

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  
臺中市大甲區文武國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市大甲區文武國民小學編

臺中市大甲區文武國民小學

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 05685-1 頁  |
| 二、預算主要表              |              |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表----- | 第 05685-6 頁  |
| 2、現金流量預計表-----       | 第 05685-7 頁  |
| 三、預算明細表              |              |
| 1、基金來源明細表-----       | 第 05685-8 頁  |
| 2、基金用途明細表-----       | 第 05685-9 頁  |
| 四、預算附表               |              |
| 1、單位(或計畫)成本分析表-----  | 第 05685-13 頁 |
| 五、預算參考表              |              |
| 1、5年來主要業務計畫分析表-----  | 第 05685-14 頁 |
| 2、員工人數彙計表-----       | 第 05685-15 頁 |
| 3、用人費用彙計表-----       | 第 05685-16 頁 |
| 4、各項費用彙計表-----       | 第 05685-18 頁 |
| 六、附錄                 |              |
| 1、預計平衡表-----         | 第 05685-21 頁 |
| 2、資本資產明細表-----       | 第 05685-22 頁 |

臺中市大甲區文武國民小學  
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、總務處、學輔處、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. 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。
3. 學輔處：掌理學生性向、心理、學習、身心平衡發展及特殊教育等事宜。
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。

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>名稱     | 一級單<br>位名稱 | 二級單位名稱 |  |  |  |
|--------------|------------|--------|--|--|--|
| 臺中市大甲區文武國民小學 | 教 務 處      | 教 學 組  |  |  |  |
|              | 總 務 處      |        |  |  |  |
|              | 學 輔 處      | 訓 導 組  |  |  |  |
|              | 會 計 室      |        |  |  |  |
|              | 人 事 室      |        |  |  |  |
|              | 幼 兒 園      |        |  |  |  |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>員 額 | 本 年 度<br>預算員額 | 上 年 度<br>預算員額 | 與上年度預算<br>員額比較增減 |
|-----|-------------|---------------|---------------|------------------|
| 職 員 | 4           | 4             | 4             | -                |
| 教 員 | 13          | 13            | 13            | -                |
| 工 友 | 1           | 1             | 1             | -                |
| 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   | 2      | 主要係專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | 23,263 | 主要係公庫撥款收入。   |

臺中市大甲區文武國民小學  
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   | 22,249 | 為辦理行政及教學所需經費。        |
| 一般行政管理計畫 | 816    | 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  | 200    | 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 23,265 千元，較上年度預算數 23,392 千元，減少 127 千元，減少 0.54%。

(二) 本年度基金用途 23,265 千元，較上年度預算數 23,392 千元，減少 127 千元，減少 0.54%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀數為 0 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 20,154 千元，決算數 22,070 千元，執行率 109.51%。 |

臺中市大甲區文武國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 113 年度

|          |                     |                                         |
|----------|---------------------|-----------------------------------------|
| 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 1,545 千元，決算數 1,359 千元，執行率 87.96%。 |
| 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 200 千元，決算數 194 千元，執行率 97.00%。     |

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 13,914 千元，實際執行數 12,744 千元，執行率 91.59%。 |
| 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 899 千元，實際執行數 678 千元，執行率 75.42%。       |
| 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 200 千元，實際執行數 32 千元，執行率 16.00%。        |

