

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
臺中市北屯區仁美國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市北屯區仁美國民小學編

臺中市北屯區仁美國民小學

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 05358-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05358-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05358-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05358-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05358-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05358-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05358-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05358-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05358-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05358-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05358-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05358-24 頁

臺中市北屯區仁美國民小學
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。

臺中市北屯區仁美國民小學
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			
臺中市北屯區仁美國民小學	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				

臺中市北屯區仁美國民小學
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	8	8	8	-
教員	121	121	119	2
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	220	主要係太陽光電發電系統經營權利金收入及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	189,887	主要係公庫撥款收入。
規費收入	300	主要係場地開放使用管理費收入。

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
------	--------	------

臺中市北屯區仁美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

國民教育計畫	183,711	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	6,498	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	328	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 190,407 千元，較上年度預算數 185,866 千元，增加 4,541 千元，增加 2.44%。

(二) 本年度基金用途 190,537 千元，較上年度預算數 187,231 千元，增加 3,306 千元，增加 1.77%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 13 萬元，較上年度預算數 136 萬 5 千元，減少 123 萬 5 千元，約 90.48%，將移用以前基金餘額 13 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 174,264 千元，決算數 191,224 千元，執行率 109.73%。
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 6,547 千元，決算數 6,843 千元，執行率 104.52%。
建築及設備計畫	為辦理行政及	法定預算數 756 千元，決算數

臺中市北屯區仁美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

畫	教學設備所需經費	636 千元，執行率 84.13%。
---	----------	--------------------

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 119,131 千元，實際執行數 112,946 千元，執行率 94.81%。
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 7,000 千元，實際執行數 3,944 千元，執行率 56.34%。
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 331 千元，實際執行數 138 千元，執行率 41.69%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 68 班、不分類身心障礙資源班 1 班，不分類巡迴輔導班 1 班，共 70 班，學生 1,958 人。

臺中市北屯區仁美國民小學
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)
195,864	基金來源	190,407	185,866	4,541
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
633	財產收入	220	210	10
33	財產處分收入	10	30	-20
383	租金收入	0	0	0
123	權利金收入	120	110	10
93	利息收入	90	70	20
195,143	政府撥入收入	189,887	185,536	4,351
195,143	公庫撥款收入	189,887	185,536	4,351
0	規費收入	300	110	190
0	使用規費收入	300	110	190
87	其他收入	0	10	-10
87	雜項收入	0	10	-10
198,704	基金用途	190,537	187,231	3,306
191,224	國民教育計畫	183,711	178,486	5,225
191,224	國民小學教育	183,711	178,486	5,225
6,843	一般行政管理計畫	6,498	7,394	-896
6,843	行政管理及推展	6,498	7,394	-896
636	建築及設備計畫	328	1,351	-1,023
369	營建及修建工程	0	0	0
25	交通及運輸設備	0	0	0
241	其他設備	328	1,351	-1,023
-2,839	本期賸餘 (短絀一)	-130	-1,365	1,235
7,702	期初基金餘額	3,498	7,447	-3,949
0	解繳公庫	0	0	0
4,863	期末基金餘額	3,368	6,082	-2,714

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。

臺中市北屯區仁美國民小學
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)		-130	
調整非現金項目		296	
流動負債淨增(淨減)		296	
業務活動之淨現金流入(流出)		166	
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)		166	
期初現金及約當現金		20,341	
期末現金及約當現金		20,507	

註：

臺中市北屯區仁美國民小學
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				220	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
權利金收入	年	1	120,000	120	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	90,000	90	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				189,887	
公庫撥款收入	年	1	189,887,000	189,887	公庫撥款收入。
規費收入				300	
使用規費收入	年	1	300,000	300	場地開放使用管理費收 入。(收支對列)
總 計：				190,407	

臺中市北屯區仁美國民小學
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
191,224	53 國民教育計畫	183,711	178,486	
191,224	532 國民小學教育	183,711	178,486	
181,667	53221000 人員維持費	173,537	168,381	
181,667	1 用人費用	173,537	168,381	
123,356	11 正式員額薪資	114,711	113,156	
122,931	113 職員薪金	114,271	112,756	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
425	114 員工工資	440	400	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,360	13 加(夜)班費	1,400	1,200	
1,360	134 未休假加班費	1,400	1,200	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
30,727	15 獎金	31,000	28,900	
15,879	151 考績獎金	16,000	14,300	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
14,848	152 年終獎金	15,000	14,600	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
13,939	16 退休及卹償金	14,026	13,125	
13,913	161 職員退休及離職金	14,000	13,100	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
26	162 員工退休及離職金	26	25	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
12,285	18 福利費	12,400	12,000	
11,998	181 分擔員工保險費	12,000	11,400	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
287	18Y 其他福利費	400	600	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
9,557	53222000 一般教學計畫	10,174	10,105	
1,606	1 用人費用	1,083	1,118	
1,394	12 聘僱及兼職人員薪資	796	877	
1,394	124 兼職人員酬金	796	877	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
62	13 加(夜)班費	100	90	
0	131 延長工時加班費	80	80	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
62		20	10	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
150	18 福利費	187	151	
150	183 傷病醫藥費	187	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)
6,833	2 服務費用	7,452	7,394	

