

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
臺中市南屯區東興國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市南屯區東興國民小學編

臺中市南屯區東興國民小學

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 05392-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05392-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05392-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05392-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05392-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05392-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05392-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05392-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05392-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05392-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05392-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05392-25 頁

臺中市南屯區東興國民小學
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、會計室及人事室等單位，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。

臺中市南屯區東興國民小學
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			
臺中市南屯區東興國民小學	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				

臺中市南屯區東興國民小學
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	7	7	7	-
教 員	101	101	105	-4
技 工	1	1	1	-
工 友	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	100	主要係財產報廢變賣收入及專戶存款利息收入。
政府撥入收入	169,514	主要係公庫撥款收入。
規費收入	200	主要係場地開放使用管理費收入。

臺中市南屯區東興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

其他收入	33	主要係畢業典禮及校慶等捐款收入及資源回收變賣收入。
------	----	---------------------------

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	145,613	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	24,755	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	379	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 169,847 千元，較上年度預算數 173,811 千元，減少 3,964 千元，減少 2.28%。

(二) 本年度基金用途 170,747 千元，較上年度預算數 174,911 千元，減少 4,164 千元，減少 2.38%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 90 萬元，較上年度預算數 110 萬元，減少 20 萬元，約 18.18%，將移用以前基金餘額 90 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 140,777 千元，決算數 156,633 千元，執行率 111.26%。

臺中市南屯區東興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

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 25,287 千元，決算數 26,469 千元，執行率 104.67%。
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 298 千元，決算數 297 千元，執行率 99.66%。

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 105,906 千元，實際執行數 91,574 千元，執行率 86.47%。
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 17,905 千元，實際執行數 14,522 千元，執行率 81.11%。
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 203 千元，實際執行數 79 千元，執行率 38.92%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 54 班、體育班 2 班、不分類身心障礙資源班 2 班，共 58 班，學生 1,492 人。

臺中市南屯區東興國民小學
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)
181,706	基金來源	169,847	173,811	-3,964
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	徵收收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
327	財產收入	100	50	50
65	財產處分收入	30	20	10
181	租金收入	0	0	0
82	利息收入	70	30	40
181,281	政府撥入收入	169,514	173,628	-4,114
181,281	公庫撥款收入	169,514	173,628	-4,114
0	規費收入	200	100	100
0	使用規費收入	200	100	100
87	其他收入	33	33	0
31	受贈收入	30	30	0
56	雜項收入	3	3	0
183,399	基金用途	170,747	174,911	-4,164
156,633	國民教育計畫	145,613	146,844	-1,231
156,633	國民小學教育	145,613	146,844	-1,231
26,469	一般行政管理計畫	24,755	25,442	-687
26,469	行政管理及推展	24,755	25,442	-687
297	建築及設備計畫	379	2,625	-2,246
0	土地購置	0	2,300	-2,300
38	交通及運輸設備	143	107	36
259	其他設備	236	218	18
-1,693	本期賸餘 (短絀一)	-900	-1,100	200
4,655	期初基金餘額	1,862	3,755	-1,893
0	解繳公庫	0	0	0
2,962	期末基金餘額	962	2,655	-1,693

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。

臺中市南屯區東興國民小學
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)				-900		
調整非現金項目				-2,640		
流動負債淨增(淨減)				-2,640		
業務活動之淨現金流入(流出)				-3,540		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				10		
增加其他負債				10		
增加其他資產				-255		
增加其他資產				-255		
其他活動之淨現金流入(流出)				-245		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-3,785		
期初現金及約當現金				17,747		
期末現金及約當現金				13,962		

註：

臺中市南屯區東興國民小學
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				100	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	70,000	70	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				169,514	
公庫撥款收入	年	1	169,514,000	169,514	公庫撥款收入。
規費收入				200	
使用規費收入	年	1	200,000	200	場地開放使用管理費收入。(收支對列)
其他收入				33	
受贈收入	年	1	30,000	30	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				169,847	

