

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
臺中市北屯區北屯國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市北屯區北屯國民小學編

臺中市北屯區北屯國民小學

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 05354-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05354-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05354-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05354-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05354-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05354-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05354-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05354-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05354-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05354-20 頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05354-24 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05354-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05354-26 頁
3、車輛明細表-----	第 05354-27 頁

臺中市北屯區北屯國民小學
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。

臺中市北屯區北屯國民小學
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			
臺中市北屯區北屯國民小學	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	特 教 組	
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園	教 保 組			
	補 校				

臺中市北屯區北屯國民小學
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	9	9	9	-
教 員	102	102	105	-3
技 工	1	1	1	-
工 友	2	2	2	-
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	555	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。

臺中市北屯區北屯國民小學
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	202,666	主要係公庫撥款收入。
規費收入	84	主要係場地開放使用管理費收入。
其他收入	9	主要係資源回收變賣收入。

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	151,479	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	51,667	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	306	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 203,314 千元，較上年度預算數 207,691 千元，減少 4,377 千元，減少 2.11%。

(二) 本年度基金用途 203,452 千元，較上年度預算數 207,819 千元，減少 4,367 千元，減少 2.10%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 13 萬 8 千元，較上年度預算數 12 萬 8 千元，增加 1 萬元，約 7.81%，將移用以前基金餘額 13 萬 8 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

臺中市北屯區北屯國民小學
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 151,188 千元，決算數 161,032 千元，執行率 106.51%。
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 52,439 千元，決算數 55,297 千元，執行率 105.45%。
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 424 千元，決算數 411 千元，執行率 96.93%。

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 104,944 千元，實際執行數 95,396 千元，執行率 90.90%。
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 35,169 千元，實際執行數 30,484 千元，執行率 86.68%。
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 171 千元，實際執行數 136 千元，執行率 79.53%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 45 班、體育班 2 班、集中式啟智班 3 班、不分類資源班 3 班、幼兒園 4 班，共 57 班，學生 1,301 人。補校 3 班，學生 39 人。

臺中市北屯區北屯國民小學
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)
219,549	基金來源	203,314	207,691	-4,377
623	財產收入	555	450	105
9	財產處分收入	5	0	5
84	租金收入	0	0	0
275	權利金收入	300	300	0
256	利息收入	250	150	100
218,335	政府撥入收入	202,666	207,169	-4,503
218,335	公庫撥款收入	202,666	207,169	-4,503
0	規費收入	84	60	24
0	使用規費收入	84	60	24
591	其他收入	9	12	-3
591	雜項收入	9	12	-3
216,740	基金用途	203,452	207,819	-4,367
161,032	國民教育計畫	151,479	155,127	-3,648
161,032	國民小學教育	151,479	155,127	-3,648
55,297	一般行政管理計畫	51,667	52,393	-726
55,297	行政管理及推展	51,667	52,393	-726
411	建築及設備計畫	306	299	7
411	其他設備	306	299	7
2,808	本期賸餘 (短絀一)	-138	-128	-10
2,074	期初基金餘額	4,754	1,924	2,830
0	解繳公庫	0	0	0
4,882	期末基金餘額	4,616	1,796	2,820

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。

臺中市北屯區北屯國民小學
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)				-138		
調整非現金項目				6,321		
流動負債淨增(淨減)				6,321		
業務活動之淨現金流入(流出)				6,183		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				219		
增加其他負債				219		
增加其他資產				-1,200		
增加其他資產				-1,200		
其他活動之淨現金流入(流出)				-981		
現金及約當現金之淨增(淨減)				5,202		
期初現金及約當現金				27,736		
期末現金及約當現金				32,938		

註：

臺中市北屯區北屯國民小學
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				555	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣收入。
權利金收入	年	1	300,000	300	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	250,000	250	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				202,666	
公庫撥款收入	年	1	202,666,000	202,666	公庫撥款收入。
規費收入				84	
使用規費收入	年	1	84,000	84	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收變賣收入。(收 支對列)
總 計：				203,314	

