

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
臺中市清水區高美國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市清水區高美國民小學編

臺中市清水區高美國民小學

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 05666-1 頁 |
| 二、預算主要表 | |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表----- | 第 05666-6 頁 |
| 2、現金流量預計表----- | 第 05666-7 頁 |
| 三、預算明細表 | |
| 1、基金來源明細表----- | 第 05666-8 頁 |
| 2、基金用途明細表----- | 第 05666-9 頁 |
| 四、預算附表 | |
| 1、單位(或計畫)成本分析表----- | 第 05666-14 頁 |
| 五、預算參考表 | |
| 1、5年來主要業務計畫分析表----- | 第 05666-15 頁 |
| 2、員工人數彙計表----- | 第 05666-16 頁 |
| 3、用人費用彙計表----- | 第 05666-17 頁 |
| 4、各項費用彙計表----- | 第 05666-19 頁 |
| 六、附錄 | |
| 1、預計平衡表----- | 第 05666-23 頁 |
| 2、資本資產明細表----- | 第 05666-24 頁 |

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、學輔處、總務處、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. 學輔處：掌理學生思想、行為、生活管理、體育衛生、醫療保健、學生性向、心理、學習、身心平衡發展及特殊教育等事宜。
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. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
5. 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。
6. 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。

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

組織系統表

| 機 關 名 稱 | 一 級 單 位 名 稱 | 二 級 單 位 名 稱 | | | |
|--------------|----------------|-------------|-------|--|--|
| 臺中市清水區高美國民小學 | 教 務 處 | 教 務 組 | | | |
| | 學 輔 處 | 學 務 組 | 輔 導 組 | | |
| | 總 務 處 | 事 務 組 | | | |
| | 會 計 室 | | | | |
| | 人 事 室 | | | | |
| | 幼 兒 園 | | | | |

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 | 6 | 6 | 6 | - |
| 教員 | 23 | 23 | 23 | - |
| 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 | 72 | 主要係場地租借、太陽光電發電系統經營權利金收入及專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | 46,390 | 主要係公庫撥款收入。 |

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 | 39,017 | 為辦理行政及教學所需經費。 |
| 一般行政管理計畫 | 7,542 | 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 | 458 | 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 46,462 千元，較上年度預算數 45,255 千元，增加 1,207 千元，增加 2.67%。

(二) 本年度基金用途 47,017 千元，較上年度預算數 45,755 千元，增加 1,262 千元，增加 2.76%。

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 555 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 36,334 千元，決算數 39,058 千元，執行率 107.50%。 |
| 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 7,918 千元，決算數 7,693 千元，執行率 97.16%。 |

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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 403 千元，決算數 393 千元，執行率 97.52%。 |
|---------|----------------|-------------------------------------|

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 23,663 千元，實際執行數 21,917 千元，執行率 92.62%。 |
| 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 4,541 千元，實際執行數 4,253 千元，執行率 93.66%。 |
| 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 403 千元，實際執行數 255 千元，執行率 63.28%。 |

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 11 班、不分類身心障礙資源班 1 班、幼兒園 1 班，共 13 班，學生 235 人。

臺中市清水區高美國民小學
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(-) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 47,890 | 基金來源 | 46,462 | 45,255 | 1,207 |
| 3 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | 財產收入 | 72 | 71 | 1 |
| 4 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 租金收入 | 10 | 10 | 0 |
| 58 | 權利金收入 | 60 | 60 | 0 |
| 8 | 利息收入 | 2 | 1 | 1 |
| 47,307 | 政府撥入收入 | 46,390 | 45,072 | 1,318 |
| 47,307 | 公庫撥款收入 | 46,390 | 45,072 | 1,318 |
| 112 | 教學收入 | 0 | 112 | -112 |
| 112 | 學雜費收入 | 0 | 112 | -112 |
| 388 | 其他收入 | 0 | 0 | 0 |
| 388 | 雜項收入 | 0 | 0 | 0 |
| 47,145 | 基金用途 | 47,017 | 45,755 | 1,262 |
| 39,058 | 國民教育計畫 | 39,017 | 37,814 | 1,203 |
| 39,058 | 國民小學教育 | 39,017 | 37,814 | 1,203 |
| 7,693 | 一般行政管理計畫 | 7,542 | 7,538 | 4 |
| 7,693 | 行政管理及推展 | 7,542 | 7,538 | 4 |
| 393 | 建築及設備計畫 | 458 | 403 | 55 |
| 38 | 交通及運輸設備 | 53 | 87 | -34 |
| 355 | 其他設備 | 405 | 316 | 89 |
| 745 | 本期賸餘(短絀-) | -555 | -500 | -55 |
| 2,452 | 期初基金餘額 | 2,697 | 1,952 | 745 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 3,197 | 期末基金餘額 | 2,142 | 1,452 | 690 |