臺中市南屯區東興國民小學
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
156,633	53	國民教育計畫	145,613	146,844	
156,633	532	國民小學教育	145,613	146,844	
147,485	53221000	人員維持費	136,153	137,015	
147,485	1	用人費用	136,153	137,015	
100,499	11	正式員額薪資	91,573	91,735	
99,599	113	職員薪金	90,773	90,935	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
900	114	工員工資	800	800	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,340	13	加(夜)班費	1,300	1,300	
1,340	134	未休假加班費	1,300	1,300	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
24,311	15	獎金	23,000	23,000	
12,013	151	考績獎金	11,000	11,000	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
12,298	152	年終獎金	12,000	12,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
11,079	16	退休及卹償金	10,500	11,000	
11,079	161	職員退休及離職金	10,500	11,000	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
10,256	18	福利費	9,780	9,980	
9,757	181	分擔員工保險費	9,300	9,500	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
499	18Y	其他福利費	480	480	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
9,148	53222000	一般教學計畫	9,460	9,829	
1,171	1	用人費用	759	1,001	
1,069	12	聘僱及兼職人員薪資	588	803	
1,069	124	兼職人員酬金	588	803	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
28	13	加(夜)班費	47	47	
28	131	延長工時加班費	18	18	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)
75	18	福利費	124	151	
75	183	傷病醫藥費	124	151	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)
6,519	2	服務費用	7,364	7,494	
1,087	21	水電費	1,085	1,073	
1,060	212	工作場所電費	24	12	電費。(收支對列)

臺中市南屯區東興國民小學
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
0212	工作場所電費	1,036	1,036	電費。(專款專用)
27214	工作場所水費	25	25	水費。(專款專用)
8722	郵電費	108	108	
1221	郵費	2	2	郵資。
86222	電話費	70	70	電話等業務聯繫費用。
0224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
1623	旅運費	52	52	
16231	國內旅費	50	50	國內出差旅費。
0235	貨物運費	2	2	公物運輸、快遞等費用。
15824	印刷裝訂與廣告費	75	75	
158241	印刷及裝訂費	75	75	各項資料印刷及裝訂費。
1,12725	修理保養及保固費	1,709	1,950	
0251	土地改良物修護費	50	50	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。
409252	一般房屋修護費	900	1,100	教學環境設備改善。
0		40	20	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		285	285	教室及辦公廳舍修護費。
0		0	60	建築物公共安全修護費。(專款專用)
30254	其他建築修護費	0	0	
109255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		23	23	機械及設備修護費。
0		42	42	電梯修護費。
27256	交通及運輸設備修護費	10	10	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
552257	雜項設備修護費	139	140	雜項設備修護費。
0		90	90	飲水設備修護費。
0		74	74	消防安全設備修護費。(專款專用)
1626	保險費	15	15	
1626Y	其他保險費	15	15	教育志工意外保險費。
3,74827	一般服務費	4,099	3,991	
7276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯費及手續費等費用。
1,165279	外包費	1,284	1,228	警衛人員2名外包費。
2,22627D	計時與計件人員酬金	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		7	7	行政助理健康檢查費。
0		1,960	1,896	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)

臺中市南屯區東興國民小學
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
35027F	體育活動費	345	357	文康活動費。
18428	專業服務費	123	132	
18285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	10	10	專家學者出席費。
0		40	40	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
0		8	8	教育志工講習鐘點費。(專款專 用)
152287	委託檢驗(定)試驗認證 費	18	18	契約電匠養護費。
0		20	17	水質檢驗費。
0		17	14	消防安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
0		0	15	建築物安全檢查簽證申報 費。(專款專用)
10288	委託考選訓練費	0	0	
428A	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。
1,0903	材料及用品費	950	950	
831	使用材料費	7	7	
8312	燃料	1	1	割草機及發電機等機具用燃 料。
0		6	6	遞送公文油料費。
1,08232	用品消耗	943	943	
121321	辦公(事務)用品	105	105	教學及辦公用文具、紙張、各 項用品等。
52322	報章雜誌	47	47	圖書、報紙及雜誌等費用。
117323	農業與園藝用品及環 境美化費	25	25	校園環境清潔衛生經費。(收支 對列)
0		100	100	校園綠化美化經費。
0324	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。
25326	食品	15	15	因公誤餐費。
49328	醫療用品(非醫療院所 使用)	36	36	健康中心醫療保健用品。
71632Y	其他用品消耗	54	54	社會教育經費。
0		2	2	辦理全民國防教育活動經費。
0		14	14	特教班教師教材編輯費。
0		40	40	特殊班教材教具活動費。
0		14	14	辦理交通安全教育活動費。

