

中華民國 113 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
臺中市北屯區軍功國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市北屯區軍功國民小學編

臺中市北屯區軍功國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05351-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05351-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05351-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05351-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05351-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05351-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05351-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05351-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05351-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05351-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05351-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05351-24 頁

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱			
臺中市北屯區軍功國民小學	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				

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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	8	8	8	-
教員	106	106	103	3
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	109	主要係財產報廢變賣、場地租借、太陽能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	161,151	主要係公庫撥款收入。
其他收入	3	主要係資源回收變賣收入。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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	154,260	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	7,320	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	783	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 161,263 千元，較上年度預算數 154,268 千元，增加 6,995 千元，增加 4.53%。

(二) 本年度基金用途 162,363 千元，較上年度預算數 155,868 千元，增加 6,495 千元，增加 4.17%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀數為 1,100 千元。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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 138,823 千元，決算數 155,187 千元，執行率 111.79%。
一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各	法定預算數 7,631 千元，決算數 7,821 千元，執行率

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

	項補助所需經費	102.49%。
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 883 千元，決算數 695 千元，執行率 78.71%。

二、上年度已過期間（112 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 103,887 千元，實際執行數 92,074 千元，執行率 88.63%。
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 4,700 千元，實際執行數 4,506 千元，執行率 95.87%。
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 418 千元，實際執行數 63 千元，執行率 15.07%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 58 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 2 班，共 61 班，學生 1,677 人。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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(-)
164,623	基金來源	161,263	154,268	6,995
196	財產收入	109	95	14
66	財產處分收入	5	5	0
30	租金收入	20	5	15
77	權利金收入	76	80	-4
23	利息收入	8	5	3
163,606	政府撥入收入	161,151	153,369	7,782
163,606	公庫撥款收入	161,151	153,369	7,782
812	教學收入	0	798	-798
812	學雜費收入	0	798	-798
8	其他收入	3	6	-3
8	雜項收入	3	6	-3
163,703	基金用途	162,363	155,868	6,495
155,187	國民教育計畫	154,260	147,160	7,100
155,187	國民小學教育	154,260	147,160	7,100
7,821	一般行政管理計畫	7,320	7,524	-204
7,821	行政管理及推展	7,320	7,524	-204
695	建築及設備計畫	783	1,184	-401
173	營建及修建工程	0	900	-900
0	交通及運輸設備	25	25	0
522	其他設備	758	259	499
920	本期賸餘 (短絀-)	-1,100	-1,600	500
5,368	期初基金餘額	4,688	4,268	420
0	解繳公庫	0	0	0
6,288	期末基金餘額	3,588	2,668	920

備註：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。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-1,100	
調整非現金項目	1,308	
流動負債淨增(淨減)	1,308	
業務活動之淨現金流入(流出)	208	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	858	
增加其他負債	858	
增加其他資產	-1,746	
增加其他資產	-1,746	
其他活動之淨現金流入(流出)	-888	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-680	
期初現金及約當現金	22,035	
期末現金及約當現金	21,355	

註：

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				109	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	20,000	20	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	76,000	76	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	8,000	8	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				161,151	
公庫撥款收入	年	1	161,151,000	161,151	公庫撥款收入。
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				161,263	

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
155,187	53 國民教育計畫	154,260	147,160	
155,187	532 國民小學教育	154,260	147,160	
146,221	53221000 人員維持費	144,852	137,955	
146,221	1 用人費用	144,852	137,955	
100,653	11 正式員額薪資	100,650	95,696	
100,653	113 職員薪金	100,650	95,696	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,236	13 加(夜)班費	1,217	1,217	
1,236	134 未休假加班費	1,217	1,217	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
23,655	15 獎金	23,700	22,096	
11,659	151 考績獎金	11,700	10,367	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
11,996	152 年終獎金	12,000	11,729	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
10,541	16 退休及卹償金	9,500	9,168	
10,541	161 職員退休及離職金	9,500	9,168	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
10,137	18 福利費	9,785	9,778	
9,728	181 分擔員工保險費	9,295	9,288	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
409	18Y 其他福利費	490	490	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
8,966	53222000 一般教學計畫	9,408	9,205	
1,937	1 用人費用	1,405	958	
1,814	12 聘僱及兼職人員薪資	1,150	928	
1,814	124 兼職人員酬金	1,150	928	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
4	13 加(夜)班費	30	30	
4	131 延長工時加班費	1	1	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		29	29	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
119	18 福利費	225	0	
119	183 傷病醫藥費	225	0	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)
6,030	2 服務費用	6,881	6,875	
1,144	21 水電費	1,130	1,130	
1,045	212 工作場所電費	1,000	1,000	電費。(專款專用)
99	214 工作場所水費	130	130	水費。(專款專用)
55	22 郵電費	86	96	