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 6 班、幼兒園 1 班，共 7 班，學生 97 人。

臺中市大甲區文武國民小學  
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(-) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 24,304 | 基金來源       | 23,265 | 23,392 | -127    |
| 2      | 財產收入       | 2      | 1      | 1       |
| 2      | 利息收入       | 2      | 1      | 1       |
| 24,087 | 政府撥入收入     | 23,263 | 23,237 | 26      |
| 24,087 | 公庫撥款收入     | 23,263 | 23,237 | 26      |
| 175    | 教學收入       | 0      | 154    | -154    |
| 175    | 學雜費收入      | 0      | 154    | -154    |
| 40     | 其他收入       | 0      | 0      | 0       |
| 40     | 雜項收入       | 0      | 0      | 0       |
| 23,623 | 基金用途       | 23,265 | 23,392 | -127    |
| 22,070 | 國民教育計畫     | 22,249 | 21,786 | 463     |
| 22,070 | 國民小學教育     | 22,249 | 21,786 | 463     |
| 1,359  | 一般行政管理計畫   | 816    | 1,406  | -590    |
| 1,359  | 行政管理及推展    | 816    | 1,406  | -590    |
| 194    | 建築及設備計畫    | 200    | 200    | 0       |
| 0      | 交通及運輸設備    | 36     | 36     | 0       |
| 194    | 其他設備       | 164    | 164    | 0       |
| 681    | 本期賸餘 (短絀-) | 0      | 0      | 0       |
| 3,470  | 期初基金餘額     | 4,151  | 3,470  | 681     |
| 0      | 解繳公庫       | 0      | 0      | 0       |
| 4,151  | 期末基金餘額     | 4,151  | 3,470  | 681     |

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。



臺中市大甲區文武國民小學  
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)       | 0      |     |
| 調整非現金項目        | -1,123 |     |
| 流動負債淨增(淨減)     | -1,123 |     |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -1,123 |     |
| 其他活動之現金流量      |        |     |
| 增加短期債務及其他負債    | 30     |     |
| 增加其他負債         | 30     |     |
| 增加其他資產         | -47    |     |
| 增加其他資產         | -47    |     |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | -17    |     |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,140 |     |
| 期初現金及約當現金      | 7,033  |     |
| 期末現金及約當現金      | 5,893  |     |