臺中市北屯區仁美國民小學
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
1,193	水電費	1,524	1,470	
0	工作場所電費	1,150	1,090	電費。(專款專用)
1,019		114	70	電費。(收支對列)
174	工作場所水費	260	310	水費。(專款專用)
47	郵電費	106	116	
4	郵費	10	10	郵資。
43	電話費	60	70	電話等業務聯繫費用。
0	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
0	旅運費	50	50	
0	國內旅費	50	50	國內出差旅費。
72	印刷裝訂與廣告費	50	50	
72	印刷及裝訂費	50	50	各項資料印刷及裝訂費。
1,370	修理保養及保固費	1,214	1,355	
84	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。
0	一般房屋修護費	233	283	教室及辦公廳舍修護費。
0		120	0	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
776		0	10	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		0	345	一期校區水箱防水改善工程。
0		130	0	三期校舍地板陷落處改善工程。
90	機械及設備修護費	126	84	電梯修護費。
0		20	20	資訊設備修護費。
0		50	70	機械及設備修護費。
157	交通及運輸設備修護費	57	60	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
262	雜項設備修護費	58	58	飲水設備修護費。
0		210	230	雜項設備修護費。
0		100	85	雜項設備修護費。(收支對列)
0		60	60	消防安全設備修護費。(專款專用)
25	保險費	20	12	
25	其他保險費	20	12	教育志工意外保險費。
3,915	一般服務費	4,299	4,145	
1	佣金、匯費、經理費及手續費	4	4	匯費及手續費等費用。
1,752	外包費	1,926	1,842	警衛人員3名外包費。
0	計時與計件人員酬金	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)
1,776		7	7	行政助理健康檢查費。

臺中市北屯區仁美國民小學
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
385	27F 體育活動費	402	396	文康活動費。
113	28 專業服務費	91	98	
23	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	16	13	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
77	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	15	15	水質檢驗費。
0		0	10	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		14	20	契約電匠養護費。
0		16	10	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
9	288 委託考選訓練費	10	10	教育訓練費。
4	28A 電腦軟體服務費	20	20	電腦軟體、系統修護費。
98	29 公共關係費	98	98	
98	291 公共關係費	98	98	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
737	3 材料及用品費	1,101	1,066	
9	31 使用材料費	8	8	
9	312 燃料	2	2	割草機及發電機等機具用燃料。
0		6	6	遞送公文油料費。
727	32 用品消耗	1,093	1,058	
112	321 辦公(事務)用品	171	171	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
13	322 報章雜誌	50	50	圖書、報紙及雜誌等費用。
0	323 農業與園藝用品及環境美化費	190	190	校園綠化美化經費。
219		50	50	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
12	324 化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品及實習實驗費等。
28	326 食品	20	10	因公誤餐費。
26	328 醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	健康中心醫療保健用品。
317	32Y 其他用品消耗	16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		34	34	辦理校慶活動經費。
0		5	1	辦理全民國防教育活動經費。
0		50	45	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		12	11	教育志工行政費。(專款專用)
0		27	27	社會教育經費。
0		14	7	特教班教師教材編輯費。
0		24	16	特殊班教材教具活動費。

臺中市北屯區仁美國民小學
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	300	300	辦理各項活動經費。
0		10	10	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		25	25	體育衛生經費。
0		63	63	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
214	租金、償債、利息及相關手續費	70	74	
2145	雜項設備租金	70	74	
21451	雜項設備租金	70	74	影印機、列表機等租金。
66	稅捐及規費(強制費)	6	5	
664	消費與行為稅	6	5	
6644	營業稅	6	5	太陽光電發電系統經營權利金收入營業稅。(收支對列)
3547	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	462	448	
1071	會費	11	11	
6712	學術團體會費	6	6	童軍、體育等相關團體會費。
5713	職業團體會費	5	5	護理師護士、營養師等公會會費。
7072	捐助、補助與獎助	109	109	
70726	獎助學員生給與	109	109	貧寒兒童助學金。
22674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	292	288	
82743	獎勵費用	124	160	資深教師獎勵金。
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
12674Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150	110	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
4775	競賽及交流活動費	50	40	
47751	技能競賽	50	40	參加各項競賽活動相關費用。
6,8435L	一般行政管理計畫	6,498	7,394	
6,8435L1	行政管理及推展	6,498	7,394	
5,4375L100300	教職員退休及撫卹給付	5,135	5,392	
5,4371	用人費用	5,135	5,392	
1515	獎金	0	0	
1515Y	其他獎金	0	0	
5,42216	退休及卹償金	5,135	5,392	
5,422161	職員退休及離職金	5,135	5,392	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)
1,4065L100400	調整待遇及其他經費	1,363	2,002	
1,4061	用人費用	1,363	2,002	