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
12221	郵費	10	10	郵資。
42222	電話費	40	50	電話等業務聯繫費用。
2224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
923	旅運費	90	90	
9231	國內旅費	90	90	國內出差旅費。
7624	印刷裝訂與廣告費	90	90	
76241	印刷及裝訂費	90	90	各項資料印刷及裝訂費。
1,18325	修理保養及保固費	1,589	1,828	
157252	一般房屋修護費	0	50	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		250	350	教室及辦公廳舍修護費。
0		400	200	校舍環境改善案。
37254	其他建築修護費	50	50	大門及水塔等修繕維護費。
90255	機械及設備修護費	84	84	電梯修護費。
0		100	100	資訊設備修護費。
89256	交通及運輸設備修護費	50	50	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
811257	雜項設備修護費	60	60	飲水設備修護費。
0		100	100	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		200	200	雜項設備修護費。
0		200	500	校舍環境改善案。
0		95	84	雜項設備修護費。(收支對列)
426	保險費	8	5	
426Y	其他保險費	8	5	教育志工意外保險費。
3,37627	一般服務費	3,709	3,444	
7276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	匯費及手續費等費用。
3,13427D	計時與計件人員酬金	1,816	1,700	一般事務性工作者(含電腦作業員)4人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		1,503	1,503	守衛人員3人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		21	0	行政助理健康檢查費。
23627F	體育活動費	366	238	文康活動費。
8528	專業服務費	81	94	
16285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	3	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0		20	20	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
64287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	契約電匠養護費。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	16	16	水質檢驗費。
0		21	21	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		0	12	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
2288	委託考選訓練費	1	2	教育訓練費。
328A	電腦軟體服務費	6	6	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。
7443	材料及用品費	837	1,110	
631	使用材料費	10	10	
6312	燃料	4	4	割草機及發電機等機具用燃料。
0		6	6	遞送公文油料費。
73832	用品消耗	827	1,100	
133321	辦公(事務)用品	150	212	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
15322	報章雜誌	25	25	圖書、報紙及雜誌等費用。
208323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	校園環境清潔衛生經費。
0		140	200	校園綠化美化經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	20	30	教學實驗用品及實習實驗費等。
8325	服裝	8	8	守衛人員冬、夏季制服。
1326	食品	5	5	因公誤餐費。
6327	飼料	9	9	飼料。
37328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	20	健康中心醫療保健用品。
33132Y	其他用品消耗	10	31	社會教育經費。
0		45	50	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		3	10	辦理交通安全教育活動費。
0		1	1	辦理全民國防教育活動經費。
0		1	1	教育志工行政費。(專款專用)
0		10	10	特殊班教材教具活動費。
0		7	7	特教班教師教材編輯費。
0		60	60	體育衛生經費。
0		53	53	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		36	42	辦理畢業典禮及校慶活動經費。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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 0	其他用品消耗	201 3	310 6	辦理各項活動經費。 辦理資源回收活動經費。(收支對列)
16 064 0644 166 1661	稅捐及規費(強制費) 消費與行為稅 營業稅 規費 行政規費與強制費	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	
2537	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285	262	
271 0712 2713	會費 學術團體會費 職業團體會費	6 4 2	6 4 2	童軍、體育等相關團體會費。 護理師護士公會會費。
7472 74726	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	93 93	90 90	貧寒兒童助學金。
17874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	186	166	
36743 36744	獎勵費用 慰問、照護及濟助金	70 36	50 36	資深教師獎勵金。 退休(職)人員三節慰問金。
10674Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80	80	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
7,8215L 7,8215L1	一般行政管理計畫 行政管理及推展	7,320 7,320	7,524 7,524	
6,6895L100300 6,6891	教職員退休及撫卹給付 用人費用	6,262 6,262	6,420 6,420	
2515 2515Y	獎金 其他獎金	15 15	15 15	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
6,66416 6,664161	退休及卹償金 職員退休及離職金	6,247 6,247	6,405 6,405	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)
1,1315L100400 1,1311 1,13118 1,13118Y	調整待遇及其他經費 用人費用 福利費 其他福利費	1,058 1,058 1,058 1,058	1,104 1,104 1,104 1,104	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
6955M 1735M2 1735M220000	建築及設備計畫 營建及修建工程 由學校編列執行之營建及修繕工程	783 0 0	1,184 900 900	

