

中 華 民 國 111 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
臺中市北區健行國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市北區健行國民小學編

臺中市北區健行國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國111年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05347-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05347-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05347-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05347-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05347-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05347-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05347-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05347-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05347-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05347-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05347-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05347-25 頁

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 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、幼兒園及補校等單位，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。
8. 補校：辦理附設補校之行政、教學及訓輔業務。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市北區健行國民小學	教 務 處	教學設備組	資訊註冊組		
	學生事務處	衛 生 組	體 育 組		
	總 務 處	事 務 組	出 納 組		
	輔 導 室	教學設備組	資 料 組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園	教 保 組			
	補 校				

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 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	50	50	50	-
工 友	2	2	2	-
廚 工	2	2	2	-

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	1,603	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	100,232	主要係公庫撥款收入。
教學收入	1,582	主要係幼兒園學費收入。
其他收入	2	主要係資源回收變賣收入。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	76,495	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	26,698	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	226	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 103,419 千元，較上年度預算數 104,201 千元，減少 782 千元，減少 0.75%。

(二) 本年度基金用途 103,419 千元，較上年度預算數 105,861 千元，減少 2,442 千元，減少 2.31%。

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（109）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 73,713 千元，決算數 77,472 千元，執行率 105.10%。
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 29,245 千元，決算數 27,742 千元，執行率 94.86%。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 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 228 千元，決算數 167 千元，執行率 73.25%。
---------	----------------	-------------------------------------

二、上年度已過期間（110 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 47,168 千元，實際執行數 43,891 千元，執行率 93.05%。
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 19,000 千元，實際執行數 15,843 千元，執行率 83.38%。
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 1,766 千元，實際執行數 0 千元，執行率 0.00%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 19 班、不分類身心障礙資源班 1 班、情障巡輔班 1 班、集中式啟智班 1 班、集中式多障班 1 班、幼兒園 4 班，共 27 班，學生 560 人。補校 3 班，學生 38 人。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國111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)
105,373	基金來源	103,419	104,201	-782
1,520	財產收入	1,603	1,605	-2
9	財產處分收入	0	0	0
1,506	租金收入	1,600	1,600	0
4	利息收入	3	5	-2
102,248	政府撥入收入	100,232	100,941	-709
102,248	公庫撥款收入	100,232	100,941	-709
1,512	教學收入	1,582	1,652	-70
1,512	學雜費收入	1,582	1,652	-70
93	其他收入	2	3	-1
93	雜項收入	2	3	-1
105,381	基金用途	103,419	105,861	-2,442
77,472	國民教育計畫	76,495	75,658	837
77,472	國民小學教育	76,495	75,658	837
27,742	一般行政管理計畫	26,698	28,437	-1,739
27,742	行政管理及推展	26,698	28,437	-1,739
167	建築及設備計畫	226	1,766	-1,540
0	土地購置	0	800	-800
0	交通及運輸設備	50	50	0
167	其他設備	176	916	-740
-9	本期賸餘（短絀－）	0	-1,660	1,660
3,454	期初基金餘額	1,785	3,454	-1,669
0	解繳公庫	0	0	0
3,445	期末基金餘額	1,785	1,794	-9

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。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國111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	143	
流動負債淨增(淨減)	143	
業務活動之淨現金流入(流出)	143	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-73	
減少其他負債	-73	
其他活動之淨現金流入(流出)	-73	
現金及約當現金之淨增(淨減)	70	
期初現金及約當現金	13,652	
期末現金及約當現金	13,722	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度退休及離職儲金較上年度增加51千元。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 111 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				1,603	
租金收入	年	1	1,600,000	1,600	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				100,232	
公庫撥款收入	年	1	100,232,000	100,232	公庫撥款收入。
教學收入				1,582	
學雜費收入	年	1	1,582,000	1,582	幼兒園學費收入。
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				103,419	

