120	120	0	0
		競賽及交流活動費	30	30	0	0
		技能競賽	30	30	0	0
90,743	84,283	合 計	90,316	85,354	4,418	544

臺中市烏日區旭光國民小學
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
23,678	資 產 合 計	19,616	23,678	-4,062
23,678	資 產	19,616	23,678	-4,062
21,801	流動資產	16,996	21,800	-4,804
21,801	現金	16,996	21,800	-4,804
21,801	銀行存款	16,996	21,800	-4,804
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
1,878	其他資產	2,620	1,878	742
1,878	什項資產	2,620	1,878	742
1,878	暫付及待結轉帳 項	2,620	1,878	742
159,773	代管資產	159,773	159,773	0
-159,773	應付代管資產	-159,773	-159,773	0
17,723	負 債	14,180	17,722	-3,542
12,766	流動負債	12,600	12,766	-166
12,766	應付款項	12,600	12,766	-166
12,766	應付代收款	12,600	12,766	-166
4,956	其他負債	1,580	4,956	-3,376
4,956	什項負債	1,580	4,956	-3,376
4,956	存入保證金	1,580	4,956	-3,376
5,956	基金餘額	5,436	5,956	-520
5,956	基金餘額	5,436	5,956	-520
5,956	基金餘額	5,436	5,956	-520
5,956	累積餘額	5,436	5,956	-520
23,678	負債及基金餘額合計	19,616	23,678	-4,062

信託代理與保證資產
保證品

3,606 信託代理與保證負債
3,606 應付保證品

3,606
3,606

臺中市烏日區旭光國民小學

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	8,295	5,614						2,594	87
房屋及建築	360,296	25,137						6,881	328,278
機械及設備	11,629	9,170	434	(1)				1,966	927
交通及運輸設備	1,304	901	50	(1)				217	236
雜項設備	10,428	6,152	60	(1)				954	3,382
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	391,952	46,974	544					12,612	332,910

註：