臺中市北屯區北屯國民小學
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
161,032	53	國民教育計畫	151,479	155,127	
161,032	532	國民小學教育	151,479	155,127	
149,853	53221000	人員維持費	139,825	142,838	
149,853	1	用人費用	139,825	142,838	
101,571	11	正式員額薪資	93,697	105,713	
100,263	113	職員薪金	92,497	104,233	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,308	114	工員工資	1,200	1,480	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,494	13	加(夜)班費	1,600	1,170	
1,494	134	未休假加班費	1,600	1,170	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
25,127	15	獎金	24,000	20,000	
12,622	151	考績獎金	12,000	9,000	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
12,506	152	年終獎金	12,000	11,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
11,306	16	退休及卹償金	10,000	7,680	
11,306	161	職員退休及離職金	10,000	7,560	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
0	162	工員退休及離職金	0	120	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
10,354	18	福利費	10,528	8,275	
9,837	181	分擔員工保險費	10,000	7,536	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
516	18Y	其他福利費	528	739	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
11,180	53222000	一般教學計畫	11,654	12,289	
3,392	1	用人費用	2,646	3,514	
3,143	12	聘僱及兼職人員薪資	2,303	3,087	
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)
2,690	124	兼職人員酬金	1,000	1,863	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			294	224	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0			371	393	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			98	81	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0			72	72	補校導師費。(詳用人費用彙計表)

臺中市北屯區北屯國民小學
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
813	加(夜)班費	60	60	
2131	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		20	20	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
6134	未休假加班費	10	10	約僱人員未休畢慰勞假加班費。(詳用人費用彙計表)
5415	獎金	59	57	
54152	年終獎金	59	57	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2816	退休及卹償金	30	29	
28161	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)
15818	福利費	194	281	
61181	分擔員工保險費	69	66	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
72183	傷病醫藥費	106	196	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)
2518Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
0		3	3	約僱人員慰勞假補助費。(詳用人費用彙計表)
6,4022	服務費用	7,605	7,357	
1,24821	水電費	1,517	1,437	
1,166212	工作場所電費	1,313	1,313	電費。(專款專用)
0		84	0	電費。(收支對列)
82214	工作場所水費	120	124	水費。(專款專用)
10522	郵電費	116	136	
16221	郵費	20	20	郵資。
53222	電話費	60	80	電話等業務聯繫費用。
36224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
623	旅運費	38	46	
5231	國內旅費	36	36	國內出差旅費。
1235	貨物運費	2	10	公物運輸、快遞等費用。
4724	印刷裝訂與廣告費	100	20	
47241	印刷及裝訂費	100	20	各項資料印刷及裝訂費。
78325	修理保養及保固費	1,269	1,279	
308252	一般房屋修護費	204	138	教室及辦公廳舍修護費。
0		266	325	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		123	0	改善資源班學習環境。

臺中市北屯區北屯國民小學
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
0252	一般房屋修護費	0	120	建築物公共安全修護費。(專款專用)
70255	機械及設備修護費	126	126	電梯修護費。
24256	交通及運輸設備修護費	34	34	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
380257	雜項設備修護費	58	58	飲水設備修護費。
0		98	98	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		360	380	雜項設備修護費。
1926	保險費	21	21	
7264	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)
1226Y	其他保險費	10	10	教育志工意外保險費。
3,97527	一般服務費	4,371	4,230	
19276	佣金、匯費、經理費及手續費	15	15	匯費及手續費等費用。
1,752279	外包費	1,926	1,842	警衛人員3名外包費。
1,83527D	計時與計件人員酬金	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		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		14	11	行政助理健康檢查費。
36927F	體育活動費	363	372	文康活動費。
12128	專業服務費	75	90	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	13	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		6	13	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
93287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	契約電匠養護費。
0		15	15	水質檢驗費。
0		0	15	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		10	10	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
628A	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。
7413	材料及用品費	744	864	
5231	使用材料費	77	73	