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
1735	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	900	
17351	購建固定資產	0	900	
173513	擴充改良房屋建築及設備	0	600	校園環境修繕案。
0		0	300	校舍環境改善案。
05M3	交通及運輸設備	25	25	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	25	25	
05	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	25	25	
051	購建固定資產	25	25	
0515	購置交通及運輸設備	25	25	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
5225M4	其他設備	758	259	
5225M420000	由學校編列執行之其他設備	758	259	
5225	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	758	259	
52251	購建固定資產	758	259	
122514	購置機械及設備	130	130	充實各項教學及辦公設備。
0		160	0	充實各項教學及辦公設備案。
400516	購置雜項設備	128	129	充實各項教學及辦公設備。
0		340	0	充實各項教學及辦公設備案。
163,703	總計	162,363	155,868	

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				154,260	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				154,260	
一般行政管理計畫				7,320	
行政管理及推展				7,320	
建築及設備計畫				783	
交通及運輸設備				25	
其他設備				758	
合 計				162,363	

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 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				162,363	
國民教育計畫				154,260	
一般行政管理計畫				7,320	
建築及設備計畫				783	
上年度預算數				155,868	
國民教育計畫				147,160	
一般行政管理計畫				7,524	
建築及設備計畫				1,184	
前年度決算數				163,703	
國民教育計畫				155,187	
一般行政管理計畫				7,821	
建築及設備計畫				695	
110年度決算數				152,476	
國民教育計畫				144,035	
一般行政管理計畫				7,857	
建築及設備計畫				584	
109年度決算數				147,985	
國民教育計畫				138,734	
一般行政管理計畫				8,192	
建築及設備計畫				1,059	

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	112	3	115	
職員	111	3	114	
廚工	1	0	1	
總 計	112	3	115	

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7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	100,650		1,247		12,000	11,700	15	15,747
國民教育計畫	100,650		1,247		12,000	11,700		9,500
正式人員	100,650		1,247		12,000	11,700		9,500
兼任人員								
一般行政管理計畫							15	6,247
正式人員								
其他人員							15	6,247

備註：1.行政助理3,340千元。

2.年終獎金參照「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數115人，金額為12,000千元。

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113人，金額為11,700千元。

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15千元。

軍功國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		9,295	225		1,548		152,427	1,150	153,577
		9,295	225		490		145,107	1,150	146,257
		9,295	225		490		145,107		145,107
								1,150	1,150
					1,058		7,320		7,320
					1,058		1,058		1,058
							6,262		6,262

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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
155,979	146,437	用人費用	153,577	146,257	7,320	0
100,653	95,696	正式員額薪資	100,650	100,650	0	0
100,653	95,696	職員薪金	100,650	100,650	0	0
1,814	928	聘僱及兼職人員薪資	1,150	1,150	0	0
1,814	928	兼職人員酬金	1,150	1,150	0	0
1,240	1,247	加(夜)班費	1,247	1,247	0	0
4	30	延長工時加班費	30	30	0	0
1,236	1,217	未休假加班費	1,217	1,217	0	0
23,680	22,111	獎金	23,715	23,700	15	0
11,659	10,367	考績獎金	11,700	11,700	0	0
11,996	11,729	年終獎金	12,000	12,000	0	0
25	15	其他獎金	15	0	15	0
17,205	15,573	退休及卹償金	15,747	9,500	6,247	0
17,205	15,573	職員退休及離職金	15,747	9,500	6,247	0
11,387	10,882	福利費	11,068	10,010	1,058	0
9,728	9,288	分擔員工保險費	9,295	9,295	0	0
119		傷病醫藥費	225	225	0	0
1,541	1,594	其他福利費	1,548	490	1,058	0
6,030	6,875	服務費用	6,881	6,881	0	0
1,144	1,130	水電費	1,130	1,130	0	0
1,045	1,000	工作場所電費	1,000	1,000	0	0
99	130	工作場所水費	130	130	0	0
55	96	郵電費	86	86	0	0
12	10	郵費	10	10	0	0
42	50	電話費	40	40	0	0
2	36	數據通信費	36	36	0	0
9	90	旅運費	90	90	0	0
9	90	國內旅費	90	90	0	0
76	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0
76	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0