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。

臺中市清水區高美國民小學
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) | | -555 | |
| 調整非現金項目 | | -153 | |
| 流動負債淨增(淨減) | | -153 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | | -708 | |
| 其他活動之現金流量 | | | |
| 減少其他資產 | | 298 | |
| 減少其他資產 | | 298 | |
| 減少短期債務及其他負債 | | -570 | |
| 減少其他負債 | | -570 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | | -272 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | | -980 | |
| 期初現金及約當現金 | | 10,296 | |
| 期末現金及約當現金 | | 9,316 | |

註：

臺中市清水區高美國民小學
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 | | | | 72 | |
| 租金收入 | 年 | 1 | 10,000 | 10 | 場地租借收入。(收支對列) |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 60,000 | 60 | 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 | 2,000 | 2 | 專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 46,390 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 46,390,000 | 46,390 | 公庫撥款收入。 |
| 總 計： | | | | 46,462 | |

臺中市清水區高美國民小學
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 |
|------------|-----------------|------------|------------|---------------------------------|
| 39,058 | 53 國民教育計畫 | 39,017 | 37,814 | |
| 39,058 | 532 國民小學教育 | 39,017 | 37,814 | |
| 34,437 | 53221000 人員維持費 | 33,523 | 32,528 | |
| 34,437 | 1 用人費用 | 33,523 | 32,528 | |
| 23,471 | 11 正式員額薪資 | 22,561 | 21,444 | |
| 23,471 | 113 職員薪金 | 22,561 | 21,444 | 教職員待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 603 | 13 加(夜)班費 | 620 | 560 | |
| 603 | 134 未休假加班費 | 620 | 560 | 未休假加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 5,585 | 15 獎金 | 5,450 | 5,500 | |
| 2,863 | 151 考績獎金 | 2,800 | 2,800 | 考績獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 2,722 | 152 年終獎金 | 2,650 | 2,700 | 年終工作獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 2,351 | 16 退休及卹償金 | 2,400 | 2,400 | |
| 2,351 | 161 職員退休及離職金 | 2,400 | 2,400 | 提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表) |
| 2,428 | 18 福利費 | 2,492 | 2,624 | |
| 2,249 | 181 分擔員工保險費 | 2,300 | 2,400 | 教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表) |
| 179 | 18Y 其他福利費 | 192 | 224 | 休假補助費。(詳用人費用彙計表) |
| 4,621 | 53222000 一般教學計畫 | 5,494 | 5,286 | |
| 886 | 1 用人費用 | 926 | 684 | |
| 857 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 805 | 667 | |
| 857 | 124 兼職人員酬金 | 805 | 667 | 教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表) |
| 0 | 13 加(夜)班費 | 17 | 17 | |
| 0 | 131 延長工時加班費 | 17 | 17 | 業務超時加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 29 | 18 福利費 | 104 | 0 | |
| 29 | 183 傷病醫藥費 | 104 | 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) |
| 3,373 | 2 服務費用 | 4,046 | 3,928 | |
| 243 | 21 水電費 | 265 | 320 | |
| 232 | 212 工作場所電費 | 250 | 300 | 電費。(專款專用) |
| 11 | 214 工作場所水費 | 15 | 20 | 水費。(專款專用) |
| 53 | 22 郵電費 | 74 | 81 | |
| 3 | 221 郵費 | 10 | 20 | 郵資。 |
| 20 | 222 電話費 | 22 | 25 | 電話等業務聯繫費用。 |