臺中市北屯區北屯國民小學
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
52312		燃料	5	5	割草機及發電機等機具用燃料。
0			6	6	遞送公文油料費。
0			66	62	公務車輛油料費。(詳車輛明細表)
68932		用品消耗	667	791	
137321		辦公(事務)用品	145	145	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0			0	128	教室吊扇更新計畫。
36322		報章雜誌	10	10	圖書、報紙及雜誌等費用。
61323		農業與園藝用品及環境美化費	50	50	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。
21328		醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	健康中心醫療保健用品。
42432Y		其他用品消耗	18	5	體育衛生經費。
0			6	5	社會教育經費。
0			10	10	辦理畢業典禮活動經費。
0			10	10	辦理校慶活動經費。
0			16	5	辦理交通安全教育活動費。
0			42	29	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0			43	36	特教班教師教材編輯費。
0			24	24	特殊班教材教具活動費。
0			220	258	辦理各項活動經費。
0			9	12	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0			10	10	教育志工行政費。(專款專用)
0			40	40	辦理教育志工活動費。(專款專用)
964		租金、償債、利息及相關手續費	120	120	
9645		雜項設備租金	120	120	
96451		雜項設備租金	120	120	影印機租金。
466		稅捐及規費(強制費)	25	26	
3364		消費與行為稅	19	20	
13644		營業稅	14	15	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
20646		使用牌照稅	5	5	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
1466		規費	6	6	

臺中市北屯區北屯國民小學
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
1 661	行政規費與強制費	1	1	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
12 663	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)
502 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	514	408	
5 71	會費	6	6	
5 713	職業團體會費	6	6	護理師護士、營養師等公會會費。
82 72	捐助、補助與獎助	80	84	
82 726	獎助學員生給與	80	84	貧寒兒童助學金。
416 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	418	308	
54 743	獎勵費用	76	66	資深教師獎勵金。
18 744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
344 74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	200	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
0		24	24	補校學生教科書補助。
0 75	競賽及交流活動費	10	10	
0 751	技能競賽	10	10	參加各項競賽活動相關費用。
55,297 5L	一般行政管理計畫	51,667	52,393	
55,297 5L1	行政管理及推展	51,667	52,393	
53,833 5L100300	教職員退休及撫卹給付	50,247	50,826	
53,833 1	用人費用	50,247	50,826	
60 15	獎金	0	0	
60 15Y	其他獎金	0	0	
53,773 16	退休及卹償金	50,247	50,826	
53,773 161	職員退休及離職金	50,247	50,826	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)
1,465 5L100400	調整待遇及其他經費	1,420	1,567	
1,465 1	用人費用	1,420	1,567	
1,465 18	福利費	1,420	1,567	
1,465 18Y	其他福利費	1,420	1,567	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
411 5M	建築及設備計畫	306	299	
411 5M4	其他設備	306	299	
411 5M420000	由學校編列執行之其他設備	306	299	

臺中市北屯區北屯國民小學
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
4115		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	306	299	充實各項教學及辦公設備。 改善資源班學習環境。
41151		購建固定資產	306	299	
257514		購置機械及設備	0	0	
154516		購置雜項設備	291	299	
0			15	0	
216,740	總	計	203,452	207,819	

臺中市北屯區北屯國民小學
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				151,479 151,479	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				51,667 51,667	
建築及設備計畫 其他設備				306 306	
合 計				203,452	

臺中市北屯區北屯國民小學
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				203,452	
國民教育計畫				151,479	
一般行政管理計畫				51,667	
建築及設備計畫				306	
上年度預算數				207,819	
國民教育計畫				155,127	
一般行政管理計畫				52,393	
建築及設備計畫				299	
前年度決算數				216,740	
國民教育計畫				161,032	
一般行政管理計畫				55,297	
建築及設備計畫				411	
112年度決算數				211,794	
國民教育計畫				157,251	
一般行政管理計畫				53,595	
建築及設備計畫				948	
111年度決算數				206,661	
國民教育計畫				151,019	
一般行政管理計畫				54,852	
建築及設備計畫				790	

