

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
臺中市西屯區大鵬國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市西屯區大鵬國民小學編

臺中市西屯區大鵬國民小學

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 05378-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05378-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05378-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05378-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05378-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05378-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05378-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05378-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05378-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05378-20 頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05378-24 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05378-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05378-26 頁
3、車輛明細表-----	第 05378-27 頁

臺中市西屯區大鵬國民小學
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。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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			
臺中市西屯區大鵬國民小學	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	特 教 組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園	教 保 組			
	補 校				

臺中市西屯區大鵬國民小學
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	13	13	13	-
教 員	65	65	63	2
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	897	主要係太陽光電發電系統經營權利金收入等。
政府撥入收入	135,567	主要係公庫撥款收入。
規費收入	180	主要係場地開放使用管理費收入。
其他收入	58	主要係畢業典禮及校慶等捐款收入等。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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	108,887	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	28,090	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	651	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 136,702 千元，較上年度預算數 137,013 千元，減少 311 千元，減少 0.23%。

(二) 本年度基金用途 137,628 千元，較上年度預算數 137,453 千元，增加 175 千元，增加 0.13%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 92 萬 6 千元，較上年度預算數 44 萬元，增加 48 萬 6 千元，約 110.45%，將移用以前基金餘額 92 萬 6 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

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 107,700 千元，決算數 111,989 千元，執行率 103.98%。
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 27,652 千元，決算數 26,505 千元，執行率 95.85%。

臺中市西屯區大鵬國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

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 1,280 千元，決算數 655 千元，執行率 51.17%。
---------	----------------	---------------------------------------

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 73,934 千元，實際執行數 66,886 千元，執行率 90.47%。
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 16,460 千元，實際執行數 15,510 千元，執行率 94.23%。
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 775 千元，實際執行數 385 千元，執行率 49.68%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 26 班、體育班 2 班、集中式啟智班 1 班、不分類身心障礙資源班 2 班、幼兒園 7 班（含學前不分類巡輔班 1 班、2 歲專班 2 班），共 38 班，學生 791 人。補校 3 班，學生 35 人。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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)
138,671	基金來源	136,702	137,013	-311
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	徵收收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
1,185	財產收入	897	850	47
193	財產處分收入	0	0	0
81	租金收入	0	0	0
758	權利金收入	820	820	0
154	利息收入	77	30	47
136,777	政府撥入收入	135,567	135,925	-358
136,777	公庫撥款收入	135,567	135,925	-358
0	規費收入	180	180	0
0	使用規費收入	180	180	0
651	教學收入	0	0	0
651	學雜費收入	0	0	0
53	其他收入	58	58	0
46	受贈收入	50	50	0
8	雜項收入	8	8	0
139,149	基金用途	137,628	137,453	175
111,989	國民教育計畫	108,887	108,578	309
111,989	國民小學教育	108,887	108,578	309
26,505	一般行政管理計畫	28,090	27,924	166
26,505	行政管理及推展	28,090	27,924	166
655	建築及設備計畫	651	951	-300
80	交通及運輸設備	105	190	-85
575	其他設備	546	761	-215
-479	本期賸餘 (短絀一)	-926	-440	-486
7,074	期初基金餘額	6,155	6,444	-289
0	解繳公庫	0	0	0
6,595	期末基金餘額	5,229	6,004	-775

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。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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)				-926		
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-926		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
增加其他資產				0		
增加其他資產				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-926		
期初現金及約當現金				28,115		
期末現金及約當現金				27,189		