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
77,472	53	國民教育計畫	76,495	75,658	
77,472	532	國民小學教育	76,495	75,658	
68,695	53221000	人員維持費	67,284	66,701	
68,695	1	用人費用	67,284	66,701	
47,804	11	正式員額薪資	47,516	46,933	
47,038	113	職員薪金	46,756	46,133	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
765	114	工員工資	760	800	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
784	13	超時工作報酬	900	900	
784	131	加班費	900	900	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
11,321	15	獎金	10,700	10,700	
5,448	151	考績獎金	4,700	4,700	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
5,872	152	年終獎金	6,000	6,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,116	16	退休及卹償金	3,900	3,900	
4,116	161	職員退休及離職金	3,900	3,900	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
4,671	18	福利費	4,268	4,268	
4,290	181	分擔員工保險費	3,868	3,868	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
381	18Y	其他福利費	400	400	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
8,777	53222000	一般教學計畫	9,211	8,957	
2,136	1	用人費用	2,152	2,035	
1,888	12	聘僱及兼職人員薪資	1,943	1,854	
374	122	約僱職員薪金	419	374	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
0	124	兼職人員酬金	72	72	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0			387	276	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0			499	374	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
1,514			69	69	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
0124	兼職人員酬金	497	689	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
1013	超時工作報酬	52	44	
10131	加班費	18	10	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0		10	10	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		24	24	約僱人員不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
4715	獎金	52	47	
47152	年終獎金	52	47	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2216	退休及卹償金	28	22	
22161	職員退休及離職金	28	22	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
16818	福利費	77	68	
47181	分擔員工保險費	61	52	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
93183	傷病醫藥費	0	0	
2818Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
5,4612	服務費用	5,776	5,638	
1,00821	水電費	1,029	1,021	
873212	工作場所電費	819	819	電費。(專款專用)
0		88	80	電費。(收支對列)
135214	工作場所水費	122	122	水費。(專款專用)
7622	郵電費	116	116	
5221	郵費	20	20	郵資。
36222	電話費	60	60	電話等業務聯繫費用。
35224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
123	旅運費	51	51	
1231	國內旅費	38	38	國內出差旅費。
0235	貨物運費	13	13	公物運輸、快遞等費用。
3724	印刷裝訂與廣告費	34	34	
37241	印刷及裝訂費	34	34	各項資料印刷及裝訂費。
1,60725	修理保養及保固費	1,769	1,733	
238251	土地改良物修護費	300	0	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。(收支對列)

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
0252	一般房屋修護費	0	40	建築物公共安全修護費。(專款專用)
315		222	50	教室及辦公廳舍修護費。
73255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		42	42	電梯修護費。
0		0	120	教學大樓頂樓教室冷氣裝設工程。
32256	交通及運輸設備修護費	101	101	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0		26	26	公務車輛養護費。
949257	雜項設備修護費	118	86	雜項設備修護費。
0		42	42	飲水設備修護費。
0		60	60	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		802	1,110	雜項設備修護費。(收支對列)
1126	保險費	35	35	
6264	交通及運輸設備保險費	2	2	公務車輛保險費。
526Y	其他保險費	33	33	教育志工意外保險費。
2,57027	一般服務費	2,551	2,457	
6276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,503279	外包費	1,587	1,503	警衛人員3名外包費。
93927D	計時與計件人員酬金	403	398	一般事務性工作者(含電腦作業員)1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		434	433	駕駛員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
12227F	體育活動費	126	122	文康活動費。
7928	專業服務費	119	119	
4285	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。
62287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	契約電匠養護費。
0		26	26	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		15	15	水質檢驗費。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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	40	40	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0288	委託考選訓練費	8	8	教育訓練費。
1328A	電腦軟體服務費	3	3	電腦軟體、系統修護費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
8223	材料及用品費	1,007	1,038	
3131	使用材料費	49	49	
31312	燃料	5	5	割草機及發電機等機具用燃料。
0		6	6	遞送公文油料費。
0		38	38	公務車輛油料費。
79132	用品消耗	958	989	
216321	辦公(事務)用品	76	76	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
12322	報章雜誌	24	24	圖書、報紙及雜誌等費用。
360323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	校園綠化美化經費。
0		400	400	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0		48	48	校園環境清潔衛生經費。
1324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品及實習實驗費等。
0326	食品	2	2	因公誤餐費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	健康中心醫療保健用品。
20132Y	其他用品消耗	16	16	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		20	20	特殊班教材教具活動費。
0		89	116	辦理各項活動經費。
0		9	9	體育衛生經費。
0		25	25	辦理校慶活動經費。
0		29	29	特教班教師教材編輯費。
0		36	38	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		18	19	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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	38 2	38 3	社會教育經費。 辦理資源回收活動經費。(收支 對列)
1116 8364 72644 11646 2866 4663 24665 066Y 2477	稅捐及規費(強制費) 消費與行為稅 營業稅 使用牌照稅 規費 汽車燃料使用費 未足額進用身障人員 差額補助費 其他規費 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	15 11 0 11 4 4 0 0 261	15 11 0 11 4 4 0 0 231	
271 1712 1713 3072 30726 21574 42743 36744 13774Y 0 27,7425L 27,7425L1 27,1105L100300 27,1101 015 015Y 27,11016 26,930161 179163	會費 學術團體會費 職業團體會費 捐助、補助與獎助 獎助學員生給與 補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 獎勵費用 慰問、照護及濟助金 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 一般行政管理計畫 行政管理及推展 教職員退休及撫卹給付 用人費用 獎金 其他獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金 卹償金	4 3 1 31 31 226 48 36 92 50 26,698 26,698 26,192 26,192 15 15 26,177 25,977 200	4 3 1 31 31 196 18 36 92 50 28,437 28,437 27,304 27,304 15 15 27,289 27,089 200	童軍、體育等相關團體會費。 護理師護士公會會費。 貧寒兒童助學金。 資深教師獎勵金。 退休(職)人員三節慰問金。 清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。 補校學生教科書補助。 獎章獎勵金。(詳用人費用彙計 表) 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) 教職員工撫卹金及遺族年卹金 。(詳用人費用彙計表)