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4名，警衛外包3名。

臺中市北屯區
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	93,697	468	1,660		12,059	12,000		60,277
國民教育計畫	93,697	468	1,660		12,059	12,000		10,030
正式人員	93,697		1,650		12,000	12,000		10,000
聘僱人員		468	10		59			30
兼任人員								
一般行政管理計畫								50,247
正式人員								
其他人員								50,247

備註：

1.行政助理2,067千元，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117人，金額為12,059千元。

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113人，金額為12,000千元。

北屯國民小學
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				
		10,069	106		1,967		192,303	1,835	194,138
		10,069	106		547		140,636	1,835	142,471
		10,000	106		528		139,981		139,981
		69			19		655		655
								1,835	1,835
					1,420		51,667		51,667
					1,420		1,420		1,420
							50,247		50,247

臺中市北屯區北屯國民小學
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	
208,542	198,745	用人費用	194,138	142,471	51,667	0	
101,571	105,713	正式員額薪資	93,697	93,697	0	0	
100,263	104,233	職員薪金	92,497	92,497	0	0	
1,308	1,480	工員工資	1,200	1,200	0	0	
3,143	3,087	聘僱及兼職人員薪資	2,303	2,303	0	0	
454	454	約僱職員薪金	468	468	0	0	
2,690	2,633	兼職人員酬金	1,835	1,835	0	0	
1,503	1,230	加（夜）班費	1,660	1,660	0	0	
2	50	延長工時加班費	50	50	0	0	
1,501	1,180	未休假加班費	1,610	1,610	0	0	
25,242	20,057	獎金	24,059	24,059	0	0	
12,622	9,000	考績獎金	12,000	12,000	0	0	
12,560	11,057	年終獎金	12,059	12,059	0	0	
60		其他獎金	0	0	0	0	
65,107	58,535	退休及卹償金	60,277	10,030	50,247	0	
65,107	58,415	職員退休及離職金	60,277	10,030	50,247	0	
	120	工員退休及離職金	0	0	0	0	
11,976	10,123	福利費	12,142	10,722	1,420	0	
9,899	7,602	分擔員工保險費	10,069	10,069	0	0	
72	196	傷病醫藥費	106	106	0	0	
2,006	2,325	其他福利費	1,967	547	1,420	0	
6,402	7,357	服務費用	7,605	7,605	0	0	
1,248	1,437	水電費	1,517	1,517	0	0	
1,166	1,313	工作場所電費	1,397	1,397	0	0	
82	124	工作場所水費	120	120	0	0	
105	136	郵電費	116	116	0	0	
16	20	郵費	20	20	0	0	
53	80	電話費	60	60	0	0	
36	36	數據通信費	36	36	0	0	
6	46	旅運費	38	38	0	0	

臺中市北屯區北屯國民小學
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	
5	36	國內旅費	36	36	0	0	
1	10	貨物運費	2	2	0	0	
47	20	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	0	
47	20	印刷及裝訂費	100	100	0	0	
783	1,279	修理保養及保固費	1,269	1,269	0	0	
308	583	一般房屋修護費	593	593	0	0	
70	126	機械及設備修護費	126	126	0	0	
24	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
380	536	雜項設備修護費	516	516	0	0	
19	21	保險費	21	21	0	0	
7	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	0	
12	10	其他保險費	10	10	0	0	
3,975	4,230	一般服務費	4,371	4,371	0	0	
19	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15	15	0	0	
1,752	1,842	外包費	1,926	1,926	0	0	
1,835	2,001	計時與計件人員酬金	2,067	2,067	0	0	
369	372	體育活動費	363	363	0	0	
121	90	專業服務費	75	75	0	0	
23	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0	0	
93	54	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	0	0	
6	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	
741	864	材料及用品費	744	744	0	0	
52	73	使用材料費	77	77	0	0	
52	73	燃料	77	77	0	0	