註：

臺中市西屯區大鵬國民小學
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				897	
權利金收入	年	1	820,000	820	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	77,000	77	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				135,567	
公庫撥款收入	年	1	135,567,000	135,567	公庫撥款收入。
規費收入				180	
使用規費收入	年	1	180,000	180	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
其他收入				58	
受贈收入	年	1	50,000	50	畢業典禮及校慶等捐款 收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收變賣收 入。(收支對列)
總 計：				136,702	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
111,989	53 國民教育計畫	108,887	108,578	
111,989	532 國民小學教育	108,887	108,578	
102,140	53221000 人員維持費	98,194	98,475	
102,140	1 用人費用	98,194	98,475	
68,482	11 正式員額薪資	65,905	65,905	
68,482	113 職員薪金	65,485	65,485	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
0	114 工員工資	420	420	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,415	13 加(夜)班費	1,275	1,275	
1,415	134 未休假加班費	1,275	1,275	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
17,000	15 獎金	16,199	16,480	
8,414	151 考績獎金	8,099	8,380	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
8,585	152 年終獎金	8,100	8,100	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
7,780	16 退休及卹償金	7,532	7,532	
7,780	161 職員退休及離職金	7,532	7,532	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
7,464	18 福利費	7,283	7,283	
7,042	181 分擔員工保險費	6,813	6,813	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
422	18Y 其他福利費	470	470	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
9,849	53222000 一般教學計畫	10,693	10,103	
2,586	1 用人費用	2,148	2,452	
2,260	12 聘僱及兼職人員薪資	1,734	2,073	
454	122 約僱職員薪金	468	454	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
1,806	124 兼職人員酬金	72	72	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0		89	89	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0		324	324	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0		460	450	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		321	684	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
21	13 加(夜)班費	80	82	
7	131 延長工時加班費	20	20	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
0131	延長工時加班費	40	40	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
14134	未休假加班費	20	22	約僱人員未休畢慰勞假加班費。(詳用人費用彙計表)
4915	獎金	58	57	
49152	年終獎金	58	57	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2716	退休及卹償金	30	29	
27161	職員退休及離職金	30	29	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
23018	福利費	246	211	
61181	分擔員工保險費	70	66	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
149183	傷病醫藥費	160	129	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)
2018Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
6,3562	服務費用	7,349	6,469	
99321	水電費	790	790	
920212	工作場所電費	700	700	電費。(專款專用)
74214	工作場所水費	90	90	水費。(專款專用)
5122	郵電費	97	97	
12221	郵費	20	20	郵資。
31222	電話費	35	35	電話等業務聯繫費用。
7224	數據通信費	42	42	網路數據通訊費。
5723	旅運費	66	66	
57231	國內旅費	65	65	國內出差旅費。
0235	貨物運費	1	1	公物運輸、快遞等費用。
4324	印刷裝訂與廣告費	60	60	
43241	印刷及裝訂費	60	60	各項資料印刷及裝訂費。
97625	修理保養及保固費	1,999	1,232	
0251	土地改良物修護費	30	30	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。
415252	一般房屋修護費	516	516	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		60	59	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		926	140	校內急迫性修繕。
15254	其他建築修護費	20	20	大門及水塔修繕維護費。
88255	機械及設備修護費	36	36	資訊設備修護費。
0		100	100	電梯修護費。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
83256	交通及運輸設備修護費	51	51	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
375257	雜項設備修護費	90	90	雜項設備修護費。
0		100	100	飲水設備修護費。
0		70	70	消防安全設備修護費。(專款專用)
2226	保險費	23	23	
12264	交通及運輸設備保險費	11	11	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
1126Y	其他保險費	12	12	教育志工意外保險費。
4,02127	一般服務費	4,115	3,990	
20276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	匯費及手續費等費用。
1,445279	外包費	1,284	1,228	警衛人員2名外包費。
2,31627D	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		583	568	大客車駕駛員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		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		11	11	行政助理健康檢查費。
24027F	體育活動費	261	255	文康活動費。