臺中市南屯區東興國民小學
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	30	30	辦理畢業典禮及校慶活動經費。
0		3	3	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		30	30	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		20	20	體育衛生經費。
0		70	70	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		280	280	辦理各項活動經費。
0		45	45	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
164	租金、償債、利息及相關手續費	20	20	
1645	雜項設備租金	20	20	
16451	雜項設備租金	20	20	影印機、速印機等租金。
96	稅捐及規費(強制費)	11	5	
964	消費與行為稅	10	5	
9644	營業稅	10	5	場地開放使用管理費收入營業稅。(收支對列)
066	規費	1	0	
0661	行政規費與強制費	1	0	政府機關各項規費。
3407	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	356	359	
1071	會費	12	12	
8712	學術團體會費	10	10	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。
7072	捐助、補助與獎助	88	93	
70726	獎助學員生給與	88	93	貧寒兒童助學金。
24274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	236	234	
70743	獎勵費用	70	98	資深教師獎勵金。
36744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休(職)人員三節慰問金。
13674Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130	100	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
1875	競賽及交流活動費	20	20	
18751	技能競賽	20	20	參加各項競賽活動相關費用。
39	其他	0	0	
391	其他支出	0	0	
391Y	其他	0	0	
26,4695L	一般行政管理計畫	24,755	25,442	
26,4695L1	行政管理及推展	24,755	25,442	

臺中市南屯區東興國民小學
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
24,450	5L100300	教職員退休及撫卹給付	22,907	24,067	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
24,450	1	用人費用	22,907	24,067	
45	15	獎金	30	30	
45	15Y	其他獎金	30	30	
24,405	16	退休及卹償金	22,877	24,037	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)
24,147	161	職員退休及離職金	22,877	24,037	
258	162	工員退休及離職金	0	0	
2,020	5L100400	調整待遇及其他經費	1,848	1,375	
2,020	1	用人費用	1,848	1,375	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
2,020	18	福利費	1,848	1,375	
2,020	18Y	其他福利費	1,848	1,375	
297	5M	建築及設備計畫	379	2,625	
0	5M1	土地購置	0	2,300	平均地權基金補助南屯區東興國民小學校園前庭及停車鋪面改善工程。 總工程管理費58,858元(1,961,939*3%)
0	5M120000	由學校編列執行之土地購置	0	2,300	
0	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	2,300	
0	51	購建固定資產	0	2,300	
0	512	興建土地改良物	0	2,300	購置交通及運輸設備。(收支對列)
38	5M3	交通及運輸設備	143	107	
38	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	143	107	
38	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	143	107	
38	51	購建固定資產	143	107	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
38	515	購置交通及運輸設備	43	20	
0			100	87	
259	5M4	其他設備	236	218	

臺中市南屯區東興國民小學
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
2595M420000		由學校編列執行之其他設備	236	218	
2595		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	236	218	
25951		購建固定資產	236	218	
79514		購置機械及設備	76	130	充實各項教學及辦公設備。
179516		購置雜項設備	120	88	充實各項教學及辦公設備。
0			40	0	購置雜項設備。(收支對列)
183,399	總	計	170,747	174,911	

臺中市南屯區東興國民小學
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				145,613	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				145,613	
一般行政管理計畫				24,755	
行政管理及推展				24,755	
建築及設備計畫				379	
交通及運輸設備				143	
其他設備				236	
合 計				170,747	