註：

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |           |
| 財產收入    |     |             |            | 2      |           |
| 利息收入    | 年   | 1           | 2,000      | 2      | 專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 23,263 |           |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 23,263,000 | 23,263 | 公庫撥款收入。   |
| 總 計：    |     |             |            | 23,265 |           |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                          |
|------------|-----------------|------------|------------|---------------------------------|
| 22,070     | 53 國民教育計畫       | 22,249     | 21,786     |                                 |
| 22,070     | 532 國民小學教育      | 22,249     | 21,786     |                                 |
| 19,102     | 53221000 人員維持費  | 18,730     | 18,345     |                                 |
| 19,102     | 1 用人費用          | 18,730     | 18,345     |                                 |
| 13,084     | 11 正式員額薪資       | 11,909     | 11,840     |                                 |
| 12,686     | 113 職員薪金        | 11,510     | 11,441     | 教職員待遇。(詳用人費用彙計表)                |
| 398        | 114 工員工資        | 399        | 399        | 技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)               |
| 450        | 13 加(夜)班費       | 480        | 480        |                                 |
| 450        | 134 未休假加班費      | 480        | 480        | 未休假加班費。(詳用人費用彙計表)               |
| 2,933      | 15 獎金           | 3,321      | 3,222      |                                 |
| 1,356      | 151 考績獎金        | 1,621      | 1,482      | 考績獎金。(詳用人費用彙計表)                 |
| 1,577      | 152 年終獎金        | 1,700      | 1,740      | 年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)               |
| 1,235      | 16 退休及卹償金       | 1,470      | 1,205      |                                 |
| 1,235      | 161 職員退休及離職金    | 1,470      | 1,205      | 提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)            |
| 1,400      | 18 福利費          | 1,550      | 1,598      |                                 |
| 1,256      | 181 分擔員工保險費     | 1,390      | 1,438      | 教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)    |
| 145        | 18Y 其他福利費       | 160        | 160        | 休假補助費。(詳用人費用彙計表)                |
| 2,967      | 53222000 一般教學計畫 | 3,519      | 3,441      |                                 |
| 629        | 1 用人費用          | 589        | 466        |                                 |
| 603        | 12 聘僱及兼職人員薪資    | 526        | 455        |                                 |
| 603        | 124 兼職人員酬金      | 36         | 36         | 兼職費。(詳用人費用彙計表)                  |
| 0          |                 | 490        | 419        | 教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)             |
| 0          | 13 加(夜)班費       | 11         | 11         |                                 |
| 0          | 131 延長工時加班費     | 11         | 11         | 業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)              |
| 26         | 18 福利費          | 52         | 0          |                                 |
| 26         | 183 傷病醫藥費       | 52         | 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) |
| 2,056      | 2 服務費用          | 2,506      | 2,569      |                                 |
| 104        | 21 水電費          | 128        | 242        |                                 |
| 91         | 212 工作場所電費      | 110        | 220        | 電費。(專款專用)                       |
| 13         | 214 工作場所水費      | 18         | 22         | 水費。(專款專用)                       |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                          |
|------------|------------------|------------|------------|---------------------------------|
| 5522       | <b>郵電費</b>       | 66         | 66         |                                 |
| 7221       | 郵費               | 10         | 10         | 郵資。                             |
| 14222      | 電話費              | 20         | 20         | 電話等業務聯繫費用。                      |
| 34224      | 數據通信費            | 36         | 36         | 網路數據通訊費。                        |
| 023        | <b>旅運費</b>       | 38         | 38         |                                 |
| 0231       | 國內旅費             | 38         | 38         | 國內出差旅費。                         |
| 1424       | <b>印刷裝訂與廣告費</b>  | 15         | 15         |                                 |
| 14241      | 印刷及裝訂費           | 15         | 15         | 各項資料印刷及裝訂費。                     |
| 28825      | <b>修理保養及保固費</b>  | 403        | 412        |                                 |
| 0252       | 一般房屋修護費          | 0          | 30         | 建築物公共安全修護費。(專款專用)               |
| 38         |                  | 80         | 80         | 教室及辦公廳舍修護費。                     |
| 27254      | 其他建築修護費          | 50         | 40         | 大門及水塔等修繕維護費。                    |
| 66255      | 機械及設備修護費         | 20         | 20         | 資訊設備修護費。                        |
| 0          |                  | 40         | 40         | 機械及設備修護費。                       |
| 0          |                  | 42         | 42         | 電梯修護費。                          |
| 3256       | 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。            |
| 155257     | 雜項設備修護費          | 20         | 20         | 飲水設備修護費。                        |
| 0          |                  | 80         | 80         | 雜項設備修護費。                        |
| 0          |                  | 51         | 40         | 消防安全設備修護費。(專款專用)                |
| 1,50227    | <b>一般服務費</b>     | 1,734      | 1,658      |                                 |
| 0276       | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 1          | 1          | 匯費及手續費等費用。                      |
| 1,011279   | 外包費              | 1,168      | 1,116      | 警衛人員2名外包費。                      |
| 45127D     | 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          |                  | 4          | 0          | 行政助理健康檢查費。                      |
| 4027F      | 體育活動費            | 60         | 40         | 文康活動費。                          |
| 2228       | <b>專業服務費</b>     | 50         | 66         |                                 |
| 6285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 13         | 13         | 專題演講、校內進修及活動鐘點費。                |
| 16287      | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 15         | 15         | 水質檢驗費。                          |
| 0          |                  | 0          | 16         | 建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)             |
| 0          |                  | 12         | 12         | 消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)              |
| 028A       | 電腦軟體服務費          | 10         | 10         | 電腦軟體、系統修護費。                     |
| 7229       | <b>公共關係費</b>     | 72         | 72         |                                 |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數    | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>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。      |
| 2323          | 材料及用品費                  | 343        | 333        |                      |
| 031           | 使用材料費                   | 6          | 6          |                      |
| 0312          | 燃料                      | 6          | 6          | 遞送公文油料費。             |
| 23232         | 用品消耗                    | 337        | 327        |                      |