12128	專業服務費	127	139	
34285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0		30	30	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
63287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	水質檢驗費。
0		20	20	契約電匠養護費。
0		5	21	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		24	20	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
2288	委託考選訓練費	0	0	
2328A	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。
4773	材料及用品費	749	738	
2831	使用材料費	66	62	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
28312	燃料	66	62	公務車輛油料費。(詳車輛明細表)
45032	用品消耗	683	676	
75321	辦公(事務)用品	153	151	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
1322	報章雜誌	30	30	圖書、報紙及雜誌等費用。
28323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	校園綠化美化經費。
10324	化學藥劑與實驗用品	10	10	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。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品。
32432Y	其他用品消耗	10	10	辦理校慶活動經費。
0		29	29	特教班教師教材編輯費。
0		15	15	社會教育經費。
0		40	40	特殊班教材教具活動費。
0		54	54	教育志工行政費。(專款專用)
0		16	10	辦理交通安全教育活動費。
0		20	21	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		10	10	體育衛生經費。
0		50	50	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		8	8	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		170	170	辦理各項活動經費。
0		15	15	辦理各項活動經費。(收支對列)
464	租金、償債、利息及相關手續費	55	55	
4645	雜項設備租金	55	55	
46451	雜項設備租金	55	55	影印機、速印機等租金。
516	稅捐及規費(強制費)	50	50	
4564	消費與行為稅	44	44	
40644	營業稅	39	39	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
5646	使用牌照稅	5	5	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
5663	汽車燃料使用費	5	5	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
3337	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	342	339	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	4	4	護理師護士、營養師等公會會費。
4472	捐助、補助與獎助	47	47	
44726	獎助學員生給與	47	47	貧寒兒童助學金。
23374	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	221	218	
46743	獎勵費用	46	40	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。
15774Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	35	32	補校學生教科書補助。
0		110	116	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
5375	競賽及交流活動費	70	70	
53751	技能競賽	70	70	參加各項競賽活動相關費用。
26,5055L	一般行政管理計畫	28,090	27,924	
26,5055L1	行政管理及推展	28,090	27,924	
25,4525L100300	教職員退休及撫卹給付	27,065	27,000	
25,4521	用人費用	27,065	27,000	
1515	獎金	0	0	
1515Y	其他獎金	0	0	
25,43716	退休及卹償金	27,065	27,000	
25,437161	職員退休及離職金	27,065	27,000	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)
1,0535L100400	調整待遇及其他經費	1,025	924	
1,0531	用人費用	1,025	924	
1,05318	福利費	1,025	924	
1,05318Y	其他福利費	1,025	924	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
6555M	建築及設備計畫	651	951	
805M3	交通及運輸設備	105	190	
805M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	105	190	
805	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	105	190	
8051	購建固定資產	105	190	
80515	購置交通及運輸設備	0	75	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
0515		購置交通及運輸設備	105	115	購置交通及運輸設備。(收支對列)
5755M4		其他設備	546	761	
5755M420000		由學校編列執行之其他設備	546	761	
5755		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	546	761	
57551		購建固定資產	546	761	充實各項教學及辦公設備。 購置機械及設備。(收支對列)
261514		購置機械及設備	75	25	
0			264	96	
314516		購置雜項設備	166	141	
0			0	300	LED大螢幕購置計畫。
0			41	199	購置雜項設備。(收支對列)
139,149	總	計	137,628	137,453	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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				108,887	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				108,887	
一般行政管理計畫				28,090	
行政管理及推展				28,090	
建築及設備計畫				651	
交通及運輸設備				105	
其他設備				546	
合 計				137,628	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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				137,628	
國民教育計畫				108,887	
一般行政管理計畫				28,090	
建築及設備計畫				651	
上年度預算數				137,453	
國民教育計畫				108,578	
一般行政管理計畫				27,924	
建築及設備計畫				951	
前年度決算數				139,149	
國民教育計畫				111,989	
一般行政管理計畫				26,505	
建築及設備計畫				655	
112年度決算數				134,857	
國民教育計畫				108,400	
一般行政管理計畫				25,589	
建築及設備計畫				869	
111年度決算數				132,817	
國民教育計畫				106,787	
一般行政管理計畫				25,590	
建築及設備計畫				439	