臺中市清水區高美國民小學
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 |
|------------|------------------|------------|------------|---|
| 30224 | 數據通信費 | 42 | 36 | 網路數據通訊費。 |
| 023 | 旅運費 | 30 | 30 | |
| 0231 | 國內旅費 | 30 | 30 | 國內出差旅費。 |
| 224 | 印刷裝訂與廣告費 | 10 | 20 | |
| 2241 | 印刷及裝訂費 | 10 | 20 | 各項資料印刷及裝訂費。 |
| 49225 | 修理保養及保固費 | 722 | 722 | |
| 143252 | 一般房屋修護費 | 50 | 100 | 教室及辦公廳舍修護費。 |
| 0 | | 50 | 0 | 建築物公共安全修護費。(專款專用) |
| 0 | | 200 | 200 | 校舍修繕。 |
| 31255 | 機械及設備修護費 | 60 | 60 | 電梯修護費。 |
| 0 | | 20 | 20 | 機械及設備修護費。 |
| 0 | | 20 | 20 | 資訊設備修護費。 |
| 20256 | 交通及運輸設備修護費 | 20 | 20 | 廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。 |
| 298257 | 雜項設備修護費 | 90 | 90 | 消防安全設備修護費。(專款專用) |
| 0 | | 42 | 42 | 飲水設備修護費。 |
| 0 | | 100 | 100 | 雜項設備修護費。 |
| 0 | | 70 | 70 | 雜項設備修護費。(收支對列) |
| 226 | 保險費 | 5 | 8 | |
| 226Y | 其他保險費 | 2 | 5 | 教育志工意外保險費。 |
| 0 | | 3 | 3 | 學生赴外參賽及活動保險費。 |
| 2,44227 | 一般服務費 | 2,768 | 2,598 | |
| 5276 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5 | 10 | 匯費及手續費等費用。 |
| 1,571279 | 外包費 | 1,752 | 1,674 | 警衛人員3名外包費。 |
| 80427D | 計時與計件人員酬金 | 908 | 850 | 一般事務性工作者(含電腦作業員)2人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款) |
| 0 | | 7 | 0 | 行政助理健康檢查費。 |
| 6227F | 體育活動費 | 96 | 64 | 文康活動費。 |
| 6628 | 專業服務費 | 100 | 77 | |
| 8285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 23 | 30 | 專題演講、校內進修及活動鐘點費。 |
| 56287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 12 | 12 | 消防安全檢查簽證申報費。(專款專用) |
| 0 | | 27 | 0 | 建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用) |
| 0 | | 15 | 15 | 契約電匠養護費。 |
| 0 | | 11 | 8 | 水質檢驗費。 |
| 328A | 電腦軟體服務費 | 12 | 12 | 電腦軟體、系統修護費。 |
| 7229 | 公共關係費 | 72 | 72 | |

臺中市清水區高美國民小學
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 |
|------------|-------------------------|------------|------------|----------------------|
| 72291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 因公務所需之應酬、捐贈等費用。 |
| 2973 | 材料及用品費 | 434 | 566 | |
| 231 | 使用材料費 | 4 | 4 | |
| 2312 | 燃料 | 4 | 4 | 割草機及發電機等機具用燃料。 |
| 29532 | 用品消耗 | 430 | 562 | |
| 45321 | 辦公(事務)用品 | 90 | 125 | 教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。 |
| 8322 | 報章雜誌 | 10 | 10 | 圖書、報紙及雜誌等費用。 |
| 30323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 20 | 70 | 校園綠化美化經費。 |
| 0 | | 100 | 100 | 校園綠美化。 |
| 0 | | 20 | 60 | 校園環境清潔衛生經費。 |
| 0324 | 化學藥劑與實驗用品 | 2 | 2 | 教學實驗用品及實習實驗費等。 |
| 11326 | 食品 | 10 | 7 | 因公誤餐費。 |
| 3328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 10 | 20 | 健康中心醫療保健用品。 |
| 19932Y | 其他用品消耗 | 16 | 16 | 特殊班教材教具活動費。 |
| 0 | | 7 | 7 | 特教班教師教材編輯費。 |
| 0 | | 100 | 70 | 辦理各項活動經費。 |
| 0 | | 8 | 8 | 廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用) |
| 0 | | 0 | 30 | 辦理校慶活動經費。 |
| 0 | | 10 | 10 | 辦理交通安全教育活動費。 |
| 0 | | 15 | 15 | 辦理教育志工活動費。(專款專用) |
| 0 | | 2 | 2 | 辦理全民國防教育活動經費。 |
| 0 | | 5 | 5 | 體育衛生經費。 |
| 0 | | 5 | 5 | 社會教育經費。 |
| 324 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 24 | 34 | |
| 3245 | 雜項設備租金 | 24 | 34 | |
| 32451 | 雜項設備租金 | 24 | 34 | 影印機租金。 |
| 36 | 稅捐及規費(強制費) | 0 | 0 | |
| 364 | 消費與行為稅 | 0 | 0 | |
| 3644 | 營業稅 | 0 | 0 | |
| 307 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 64 | 74 | |
| 271 | 會費 | 2 | 2 | |
| 1712 | 學術團體會費 | 1 | 1 | 童軍、體育等相關團體會費。 |