| 74321         | 辦公(事務)用品                | 130        | 130        | 教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。   |
| 1322          | 報章雜誌                    | 14         | 14         | 圖書、報紙及雜誌等費用。         |
| 122323        | 農業與園藝用品及環境美化費           | 50         | 40         | 校園綠化美化經費。            |
| 0             |                         | 20         | 20         | 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。       |
| 0325          | 服裝                      | 3          | 3          | 守衛人員冬、夏季制服。          |
| 6326          | 食品                      | 12         | 12         | 因公誤餐費。               |
| 2932Y         | 其他用品消耗                  | 24         | 24         | 辦理校慶活動經費。            |
| 0             |                         | 18         | 18         | 社會教育經費。              |
| 0             |                         | 1          | 1          | 體育衛生經費。              |
| 0             |                         | 20         | 20         | 辦理社團活動經費。            |
| 0             |                         | 3          | 3          | 廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用) |
| 0             |                         | 16         | 16         | 辦理交通安全教育活動費。         |
| 0             |                         | 24         | 24         | 辦理各項活動經費。            |
| 464           | 租金、償債、利息及相關手續費          | 46         | 46         |                      |
| 4645          | 雜項設備租金                  | 46         | 46         |                      |
| 46451         | 雜項設備租金                  | 46         | 46         | 影印機租金。               |
| 47            | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 35         | 27         |                      |
| 171           | 會費                      | 1          | 1          |                      |
| 1713          | 職業團體會費                  | 1          | 1          | 護理師護士公會會費。           |
| 372           | 捐助、補助與獎助                | 10         | 10         |                      |
| 3726          | 獎助學員生給與                 | 10         | 10         | 貧寒兒童助學金。             |
| 074           | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 24         | 16         |                      |
| 0743          | 獎勵費用                    | 18         | 10         | 資深教師獎勵金。             |
| 074Y          | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟        | 6          | 6          | 清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。  |
| 1,3595L       | 一般行政管理計畫                | 816        | 1,406      |                      |
| 1,3595L1      | 行政管理及推展                 | 816        | 1,406      |                      |
| 1,2735L100300 | 教職員退休及撫卹給付              | 735        | 1,319      |                      |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                   |
|------------|----------------|------------|------------|------------------------------------------|
| 1,273      | 1              | 735        | 1,319      | 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) |
| 1,273      | 16             | 735        | 1,319      |                                          |
| 1,273      | 161            | 735        | 1,319      |                                          |
| 87         | 5L100400       | 81         | 87         | 教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)            |
| 87         | 1              | 81         | 87         |                                          |
| 87         | 18             | 81         | 87         |                                          |
| 87         | 18Y            | 81         | 87         |                                          |
| 194        | 5M             | 200        | 200        | 購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。                      |
| 0          | 5M3            | 36         | 36         |                                          |
| 0          | 5M320000       | 36         | 36         |                                          |
| 0          | 5              | 36         | 36         |                                          |
| 0          | 51             | 36         | 36         |                                          |
| 0          | 515            | 36         | 36         |                                          |
| 194        | 5M4            | 164        | 164        |                                          |
| 194        | 5M420000       | 164        | 164        |                                          |
| 194        | 5              | 164        | 164        |                                          |
| 194        | 51             | 164        | 164        |                                          |
| 100        | 514            | 100        | 100        | 充實各項教學及辦公設備。                             |
| 95         | 516            | 64         | 64         | 充實各項教學及辦公設備。                             |
| 23,623     | 總計             | 23,265     | 23,392     |                                          |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>(元)或<br>平均利<br>(費)率 | 數量 | 預 算 數  | 說 明                           |
|----------|----|-----------------------------|----|--------|-------------------------------|
| 國民教育計畫   |    |                             |    | 22,249 | 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   |    |                             |    | 22,249 |                               |
| 一般行政管理計畫 |    |                             |    | 816    |                               |
| 行政管理及推展  |    |                             |    | 816    |                               |
| 建築及設備計畫  |    |                             |    | 200    |                               |
| 交通及運輸設備  |    |                             |    | 36     |                               |
| 其他設備     |    |                             |    | 164    |                               |
| 合 計      |    |                             |    | 23,265 |                               |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預 ( 決 ) 算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|-------------|-----|
| 本年度預算數    |    |    |                         | 23,265      |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 22,249      |     |
| 一般行政管理計畫  |    |    |                         | 816         |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 200         |     |
| 上年度預算數    |    |    |                         | 23,392      |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 21,786      |     |
| 一般行政管理計畫  |    |    |                         | 1,406       |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 200         |     |
| 前年度決算數    |    |    |                         | 23,623      |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 22,070      |     |
| 一般行政管理計畫  |    |    |                         | 1,359       |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 194         |     |
| 110年度決算數  |    |    |                         | 22,517      |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 20,834      |     |
| 一般行政管理計畫  |    |    |                         | 1,486       |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 197         |     |
| 109年度決算數  |    |    |                         | 21,546      |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 19,704      |     |
| 一般行政管理計畫  |    |    |                         | 1,651       |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 192         |     |