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
633	5L100400	調整待遇及其他經費	506	1,133	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
633	1	用人費用	506	1,133	
633	18	福利費	506	1,133	
633	18Y	其他福利費	506	1,133	
167	5M	建築及設備計畫	226	1,766	兒童遊戲場地墊更新工程。
0	5M1	土地購置	0	800	
0	5M120000	由學校編列執行之土地購置	0	800	
0	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	800	
0	51	購建固定資產	0	800	
0	512	興建土地改良物	0	800	
0	5M3	交通及運輸設備	50	50	
0	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	50	50	
0	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	50	
0	51	購建固定資產	50	50	
0	515	購置交通及運輸設備	50	50	
167	5M4	其他設備	176	916	
167	5M420000	由學校編列執行之其他設備	176	916	
167	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	176	916	
167	51	購建固定資產	176	916	充實各項教學及辦公設備。
117	514	購置機械及設備	98	98	
0			0	740	
50	516	購置雜項設備	78	78	教學大樓頂樓教室冷氣裝設工程(含地方配合款)。
105,381	總計		103,419	105,861	充實各項教學及辦公設備。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 111 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				76,495	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				76,495	
一般行政管理計畫				26,698	
行政管理及推展				26,698	
建築及設備計畫				226	
交通及運輸設備				50	
其他設備				176	
合 計				103,419	

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 111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				103,419	
國民教育計畫				76,495	
一般行政管理計畫				26,698	
建築及設備計畫				226	
上年度預算數				105,861	
國民教育計畫				75,658	
一般行政管理計畫				28,437	
建築及設備計畫				1,766	
前年度決算數				105,381	
國民教育計畫				77,472	
一般行政管理計畫				27,742	
建築及設備計畫				167	
108年度決算數				108,193	
國民教育計畫				75,524	
一般行政管理計畫				30,954	
建築及設備計畫				1,715	
107年度決算數				107,213	
國民教育計畫				73,620	
一般行政管理計畫				30,393	
建築及設備計畫				3,199	

單位:人

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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2名，警衛外包3名。

臺中市北區
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	47,516	419	952		6,052	4,700	15	29,905
國民教育計畫	47,516	419	952		6,052	4,700		3,928
正式人員	47,516		928		6,000	4,700		3,900
聘僱人員		419	24		52			28
兼任人員								
一般行政管理計畫							15	25,977
正式人員								
其他人員							15	25,977

備註：1.行政助理837千元，警衛外包1,587千元。

2.年終獎金參照「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數61人，金額為6,052千元。

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57人，金額為4,700千元。

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。

健行國民小學
發展基金
彙計表
111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				
200		3,929			922		94,610	1,524	96,134
		3,929			416		67,912	1,524	69,436
		3,868			400		67,312		67,312
		61			16		600		600
								1,524	1,524
200					506		26,698		26,698
					506		506		506
200							26,192		26,192