臺中市北屯區仁美國民小學
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
1,406	18	1,363	2,002	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,406	18Y	1,363	2,002	
636	5M	328	1,351	充實各項教學及辦公設備。 前庭廣場水池過濾系統更新。 充實各項教學及辦公設備。 部分教室裝設智慧電視計畫。
369	5M2	0	0	
369	5M220000	0	0	
369	5	0	0	
369	51	0	0	
369	513	0	0	
25	5M3	0	0	
25	5M320000	0	0	
25	5	0	0	
25	51	0	0	
25	515	0	0	
241	5M4	328	1,351	
241	5M420000	328	1,351	
241	5	328	1,351	
241	51	328	1,351	
122	514	150	150	
0		0	240	
119	516	178	181	
0		0	780	
198,704	總計	190,537	187,231	

臺中市北屯區仁美國民小學
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				183,711	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				183,711	
一般行政管理計畫				6,498	
行政管理及推展				6,498	
建築及設備計畫				328	
其他設備				328	
合 計				190,537	

臺中市北屯區仁美國民小學
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				190,537	
國民教育計畫				183,711	
一般行政管理計畫				6,498	
建築及設備計畫				328	
上年度預算數				187,231	
國民教育計畫				178,486	
一般行政管理計畫				7,394	
建築及設備計畫				1,351	
前年度決算數				198,704	
國民教育計畫				191,224	
一般行政管理計畫				6,843	
建築及設備計畫				636	
112年度決算數				190,475	
國民教育計畫				182,593	
一般行政管理計畫				7,590	
建築及設備計畫				291	
111年度決算數				183,081	
國民教育計畫				175,755	
一般行政管理計畫				7,035	
建築及設備計畫				291	

臺中市北屯區仁美國民小學
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	128	2	130	
職員	127	2	129	
工友	1	0	1	
總 計	128	2	130	

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	114,711		1,500		15,000	16,000		19,161
國民教育計畫	114,711		1,500		15,000	16,000		14,026
正式人員	114,711		1,500		15,000	16,000		14,026
兼任人員								
一般行政管理計畫								5,135
正式人員								
其他人員								5,135

備註：

- 1.行政助理1,967千元，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130人，金額為15,000千元。
- 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130人，金額為16,000千元。

仁美國民小學
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				
		12,000	187		1,763		180,322	796	181,118
		12,000	187		400		173,824	796	174,620
		12,000	187		400		173,824		173,824
								796	796
					1,363		6,498		6,498
					1,363		1,363		1,363
							5,135		5,135

臺中市北屯區仁美國民小學
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
190,117	176,893	用人費用	181,118	174,620	6,498	0
123,356	113,156	正式員額薪資	114,711	114,711	0	0
122,931	112,756	職員薪金	114,271	114,271	0	0
425	400	工員工資	440	440	0	0
1,394	877	聘僱及兼職人員薪資	796	796	0	0
1,394	877	兼職人員酬金	796	796	0	0
1,422	1,290	加(夜)班費	1,500	1,500	0	0
62	90	延長工時加班費	100	100	0	0
1,360	1,200	未休假加班費	1,400	1,400	0	0
30,742	28,900	獎金	31,000	31,000	0	0
15,879	14,300	考績獎金	16,000	16,000	0	0
14,848	14,600	年終獎金	15,000	15,000	0	0
15		其他獎金	0	0	0	0
19,361	18,517	退休及卹償金	19,161	14,026	5,135	0
19,335	18,492	職員退休及離職金	19,135	14,000	5,135	0
26	25	工員退休及離職金	26	26	0	0
13,842	14,153	福利費	13,950	12,587	1,363	0
11,998	11,400	分擔員工保險費	12,000	12,000	0	0
150	151	傷病醫藥費	187	187	0	0
1,694	2,602	其他福利費	1,763	400	1,363	0
6,833	7,394	服務費用	7,452	7,452	0	0
1,193	1,470	水電費	1,524	1,524	0	0
1,019	1,160	工作場所電費	1,264	1,264	0	0
174	310	工作場所水費	260	260	0	0
47	116	郵電費	106	106	0	0
4	10	郵費	10	10	0	0
43	70	電話費	60	60	0	0
	36	數據通信費	36	36	0	0
	50	旅運費	50	50	0	0
	50	國內旅費	50	50	0	0