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5名，警衛外包2名。

臺中市西屯區
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	65,905	468	1,355		8,158	8,099		34,627
國民教育計畫	65,905	468	1,355		8,158	8,099		7,562
正式人員	65,905		1,335		8,100	8,099		7,532
聘僱人員		468	20		58			30
兼任人員								
一般行政管理計畫								27,065
正式人員								
其他人員								27,065

備註：

1.行政助理2,565千元，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82人，金額為8,158千元。

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73人，金額為8,099千元。

大鵬國民小學
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				
		6,883	160		1,511		127,166	1,266	128,432
		6,883	160		486		99,076	1,266	100,342
		6,813	160		470		98,414		98,414
		70			16		662		662
								1,266	1,266
					1,025		28,090		28,090
					1,025		1,025		1,025
							27,065		27,065

臺中市西屯區大鵬國民小學
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	
131,231	128,851	用人費用	128,432	100,342	28,090	0	
68,482	65,905	正式員額薪資	65,905	65,905	0	0	
68,482	65,485	職員薪金	65,485	65,485	0	0	
	420	工員工資	420	420	0	0	
2,260	2,073	聘僱及兼職人員薪資	1,734	1,734	0	0	
454	454	約僱職員薪金	468	468	0	0	
1,806	1,619	兼職人員酬金	1,266	1,266	0	0	
1,435	1,357	加（夜）班費	1,355	1,355	0	0	
7	60	延長工時加班費	60	60	0	0	
1,428	1,297	未休假加班費	1,295	1,295	0	0	
17,063	16,537	獎金	16,257	16,257	0	0	
8,414	8,380	考績獎金	8,099	8,099	0	0	
8,634	8,157	年終獎金	8,158	8,158	0	0	
15		其他獎金	0	0	0	0	
33,244	34,561	退休及卹償金	34,627	7,562	27,065	0	
33,244	34,561	職員退休及離職金	34,627	7,562	27,065	0	
8,747	8,418	福利費	8,554	7,529	1,025	0	
7,103	6,879	分擔員工保險費	6,883	6,883	0	0	
149	129	傷病醫藥費	160	160	0	0	
1,495	1,410	其他福利費	1,511	486	1,025	0	
6,356	6,469	服務費用	7,349	7,349	0	0	
993	790	水電費	790	790	0	0	
920	700	工作場所電費	700	700	0	0	
74	90	工作場所水費	90	90	0	0	
51	97	郵電費	97	97	0	0	
12	20	郵費	20	20	0	0	
31	35	電話費	35	35	0	0	
7	42	數據通信費	42	42	0	0	
57	66	旅運費	66	66	0	0	
57	65	國內旅費	65	65	0	0	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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	貨物運費	1	1	0	0	
43	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	
43	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0	
976	1,232	修理保養及保固費	1,999	1,999	0	0	
	30	土地改良物修護費	30	30	0	0	
415	735	一般房屋修護費	1,502	1,502	0	0	
15	20	其他建築修護費	20	20	0	0	
88	136	機械及設備修護費	136	136	0	0	
83	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
375	260	雜項設備修護費	260	260	0	0	
22	23	保險費	23	23	0	0	
12	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	0	
11	12	其他保險費	12	12	0	0	
4,021	3,990	一般服務費	4,115	4,115	0	0	
20	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	0	
1,445	1,228	外包費	1,284	1,284	0	0	
2,316	2,502	計時與計件人員酬金	2,565	2,565	0	0	
240	255	體育活動費	261	261	0	0	
121	139	專業服務費	127	127	0	0	
34	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	0	0	
63	83	委託檢驗(定)試驗認證費	71	71	0	0	
2		委託考選訓練費	0	0	0	0	
23	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	
477	738	材料及用品費	749	749	0	0	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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	
28	62	使用材料費	66	66	0	0	
28	62	燃料	66	66	0	0	
450	676	用品消耗	683	683	0	0	
75	151	辦公（事務）用品	153	153	0	0	
1	30	報章雜誌	30	30	0	0	
28	40	農業與園藝用品及 環境美化費	40	40	0	0	
10	10	化學藥劑與實驗用 品	10	10	0	0	
3	3	服裝	3	3	0	0	
10	10	醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0	0	
324	432	其他用品消耗	437	437	0	0	
46	55	租金、償債、利息及 相關手續費	55	55	0	0	
46	55	雜項設備租金	55	55	0	0	
46	55	雜項設備租金	55	55	0	0	
655	951	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	651	0	0	651	
655	951	購建固定資產	651	0	0	651	
261	121	購置機械及設備	339	0	0	339	
80	190	購置交通及運輸設 備	105	0	0	105	
314	640	購置雜項設備	207	0	0	207	
51	50	稅捐及規費(強制費)	50	50	0	0	
45	44	消費與行為稅	44	44	0	0	
40	39	營業稅	39	39	0	0	
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0	
6	6	規費	6	6	0	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0	