臺中市北屯區北屯國民小學
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	
689	791	用品消耗	667	667	0	0	
137	273	辦公（事務）用品	145	145	0	0	
36	10	報章雜誌	10	10	0	0	
61	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0	
10	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	
21	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0	
424	444	其他用品消耗	448	448	0	0	
96	120	租金、償債、利息及相關手續費	120	120	0	0	
96	120	雜項設備租金	120	120	0	0	
96	120	雜項設備租金	120	120	0	0	
411	299	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	306	0	0	306	
411	299	購建固定資產	306	0	0	306	
257		購置機械及設備	0	0	0	0	
154	299	購置雜項設備	306	0	0	306	
46	26	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0	
33	20	消費與行為稅	19	19	0	0	
13	15	營業稅	14	14	0	0	
20	5	使用牌照稅	5	5	0	0	
14	6	規費	6	6	0	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
12	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0	
502	408	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	514	514	0	0	
5	6	會費	6	6	0	0	
5	6	職業團體會費	6	6	0	0	

臺中市北屯區北屯國民小學
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
82	84	捐助、補助與獎助	80	80	0	0
82	84	獎助學員生給與	80	80	0	0
416	308	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	418	418	0	0
54	66	獎勵費用	76	76	0	0
18	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	0
344	224	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	324	324	0	0
	10	競賽及交流活動費	10	10	0	0
	10	技能競賽	10	10	0	0
216,740	207,819	合 計	203,452	151,479	51,667	306

臺中市北屯區北屯國民小學
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輛及客貨兩用車2輛。(客貨兩用車1輛4362-NH車輛費用自籌，客貨兩用車1輛車輛牌照已註銷)

臺中市北屯區北屯國民小學
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
29,865	資 產 合 計	36,139	29,737	6,402
29,865	資 產	36,139	29,737	6,402
27,865	流動資產	32,938	27,736	5,202
27,865	現金	32,938	27,736	5,202
27,865	銀行存款	32,938	27,736	5,202
2,001	其他資產	3,201	2,001	1,200
2,001	什項資產	3,201	2,001	1,200
2,001	暫付及待結轉帳 項	3,201	2,001	1,200
193,446	代管資產	193,446	193,446	0
-193,446	應付代管資產	-193,446	-193,446	0
24,984	負 債	31,523	24,983	6,540
23,867	流動負債	30,187	23,866	6,321
23,867	應付款項	30,187	23,866	6,321
23,593	應付代收款	30,187	23,593	6,594
273	應付費用	0	273	-273
1,117	其他負債	1,336	1,117	219
1,117	什項負債	1,336	1,117	219
1,117	存入保證金	1,336	1,117	219
4,882	基金餘額	4,616	4,754	-138
4,882	基金餘額	4,616	4,754	-138
4,882	基金餘額	4,616	4,754	-138
4,882	累積餘額	4,616	4,754	-138
29,865	負債及基金餘額合計	36,139	29,737	6,402

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

臺中市北屯區北屯國民小學

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	1,842	1,786						18	38
房屋及建築	219,344	104,513						4,198	110,633
機械及設備	38,239	26,700						3,911	7,628
交通及運輸設備	7,358	5,806						393	1,159
雜項設備	28,410	24,758	306	(1)				1,055	2,903
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	295,193	163,563	306					9,575	122,361

註：

臺中市北屯區北屯國民小學
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				121,755	4,500	5,040			66,120	34,000	12,095
國民教育計畫	1 輛				121,755	4,500	5,040			66,120	34,000	12,095
國民小學教育	1 輛				121,755	4,500	5,040			66,120	34,000	12,095
	大客車	KJA-5020	109 03	2998	121,755	4,500	5,040	2,280	29	66,120	34,000	12,095