臺中市清水區高美國民小學
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 |
|----------------|--|------------|------------|--|
| 1713 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 護理師護士公會會費。 |
| 072 | 捐助、補助與獎助 | 18 | 18 | |
| 0726 | 獎助學員生給與 | 18 | 18 | 貧寒兒童助學金。 |
| 2874 | 補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 34 | 44 | |
| 16743 | 獎勵費用 | 18 | 28 | 資深教師獎勵金。 |
| 12744 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 退休(職)人員三節慰問金。 |
| 074Y | 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 4 | 4 | 清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。 |
| 075 | 競賽及交流活動費 | 10 | 10 | |
| 0751 | 技能競賽 | 10 | 10 | 參加各項競賽活動相關費用。 |
| 7,693 5L | 一般行政管理計畫 | 7,542 | 7,538 | |
| 7,693 5L1 | 行政管理及推展 | 7,542 | 7,538 | |
| 7,361 5L100300 | 教職員退休及撫卹給付 | 7,231 | 7,372 | |
| 7,361 1 | 用人費用 | 7,231 | 7,372 | |
| 7,361 16 | 退休及卹償金 | 7,231 | 7,372 | |
| 7,361 161 | 職員退休及離職金 | 7,231 | 7,372 | 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) |
| 332 5L100400 | 調整待遇及其他經費 | 311 | 166 | |
| 332 1 | 用人費用 | 311 | 166 | |
| 332 18 | 福利費 | 311 | 166 | |
| 332 18Y | 其他福利費 | 311 | 166 | 教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表) |
| 393 5M | 建築及設備計畫 | 458 | 403 | |
| 38 5M3 | 交通及運輸設備 | 53 | 87 | |
| 38 5M320000 | 由學校編列執行之交通及 運輸設備 | 53 | 87 | |
| 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 | 53 | 87 | |
| 38 51 | 購建固定資產 | 53 | 87 | |
| 38 515 | 購置交通及運輸設備 | 53 | 53 | 購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。 |
| 0 | | 0 | 34 | 改善及充實教室教學環境設備 。 |
| 355 5M4 | 其他設備 | 405 | 316 | |
| 355 5M420000 | 由學校編列執行之其他設 備 | 405 | 316 | |

臺中市清水區高美國民小學
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 |
|------------|---|------------|------------|----------------|
| 3555 | 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 | 405 | 316 | |
| 35551 | 購建固定資產 | 405 | 316 | |
| 129514 | 購置機械及設備 | 90 | 90 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | 75 | 0 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | 0 | 166 | 改善及充實教室教學環境設備。 |
| 226516 | 購置雜項設備 | 60 | 60 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | 180 | 0 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 47,145 | 總計 | 47,017 | 45,755 | |

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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 | | | | 39,017 | 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 | | | | 39,017 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 7,542 | |
| 行政管理及推展 | | | | 7,542 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 458 | |
| 交通及運輸設備 | | | | 53 | |
| 其他設備 | | | | 405 | |
| 合 計 | | | | 47,017 | |

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 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 | | | | 47,017 | |
| 國民教育計畫 | | | | 39,017 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 7,542 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 458 | |
| 上年度預算數 | | | | 45,755 | |
| 國民教育計畫 | | | | 37,814 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 7,538 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 403 | |
| 前年度決算數 | | | | 47,145 | |
| 國民教育計畫 | | | | 39,058 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 7,693 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 393 | |
| 110年度決算數 | | | | 44,625 | |
| 國民教育計畫 | | | | 36,667 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 7,634 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 323 | |
| 109年度決算數 | | | | 44,486 | |
| 國民教育計畫 | | | | 35,830 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 8,276 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 380 | |

臺中市清水區
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 | 22,561 | | 637 | | 2,650 | 2,800 | | 9,631 |
| 國民教育計畫 | 22,561 | | 637 | | 2,650 | 2,800 | | 2,400 |
| 正式人員 | 22,561 | | 637 | | 2,650 | 2,800 | | 2,400 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | | | 7,231 |
| 正式人員 | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | | | 7,231 |