臺中市南屯區東興國民小學
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				170,747	
國民教育計畫				145,613	
一般行政管理計畫				24,755	
建築及設備計畫				379	
上年度預算數				174,911	
國民教育計畫				146,844	
一般行政管理計畫				25,442	
建築及設備計畫				2,625	
前年度決算數				183,399	
國民教育計畫				156,633	
一般行政管理計畫				26,469	
建築及設備計畫				297	
112年度決算數				179,938	
國民教育計畫				149,080	
一般行政管理計畫				25,606	
建築及設備計畫				5,252	
111年度決算數				169,898	
國民教育計畫				143,710	
一般行政管理計畫				25,919	
建築及設備計畫				269	

臺中市南屯區東興國民小學
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	114	-4	110	
職員	112	-4	108	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	114	-4	110	

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。

臺中市南屯區
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	91,573		1,347		12,000	11,000	30	33,377
國民教育計畫	91,573		1,347		12,000	11,000		10,500
正式人員	91,573		1,347		12,000	11,000		10,500
兼任人員								
一般行政管理計畫							30	22,877
正式人員								
其他人員							30	22,877

備註：1.行政助理2,468千元，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110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110人，金額為11,000千元。

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。

東興國民小學
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				
		9,300	124		2,328		161,079	588	161,667
		9,300	124		480		136,324	588	136,912
		9,300	124		480		136,324		136,324
								588	588
					1,848		24,755		24,755
					1,848		1,848		1,848
							22,907		22,907

臺中市南屯區東興國民小學
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	
175,125	163,458	用人費用	161,667	136,912	24,755	0	
100,499	91,735	正式員額薪資	91,573	91,573	0	0	
99,599	90,935	職員薪金	90,773	90,773	0	0	
900	800	工員工資	800	800	0	0	
1,069	803	聘僱及兼職人員薪資	588	588	0	0	
1,069	803	兼職人員酬金	588	588	0	0	
1,369	1,347	加（夜）班費	1,347	1,347	0	0	
28	47	延長工時加班費	47	47	0	0	
1,340	1,300	未休假加班費	1,300	1,300	0	0	
24,356	23,030	獎金	23,030	23,000	30	0	
12,013	11,000	考績獎金	11,000	11,000	0	0	
12,298	12,000	年終獎金	12,000	12,000	0	0	
45	30	其他獎金	30	0	30	0	
35,483	35,037	退休及卹償金	33,377	10,500	22,877	0	
35,225	35,037	職員退休及離職金	33,377	10,500	22,877	0	
258		工員退休及離職金	0	0	0	0	
12,351	11,506	福利費	11,752	9,904	1,848	0	
9,757	9,500	分擔員工保險費	9,300	9,300	0	0	
75	151	傷病醫藥費	124	124	0	0	
2,519	1,855	其他福利費	2,328	480	1,848	0	
6,519	7,494	服務費用	7,364	7,364	0	0	
1,087	1,073	水電費	1,085	1,085	0	0	
1,060	1,048	工作場所電費	1,060	1,060	0	0	
27	25	工作場所水費	25	25	0	0	
87	108	郵電費	108	108	0	0	
1	2	郵費	2	2	0	0	
86	70	電話費	70	70	0	0	
	36	數據通信費	36	36	0	0	
16	52	旅運費	52	52	0	0	
16	50	國內旅費	50	50	0	0	

臺中市南屯區東興國民小學
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	
	2	貨物運費	2	2	0	0	
158	75	印刷裝訂與廣告費	75	75	0	0	
158	75	印刷及裝訂費	75	75	0	0	
1,127	1,950	修理保養及保固費	1,709	1,709	0	0	
	50	土地改良物修護費	50	50	0	0	
409	1,465	一般房屋修護費	1,225	1,225	0	0	
30		其他建築修護費	0	0	0	0	
109	121	機械及設備修護費	121	121	0	0	
27	10	交通及運輸設備修護費	10	10	0	0	
552	304	雜項設備修護費	303	303	0	0	
16	15	保險費	15	15	0	0	
16	15	其他保險費	15	15	0	0	
3,748	3,991	一般服務費	4,099	4,099	0	0	
7	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	0	
1,165	1,228	外包費	1,284	1,284	0	0	
2,226	2,404	計時與計件人員酬金	2,468	2,468	0	0	
350	357	體育活動費	345	345	0	0	
184	132	專業服務費	123	123	0	0	
18	58	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58	58	0	0	
152	64	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	0	
10		委託考選訓練費	0	0	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	
1,090	950	材料及用品費	950	950	0	0	
8	7	使用材料費	7	7	0	0	