臺中市北屯區仁美國民小學
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
72	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0
72	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0
1,370	1,355	修理保養及保固費	1,214	1,214	0	0
84	50	土地改良物修護費	50	50	0	0
776	638	一般房屋修護費	483	483	0	0
90	174	機械及設備修護費	196	196	0	0
157	60	交通及運輸設備修 護費	57	57	0	0
262	433	雜項設備修護費	428	428	0	0
25	12	保險費	20	20	0	0
25	12	其他保險費	20	20	0	0
3,915	4,145	一般服務費	4,299	4,299	0	0
1	4	佣金、匯費、經理 費及手續費	4	4	0	0
1,752	1,842	外包費	1,926	1,926	0	0
1,776	1,903	計時與計件人員酬 金	1,967	1,967	0	0
385	396	體育活動費	402	402	0	0
113	98	專業服務費	91	91	0	0
23	13	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	16	16	0	0
77	55	委託檢驗(定)試驗 認證費	45	45	0	0
9	10	委託考選訓練費	10	10	0	0
4	20	電腦軟體服務費	20	20	0	0
98	98	公共關係費	98	98	0	0
98	98	公共關係費	98	98	0	0
737	1,066	材料及用品費	1,101	1,101	0	0
9	8	使用材料費	8	8	0	0
9	8	燃料	8	8	0	0
727	1,058	用品消耗	1,093	1,093	0	0

臺中市北屯區仁美國民小學
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
112	171	辦公(事務)用品	171	171	0	0
13	50	報章雜誌	50	50	0	0
219	240	農業與園藝用品及 環境美化費	240	240	0	0
12	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0
28	10	食品	20	20	0	0
26	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	0
317	555	其他用品消耗	580	580	0	0
21	74	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	0	0
21	74	雜項設備租金	70	70	0	0
21	74	雜項設備租金	70	70	0	0
636	1,351	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	328	0	0	328
636	1,351	購建固定資產	328	0	0	328
369		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
122	390	購置機械及設備	150	0	0	150
25		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
119	961	購置雜項設備	178	0	0	178
6	5	稅捐及規費(強制費)	6	6	0	0
6	5	消費與行為稅	6	6	0	0
6	5	營業稅	6	6	0	0
354	448	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	462	462	0	0
10	11	會費	11	11	0	0
6	6	學術團體會費	6	6	0	0
5	5	職業團體會費	5	5	0	0

臺中市北屯區仁美國民小學
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
70	109	捐助、補助與獎助	109	109	0	0
70	109	獎助學員生給與	109	109	0	0
226	288	補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	292	292	0	0
82	160	獎勵費用	124	124	0	0
18	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	0
126	110	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	150	150	0	0
47	40	競賽及交流活動費	50	50	0	0
47	40	技能競賽	50	50	0	0
198,704	187,231	合計	190,537	183,711	6,498	328

臺中市北屯區仁美國民小學
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
23,453	資 產 合 計	22,254	22,088	166
23,453	資 產	22,254	22,088	166
21,706	流動資產	20,507	20,341	166
21,706	現金	20,507	20,341	166
21,706	銀行存款	20,507	20,341	166
1,747	其他資產	1,747	1,747	0
1,747	什項資產	1,747	1,747	0
1,747	暫付及待結轉帳 項	1,747	1,747	0
350,206	代管資產	350,206	350,206	0
-350,206	應付代管資產	-350,206	-350,206	0
18,590	負 債	18,886	18,590	296
13,704	流動負債	14,000	13,704	296
13,704	應付款項	14,000	13,704	296
13,554	應付代收款	14,000	13,554	446
150	應付費用	0	150	-150
0	其他應付款	0	0	0
4,886	其他負債	4,886	4,886	0
4,886	什項負債	4,886	4,886	0
4,886	存入保證金	4,886	4,886	0
4,863	基金餘額	3,368	3,498	-130
4,863	基金餘額	3,368	3,498	-130
4,863	基金餘額	3,368	3,498	-130
4,863	累積餘額	3,368	3,498	-130
23,453	負債及基金餘額合計	22,254	22,088	166

信託代理與保證資產
保證品

7,841 信託代理與保證負債
7,841 應付保證品

7,841
7,841

臺中市北屯區仁美國民小學

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	15,400	11,540					533	3,327	
房屋及建築	254,759	66,758					4,623	183,378	
機械及設備	22,920	16,318	150	(1)			1,784	4,968	
交通及運輸設備	3,973	3,560					156	257	
雜項設備	34,128	22,821	178	(1)			2,760	8,725	
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	331,180	120,997	328				9,856	200,655	

註：