臺中市大甲區  
地方教育  
**用人費用**  
中華民國

| 科 目      | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津 貼 | 獎 金   |       |    | 退休及   |
|----------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|-------|
|          |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 | 退休金   |
| 總 計      | 11,909     |            | 491        |     | 1,700 | 1,621 |    | 2,205 |
| 國民教育計畫   | 11,909     |            | 491        |     | 1,700 | 1,621 |    | 1,470 |
| 正式人員     | 11,909     |            | 491        |     | 1,700 | 1,621 |    | 1,470 |
| 兼任人員     |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 一般行政管理計畫 |            |            |            |     |       |       |    | 735   |
| 正式人員     |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 其他人員     |            |            |            |     |       |       |    | 735   |

備註：

- 1.行政助理505千元，警衛外包1,168千元。
- 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19人，金額為1,700千元。
- 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17人，金額為1,621千元。

文武國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 1,390     | 52        |           | 241 |     | 19,609 | 526          | 20,135 |
|     |     | 1,390     | 52        |           | 160 |     | 18,793 | 526          | 19,319 |
|     |     | 1,390     | 52        |           | 160 |     | 18,793 |              | 18,793 |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 526          | 526    |
|     |     |           |           |           | 81  |     | 816    |              | 816    |
|     |     |           |           |           | 81  |     | 81     |              | 81     |
|     |     |           |           |           |     |     | 735    |              | 735    |

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數 | 上年度<br>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 |
| 21,091     | 20,217     | 用人費用      | 20,135 | 19,319 | 816      | 0       |
| 13,084     | 11,840     | 正式員額薪資    | 11,909 | 11,909 | 0        | 0       |
| 12,686     | 11,441     | 職員薪金      | 11,510 | 11,510 | 0        | 0       |
| 398        | 399        | 工員工資      | 399    | 399    | 0        | 0       |
| 603        | 455        | 聘僱及兼職人員薪資 | 526    | 526    | 0        | 0       |
| 603        | 455        | 兼職人員酬金    | 526    | 526    | 0        | 0       |
| 450        | 491        | 加(夜)班費    | 491    | 491    | 0        | 0       |
|            | 11         | 延長工時加班費   | 11     | 11     | 0        | 0       |
| 450        | 480        | 未休假加班費    | 480    | 480    | 0        | 0       |
| 2,933      | 3,222      | 獎金        | 3,321  | 3,321  | 0        | 0       |
| 1,356      | 1,482      | 考績獎金      | 1,621  | 1,621  | 0        | 0       |
| 1,577      | 1,740      | 年終獎金      | 1,700  | 1,700  | 0        | 0       |
| 2,508      | 2,524      | 退休及卹償金    | 2,205  | 1,470  | 735      | 0       |
| 2,508      | 2,524      | 職員退休及離職金  | 2,205  | 1,470  | 735      | 0       |
| 1,513      | 1,685      | 福利費       | 1,683  | 1,602  | 81       | 0       |
| 1,256      | 1,438      | 分擔員工保險費   | 1,390  | 1,390  | 0        | 0       |
| 26         |            | 傷病醫藥費     | 52     | 52     | 0        | 0       |
| 231        | 247        | 其他福利費     | 241    | 160    | 81       | 0       |
| 2,056      | 2,569      | 服務費用      | 2,506  | 2,506  | 0        | 0       |
| 104        | 242        | 水電費       | 128    | 128    | 0        | 0       |
| 91         | 220        | 工作場所電費    | 110    | 110    | 0        | 0       |
| 13         | 22         | 工作場所水費    | 18     | 18     | 0        | 0       |
| 55         | 66         | 郵電費       | 66     | 66     | 0        | 0       |
| 7          | 10         | 郵費        | 10     | 10     | 0        | 0       |
| 14         | 20         | 電話費       | 20     | 20     | 0        | 0       |
| 34         | 36         | 數據通信費     | 36     | 36     | 0        | 0       |
|            | 38         | 旅運費       | 38     | 38     | 0        | 0       |
|            | 38         | 國內旅費      | 38     | 38     | 0        | 0       |
| 14         | 15         | 印刷裝訂與廣告費  | 15     | 15     | 0        | 0       |
| 14         | 15         | 印刷及裝訂費    | 15     | 15     | 0        | 0       |