臺中市南屯區東興國民小學
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	
8	7	燃料	7	7	0	0	
1,082	943	用品消耗	943	943	0	0	
121	105	辦公（事務）用品	105	105	0	0	
52	47	報章雜誌	47	47	0	0	
117	125	農業與園藝用品及 環境美化費	125	125	0	0	
	10	化學藥劑與實驗用 品	10	10	0	0	
3	3	服裝	3	3	0	0	
25	15	食品	15	15	0	0	
49	36	醫療用品(非醫療院 所使用)	36	36	0	0	
716	602	其他用品消耗	602	602	0	0	
16	20	租金、償債、利息及相 關手續費	20	20	0	0	
16	20	雜項設備租金	20	20	0	0	
16	20	雜項設備租金	20	20	0	0	
297	2,625	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	379	0	0	379	
297	2,625	購建固定資產	379	0	0	379	
	2,300	興建土地改良物	0	0	0	0	
79	130	購置機械及設備	76	0	0	76	
38	107	購置交通及運輸設 備	143	0	0	143	
179	88	購置雜項設備	160	0	0	160	
9	5	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0	
9	5	消費與行為稅	10	10	0	0	
9	5	營業稅	10	10	0	0	
		規費	1	1	0	0	
		行政規費與強制費	1	1	0	0	

臺中市南屯區東興國民小學
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
340	359	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	356	356	0	0
10	12	會費	12	12	0	0
8	10	學術團體會費	10	10	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0
70	93	捐助、補助與獎助	88	88	0	0
70	93	獎助學員生給與	88	88	0	0
242	234	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	236	236	0	0
70	98	獎勵費用	70	70	0	0
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0	0
136	100	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130	130	0	0
18	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0
18	20	技能競賽	20	20	0	0
3		其他	0	0	0	0
3		其他支出	0	0	0	0
3		其他	0	0	0	0
183,399	174,911	合 計	170,747	145,613	24,755	379

臺中市南屯區東興國民小學
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
19,852	資 產 合 計	15,222	18,752	-3,530
19,852	資 產	15,222	18,752	-3,530
18,848	流動資產	13,962	17,747	-3,785
18,848	現金	13,962	17,747	-3,785
18,848	銀行存款	13,962	17,747	-3,785
1,005	其他資產	1,260	1,005	255
1,005	什項資產	1,260	1,005	255
1,005	暫付及待結轉帳 項	1,260	1,005	255
291,142	代管資產	291,142	291,142	0
-291,142	應付代管資產	-291,142	-291,142	0
16,890	負 債	14,260	16,890	-2,630
15,680	流動負債	13,040	15,680	-2,640
15,680	應付款項	13,040	15,680	-2,640
15,347	應付代收款	12,730	15,347	-2,617
333	應付費用	310	333	-23
1,210	其他負債	1,220	1,210	10
1,210	什項負債	1,220	1,210	10
1,210	存入保證金	1,220	1,210	10
2,962	基金餘額	962	1,862	-900
2,962	基金餘額	962	1,862	-900
2,962	基金餘額	962	1,862	-900
2,962	累積餘額	962	1,862	-900
19,852	負債及基金餘額合計	15,222	18,752	-3,530

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

臺中市南屯區東興國民小學

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	22,867	20,376						63	2,428
房屋及建築	284,459	161,172						4,961	118,326
機械及設備	18,919	15,014	76	(1)				2,185	1,796
交通及運輸設備	1,044	681	143	(1)				83	423
雜項設備	19,686	10,132	160	(1)				1,541	8,173
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	346,975	207,375	379					8,833	131,146

註：