備註：

1.行政助理915千元，警衛外包1,752千元。

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30人，金額為2,650千元。

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28人，金額為2,800千元。

高美國民小學
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 | | | | |
| | | 2,300 | 104 | | 503 | | 41,186 | 805 | 41,991 |
| | | 2,300 | 104 | | 192 | | 33,644 | 805 | 34,449 |
| | | 2,300 | 104 | | 192 | | 33,644 | | 33,644 |
| | | | | | | | | 805 | 805 |
| | | | | | 311 | | 7,542 | | 7,542 |
| | | | | | 311 | | 311 | | 311 |
| | | | | | | | 7,231 | | 7,231 |

臺中市清水區高美國民小學
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 |
| 43,017 | 40,750 | 用人費用 | 41,991 | 34,449 | 7,542 | 0 |
| 23,471 | 21,444 | 正式員額薪資 | 22,561 | 22,561 | 0 | 0 |
| 23,471 | 21,444 | 職員薪金 | 22,561 | 22,561 | 0 | 0 |
| 857 | 667 | 聘僱及兼職人員薪資 | 805 | 805 | 0 | 0 |
| 857 | 667 | 兼職人員酬金 | 805 | 805 | 0 | 0 |
| 603 | 577 | 加(夜)班費 | 637 | 637 | 0 | 0 |
| | 17 | 延長工時加班費 | 17 | 17 | 0 | 0 |
| 603 | 560 | 未休假加班費 | 620 | 620 | 0 | 0 |
| 5,585 | 5,500 | 獎金 | 5,450 | 5,450 | 0 | 0 |
| 2,863 | 2,800 | 考績獎金 | 2,800 | 2,800 | 0 | 0 |
| 2,722 | 2,700 | 年終獎金 | 2,650 | 2,650 | 0 | 0 |
| 9,712 | 9,772 | 退休及卹償金 | 9,631 | 2,400 | 7,231 | 0 |
| 9,712 | 9,772 | 職員退休及離職金 | 9,631 | 2,400 | 7,231 | 0 |
| 2,789 | 2,790 | 福利費 | 2,907 | 2,596 | 311 | 0 |
| 2,249 | 2,400 | 分擔員工保險費 | 2,300 | 2,300 | 0 | 0 |
| 29 | | 傷病醫藥費 | 104 | 104 | 0 | 0 |
| 512 | 390 | 其他福利費 | 503 | 192 | 311 | 0 |
| 3,373 | 3,928 | 服務費用 | 4,046 | 4,046 | 0 | 0 |
| 243 | 320 | 水電費 | 265 | 265 | 0 | 0 |
| 232 | 300 | 工作場所電費 | 250 | 250 | 0 | 0 |
| 11 | 20 | 工作場所水費 | 15 | 15 | 0 | 0 |
| 53 | 81 | 郵電費 | 74 | 74 | 0 | 0 |
| 3 | 20 | 郵費 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 20 | 25 | 電話費 | 22 | 22 | 0 | 0 |
| 30 | 36 | 數據通信費 | 42 | 42 | 0 | 0 |
| | 30 | 旅運費 | 30 | 30 | 0 | 0 |
| | 30 | 國內旅費 | 30 | 30 | 0 | 0 |
| 2 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 2 | 20 | 印刷及裝訂費 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 492 | 722 | 修理保養及保固費 | 722 | 722 | 0 | 0 |

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區高美國民小學
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 |
| 143 | 300 | 一般房屋修護費 | 300 | 300 | 0 | 0 |
| 31 | 100 | 機械及設備修護費 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 20 | 20 | 交通及運輸設備修護費 | 20 | 20 | 0 | 0 |
| 298 | 302 | 雜項設備修護費 | 302 | 302 | 0 | 0 |
| 2 | 8 | 保險費 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| 2 | 8 | 其他保險費 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| 2,442 | 2,598 | 一般服務費 | 2,768 | 2,768 | 0 | 0 |
| 5 | 10 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| 1,571 | 1,674 | 外包費 | 1,752 | 1,752 | 0 | 0 |
| 804 | 850 | 計時與計件人員酬金 | 915 | 915 | 0 | 0 |
| 62 | 64 | 體育活動費 | 96 | 96 | 0 | 0 |
| 66 | 77 | 專業服務費 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 8 | 30 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 23 | 23 | 0 | 0 |
| 56 | 35 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 65 | 65 | 0 | 0 |
| 3 | 12 | 電腦軟體服務費 | 12 | 12 | 0 | 0 |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 |
| 297 | 566 | 材料及用品費 | 434 | 434 | 0 | 0 |
| 2 | 4 | 使用材料費 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| 2 | 4 | 燃料 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| 295 | 562 | 用品消耗 | 430 | 430 | 0 | 0 |
| 45 | 125 | 辦公(事務)用品 | 90 | 90 | 0 | 0 |
| 8 | 10 | 報章雜誌 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 30 | 230 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 140 | 140 | 0 | 0 |
| | 2 | 化學藥劑與實驗用品 | 2 | 2 | 0 | 0 |