備註：公共關係費72千元。

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數 | 上年度<br>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 |
| 288        | 412        | 修理保養及保固費         | 403    | 403    | 0        | 0       |
| 38         | 110        | 一般房屋修護費          | 80     | 80     | 0        | 0       |
| 27         | 40         | 其他建築修護費          | 50     | 50     | 0        | 0       |
| 66         | 102        | 機械及設備修護費         | 102    | 102    | 0        | 0       |
| 3          | 20         | 交通及運輸設備修護費       | 20     | 20     | 0        | 0       |
| 155        | 140        | 雜項設備修護費          | 151    | 151    | 0        | 0       |
| 1,502      | 1,658      | 一般服務費            | 1,734  | 1,734  | 0        | 0       |
|            | 1          | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 1      | 1      | 0        | 0       |
| 1,011      | 1,116      | 外包費              | 1,168  | 1,168  | 0        | 0       |
| 451        | 501        | 計時與計件人員酬金        | 505    | 505    | 0        | 0       |
| 40         | 40         | 體育活動費            | 60     | 60     | 0        | 0       |
| 22         | 66         | 專業服務費            | 50     | 50     | 0        | 0       |
| 6          | 13         | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 13     | 13     | 0        | 0       |
| 16         | 43         | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 27     | 27     | 0        | 0       |
|            | 10         | 電腦軟體服務費          | 10     | 10     | 0        | 0       |
| 72         | 72         | 公共關係費            | 72     | 72     | 0        | 0       |
| 72         | 72         | 公共關係費            | 72     | 72     | 0        | 0       |
| 232        | 333        | 材料及用品費           | 343    | 343    | 0        | 0       |
|            | 6          | 使用材料費            | 6      | 6      | 0        | 0       |
|            | 6          | 燃料               | 6      | 6      | 0        | 0       |
| 232        | 327        | 用品消耗             | 337    | 337    | 0        | 0       |
| 74         | 130        | 辦公(事務)用品         | 130    | 130    | 0        | 0       |
| 1          | 14         | 報章雜誌             | 14     | 14     | 0        | 0       |
| 122        | 60         | 農業與園藝用品及環境美化費    | 70     | 70     | 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。