備註：公共關係費98千元。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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
1,183	1,828	修理保養及保固費	1,589	1,589	0	0
157	600	一般房屋修護費	650	650	0	0
37	50	其他建築修護費	50	50	0	0
90	184	機械及設備修護費	184	184	0	0
89	50	交通及運輸設備修護費	50	50	0	0
811	944	雜項設備修護費	655	655	0	0
4	5	保險費	8	8	0	0
4	5	其他保險費	8	8	0	0
3,376	3,444	一般服務費	3,709	3,709	0	0
7	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	0
3,134	3,203	計時與計件人員酬金	3,340	3,340	0	0
236	238	體育活動費	366	366	0	0
85	94	專業服務費	81	81	0	0
16	23	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23	23	0	0
64	63	委託檢驗(定)試驗認證費	51	51	0	0
2	2	委託考選訓練費	1	1	0	0
3	6	電腦軟體服務費	6	6	0	0
98	98	公共關係費	98	98	0	0
98	98	公共關係費	98	98	0	0
744	1,110	材料及用品費	837	837	0	0
6	10	使用材料費	10	10	0	0
6	10	燃料	10	10	0	0
738	1,100	用品消耗	827	827	0	0
133	212	辦公(事務)用品	150	150	0	0
15	25	報章雜誌	25	25	0	0
208	210	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	0

備註：公共關係費98千元。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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
	30	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0
8	8	服裝	8	8	0	0
1	5	食品	5	5	0	0
6	9	飼料	9	9	0	0
37	20	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	0
331	581	其他用品消耗	430	430	0	0
695	1,184	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	783	0	0	783
695	1,184	購建固定資產	783	0	0	783
173	900	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
122	130	購置機械及設備	290	0	0	290
	25	購置交通及運輸設備	25	0	0	25
400	129	購置雜項設備	468	0	0	468
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
		消費與行為稅	0	0	0	0
		營業稅	0	0	0	0
1		規費	0	0	0	0
1		行政規費與強制費	0	0	0	0
253	262	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285	285	0	0
2	6	會費	6	6	0	0
	4	學術團體會費	4	4	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0
74	90	捐助、補助與獎助	93	93	0	0
74	90	獎助學員生給與	93	93	0	0
178	166	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	186	186	0	0

備註：公共關係費98千元。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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
36	50	獎勵費用	70	70	0	0
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0	0
106	80	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80	80	0	0
163,703	155,868	合計	162,363	154,260	7,320	783

備註：公共關係費98千元。

臺中市北屯區軍功國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
23,840	資 產 合 計	23,305	22,239	1,066
23,840	資 產	23,305	22,239	1,066
23,636	流動資產	21,355	22,035	-680
23,636	現金	21,355	22,035	-680
23,636	銀行存款	21,355	22,035	-680
204	其他資產	1,950	204	1,746
204	什項資產	1,950	204	1,746
204	暫付及待結轉帳 項	1,950	204	1,746
164,261	代管資產	164,261	164,261	0
-164,261	應付代管資產	-164,261	-164,261	0
17,552	負 債	19,717	17,551	2,166
15,084	流動負債	16,392	15,084	1,308
15,084	應付款項	16,392	15,084	1,308
15,068	應付代收款	16,392	15,068	1,324
16	應付費用	0	16	-16
2,467	其他負債	3,325	2,467	858
2,467	什項負債	3,325	2,467	858
2,467	存入保證金	3,325	2,467	858
6,288	基金餘額	3,588	4,688	-1,100
6,288	基金餘額	3,588	4,688	-1,100
6,288	基金餘額	3,588	4,688	-1,100
6,288	累積餘額	3,588	4,688	-1,100
23,840	負債及基金餘額合計	23,305	22,239	1,066

信託代理與保證資產
保證品

3,232 信託代理與保證負債
3,232 應付保證品

3,232
3,232

臺中市北屯區軍功國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	8,111	8,029						82	
房屋及建築	297,885	81,221					5,451	211,213	
機械及設備	16,293	12,511	290	(1)			2,607	1,465	
交通及運輸設備	2,514	2,086	25	(1)			134	319	
雜項設備	27,035	17,874	468	(1)			1,143	8,486	
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	351,838	121,721	783				9,335	221,565	

註：