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區高美國民小學
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 |
| 11 | 7 | 食品 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 3 | 20 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 199 | 168 | 其他用品消耗 | 168 | 168 | 0 | 0 |
| 32 | 34 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 24 | 24 | 0 | 0 |
| 32 | 34 | 雜項設備租金 | 24 | 24 | 0 | 0 |
| 32 | 34 | 雜項設備租金 | 24 | 24 | 0 | 0 |
| 393 | 403 | 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 | 458 | 0 | 0 | 458 |
| 393 | 403 | 購建固定資產 | 458 | 0 | 0 | 458 |
| 129 | 256 | 購置機械及設備 | 165 | 0 | 0 | 165 |
| 38 | 87 | 購置交通及運輸設備 | 53 | 0 | 0 | 53 |
| 226 | 60 | 購置雜項設備 | 240 | 0 | 0 | 240 |
| 3 | | 稅捐及規費(強制費) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | 消費與行為稅 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | 營業稅 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | 74 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 64 | 64 | 0 | 0 |
| 2 | 2 | 會費 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 1 | 1 | 學術團體會費 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| | 18 | 捐助、補助與獎助 | 18 | 18 | 0 | 0 |
| | 18 | 獎助學員生給與 | 18 | 18 | 0 | 0 |
| 28 | 44 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 34 | 34 | 0 | 0 |
| 16 | 28 | 獎勵費用 | 18 | 18 | 0 | 0 |
| 12 | 12 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 0 | 0 |

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區高美國民小學
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 |
| | 4 | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| | 10 | 競賽及交流活動費 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| | 10 | 技能競賽 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 47,145 | 45,755 | 合計 | 47,017 | 39,017 | 7,542 | 458 |

備註：公共關係費72千元。

臺中市清水區高美國民小學
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 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------|
| 11,094 | 資 產 合 計 | 9,316 | 10,594 | -1,278 |
| 11,094 | 資 產 | 9,316 | 10,594 | -1,278 |
| 10,796 | 流動資產 | 9,316 | 10,296 | -980 |
| 10,796 | 現金 | 9,316 | 10,296 | -980 |
| 10,796 | 銀行存款 | 9,316 | 10,296 | -980 |
| 298 | 其他資產 | 0 | 298 | -298 |
| 298 | 什項資產 | 0 | 298 | -298 |
| 298 | 暫付及待結轉帳 項 | 0 | 298 | -298 |
| 5,736 | 代管資產 | 5,736 | 5,736 | 0 |
| -5,736 | 應付代管資產 | -5,736 | -5,736 | 0 |
| 7,897 | 負 債 | 7,174 | 7,897 | -723 |
| 6,753 | 流動負債 | 6,600 | 6,753 | -153 |
| 6,753 | 應付款項 | 6,600 | 6,753 | -153 |
| 6,753 | 應付代收款 | 6,600 | 6,753 | -153 |
| 1,144 | 其他負債 | 574 | 1,144 | -570 |
| 1,144 | 什項負債 | 574 | 1,144 | -570 |
| 1,144 | 存入保證金 | 574 | 1,144 | -570 |
| 3,197 | 基金餘額 | 2,142 | 2,697 | -555 |
| 3,197 | 基金餘額 | 2,142 | 2,697 | -555 |
| 3,197 | 基金餘額 | 2,142 | 2,697 | -555 |
| 3,197 | 累積餘額 | 2,142 | 2,697 | -555 |
| 11,094 | 負債及基金餘額合計 | 9,316 | 10,594 | -1,278 |

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

臺中市清水區高美國民小學

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 | 8,149 | 7,166 | | | | | 511 | 472 | |
| 房屋及建築 | 135,262 | 52,377 | | | | | 2,500 | 80,385 | |
| 機械及設備 | 6,600 | 5,718 | 165 | (1) | | | 780 | 267 | |
| 交通及運輸設備 | 1,403 | 1,157 | 53 | (1) | | | 89 | 210 | |
| 雜項設備 | 9,905 | 6,216 | 240 | (1) | | | 919 | 3,010 | |
| 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 | 161,319 | 72,634 | 458 | | | | 4,799 | 84,344 | |

註：