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                                          | 本 年 度 預 算 數 |            |              |             |
|------------|------------|----------------------------------------------|-------------|------------|--------------|-------------|
|            |            |                                              | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 一般行政管<br>理計畫 | 建築及設備<br>計畫 |
|            | 3          | 服裝                                           | 3           | 3          | 0            | 0           |
| 6          | 12         | 食品                                           | 12          | 12         | 0            | 0           |
| 29         | 106        | 其他用品消耗                                       | 106         | 106        | 0            | 0           |
| 46         | 46         | 租金、償債、利息及相<br>關手續費                           | 46          | 46         | 0            | 0           |
| 46         | 46         | 雜項設備租金                                       | 46          | 46         | 0            | 0           |
| 46         | 46         | 雜項設備租金                                       | 46          | 46         | 0            | 0           |
| 194        | 200        | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期<br>投資及營舍與設施工程<br>支出 | 200         | 0          | 0            | 200         |
| 194        | 200        | 購建固定資產                                       | 200         | 0          | 0            | 200         |
| 100        | 100        | 購置機械及設備                                      | 100         | 0          | 0            | 100         |
|            | 36         | 購置交通及運輸設<br>備                                | 36          | 0          | 0            | 36          |
| 95         | 64         | 購置雜項設備                                       | 64          | 0          | 0            | 64          |
| 4          | 27         | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費              | 35          | 35         | 0            | 0           |
| 1          | 1          | 會費                                           | 1           | 1          | 0            | 0           |
| 1          | 1          | 職業團體會費                                       | 1           | 1          | 0            | 0           |
| 3          | 10         | 捐助、補助與獎助                                     | 10          | 10         | 0            | 0           |
| 3          | 10         | 獎助學員生給與                                      | 10          | 10         | 0            | 0           |
|            | 16         | 補貼、獎勵、慰<br>問、照護與救濟                           | 24          | 24         | 0            | 0           |
|            | 10         | 獎勵費用                                         | 18          | 18         | 0            | 0           |
|            | 6          | 其他補貼、獎<br>勵、慰問、照護與<br>救濟                     | 6           | 6          | 0            | 0           |
| 23,623     | 23,392     | 合 計                                          | 23,265      | 22,249     | 816          | 200         |

備註：公共關係費72千元。

臺中市大甲區文武國民小學  
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<br>實 際 數 | 科 目          | 113年12月31日<br>預 計 數 | 112年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------|
| 7,037               | 資 產 合 計      | 5,943               | 7,036               | -1,093 |
| 7,037               | 資 產          | 5,943               | 7,036               | -1,093 |
| 7,034               | 流動資產         | 5,893               | 7,033               | -1,140 |
| 7,034               | 現金           | 5,893               | 7,033               | -1,140 |
| 7,034               | 銀行存款         | 5,893               | 7,033               | -1,140 |
| 3                   | 其他資產         | 50                  | 3                   | 47     |
| 3                   | 什項資產         | 50                  | 3                   | 47     |
| 3                   | 暫付及待結轉帳<br>項 | 50                  | 3                   | 47     |
| 4,453               | 代管資產         | 4,453               | 4,453               | 0      |
| -4,453              | 應付代管資產       | -4,453              | -4,453              | 0      |
| 2,886               | 負 債          | 1,792               | 2,885               | -1,093 |
| 2,873               | 流動負債         | 1,750               | 2,873               | -1,123 |
| 2,873               | 應付款項         | 1,750               | 2,873               | -1,123 |
| 2,873               | 應付代收款        | 1,750               | 2,873               | -1,123 |
| 12                  | 其他負債         | 42                  | 12                  | 30     |
| 12                  | 什項負債         | 42                  | 12                  | 30     |
| 12                  | 存入保證金        | 42                  | 12                  | 30     |
| 4,151               | 基金餘額         | 4,151               | 4,151               | 0      |
| 4,151               | 基金餘額         | 4,151               | 4,151               | 0      |
| 4,151               | 基金餘額         | 4,151               | 4,151               | 0      |
| 4,151               | 累積餘額         | 4,151               | 4,151               | 0      |
| 7,037               | 負債及基金餘額合計    | 5,943               | 7,036               | -1,093 |

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

## 臺中市大甲區文武國民小學

## 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<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |     | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額   |              |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|-----|-------------------------------|--------|--------------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |     |                               |        | 主要增減<br>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      | 4,454          | 4,328                       |           |     |     |     | 71                            | 55     |              |
| 房屋及建築      | 67,997         | 27,201                      |           |     |     |     | 1,234                         | 39,562 |              |
| 機械及設備      | 7,814          | 6,419                       | 100       | (1) |     |     | 830                           | 665    |              |
| 交通及運輸設備    | 825            | 767                         | 36        | (1) |     |     | 19                            | 75     |              |
| 雜項設備       | 4,294          | 3,240                       | 64        | (1) |     |     | 253                           | 865    |              |
| 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         | 85,384         | 41,955                      | 200       |     |     |     | 2,407                         | 41,222 |              |

註：