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
333	339	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	342	342	0	0
4	4	會費	4	4	0	0
4	4	職業團體會費	4	4	0	0
44	47	捐助、補助與獎助	47	47	0	0
44	47	獎助學員生給與	47	47	0	0
233	218	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	221	221	0	0
46	40	獎勵費用	46	46	0	0
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0	0
157	148	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	145	145	0	0
53	70	競賽及交流活動費	70	70	0	0
53	70	技能競賽	70	70	0	0
139,149	137,453	合 計	137,628	108,887	28,090	651

臺中市西屯區大鵬國民小學
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

管理用車輛：大客車1輛。

臺中市西屯區大鵬國民小學
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
30,236	資 產 合 計	28,869	29,795	-926
30,236	資 產	28,869	29,795	-926
28,556	流動資產	27,189	28,115	-926
28,556	現金	27,189	28,115	-926
28,556	銀行存款	27,189	28,115	-926
1,680	其他資產	1,680	1,680	0
1,680	什項資產	1,680	1,680	0
1,680	暫付及待結轉帳 項	1,680	1,680	0
121,064	代管資產	121,064	121,064	0
-121,064	應付代管資產	-121,064	-121,064	0
23,641	負 債	23,640	23,640	0
22,267	流動負債	22,266	22,266	0
22,267	應付款項	22,266	22,266	0
21,912	應付代收款	21,912	21,912	0
354	應付費用	354	354	0
1,374	其他負債	1,374	1,374	0
1,374	什項負債	1,374	1,374	0
1,362	存入保證金	1,362	1,362	0
12	應付保管款	12	12	0
6,595	基金餘額	5,229	6,155	-926
6,595	基金餘額	5,229	6,155	-926
6,595	基金餘額	5,229	6,155	-926
6,595	累積餘額	5,229	6,155	-926
30,236	負債及基金餘額合計	28,869	29,795	-926

信託代理與保證資產
保證品

1,792 信託代理與保證負債
1,792 應付保證品

1,792
1,792

臺中市西屯區大鵬國民小學

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	6,728	4,523						146	2,059
房屋及建築	247,675	112,511						4,615	130,549
機械及設備	25,285	21,879	339	(1)				3,041	704
交通及運輸設備	6,427	4,113	105	(1)				544	1,875
雜項設備	25,535	18,250	207	(1)				1,945	5,547
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	311,650	161,276	651					10,291	140,734

註：

臺中市西屯區大鵬國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國115年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				138,755	4,500	5,040			66,120	51,000	12,095
國民教育計畫	1 輛				138,755	4,500	5,040			66,120	51,000	12,095
國民小學教育	1 輛				138,755	4,500	5,040			66,120	51,000	12,095
	大客車	903-WF	106 12	2998	138,755	4,500	5,040	2,280	29	66,120	51,000	12,095