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
98,573	97,173	用人費用	96,134	69,436	26,698	0	
47,804	46,933	正式員額薪資	47,516	47,516	0	0	
47,038	46,133	職員薪金	46,756	46,756	0	0	
765	800	工員工資	760	760	0	0	
1,888	1,854	聘僱及兼職人員薪資	1,943	1,943	0	0	
374	374	約僱職員薪金	419	419	0	0	
1,514	1,480	兼職人員酬金	1,524	1,524	0	0	
794	944	超時工作報酬	952	952	0	0	
794	944	加班費	952	952	0	0	
11,367	10,762	獎金	10,767	10,752	15	0	
5,448	4,700	考績獎金	4,700	4,700	0	0	
5,919	6,047	年終獎金	6,052	6,052	0	0	
	15	其他獎金	15	0	15	0	
31,248	31,211	退休及卹償金	30,105	3,928	26,177	0	
31,069	31,011	職員退休及離職金	29,905	3,928	25,977	0	
179	200	卹償金	200	0	200	0	
5,471	5,469	福利費	4,851	4,345	506	0	
4,337	3,920	分擔員工保險費	3,929	3,929	0	0	
93		傷病醫藥費	0	0	0	0	
1,041	1,549	其他福利費	922	416	506	0	
5,461	5,638	服務費用	5,776	5,776	0	0	
1,008	1,021	水電費	1,029	1,029	0	0	
873	899	工作場所電費	907	907	0	0	
135	122	工作場所水費	122	122	0	0	
76	116	郵電費	116	116	0	0	
5	20	郵費	20	20	0	0	
36	60	電話費	60	60	0	0	
35	36	數據通信費	36	36	0	0	
1	51	旅運費	51	51	0	0	
1	38	國內旅費	38	38	0	0	

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
	13	貨物運費	13	13	0	0	
37	34	印刷裝訂與廣告費	34	34	0	0	
37	34	印刷及裝訂費	34	34	0	0	
1,607	1,733	修理保養及保固費	1,769	1,769	0	0	
238		土地改良物修護費	300	300	0	0	
315	90	一般房屋修護費	222	222	0	0	
73	218	機械及設備修護費	98	98	0	0	
32	127	交通及運輸設備修 護費	127	127	0	0	
949	1,298	雜項設備修護費	1,022	1,022	0	0	
11	35	保險費	35	35	0	0	
6	2	交通及運輸設備保 險費	2	2	0	0	
5	33	其他保險費	33	33	0	0	
2,570	2,457	一般服務費	2,551	2,551	0	0	
6	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	
1,503	1,503	外包費	1,587	1,587	0	0	
939	831	計時與計件人員酬 金	837	837	0	0	
122	122	體育活動費	126	126	0	0	
79	119	專業服務費	119	119	0	0	
4	13	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	13	13	0	0	
62	95	委託檢驗(定)試驗 認證費	95	95	0	0	
	8	委託考選訓練費	8	8	0	0	
13	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
822	1,038	材料及用品費	1,007	1,007	0	0	
31	49	使用材料費	49	49	0	0	

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
31	49	燃料	49	49	0	0	
791	989	用品消耗	958	958	0	0	
216	76	辦公（事務）用品	76	76	0	0	
12	24	報章雜誌	24	24	0	0	
360	548	農業與園藝用品及環境美化費	548	548	0	0	
1	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0	
	2	食品	2	2	0	0	
	5	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	0	0	
201	314	其他用品消耗	283	283	0	0	
167	1,766	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	226	0	0	226	
167	1,766	購建固定資產	226	0	0	226	
	800	興建土地改良物	0	0	0	0	
117	838	購置機械及設備	98	0	0	98	
	50	購置交通及運輸設備	50	0	0	50	
50	78	購置雜項設備	78	0	0	78	
111	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	0	
83	11	消費與行為稅	11	11	0	0	
72		營業稅	0	0	0	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	0	
28	4	規費	4	4	0	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	0	
24		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	0	
		其他規費	0	0	0	0	
247	231	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	261	261	0	0	
2	4	會費	4	4	0	0	

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	3	學術團體會費	3	3	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
30	31	捐助、補助與獎助	31	31	0	0
30	31	獎助學員生給與	31	31	0	0
215	196	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	226	226	0	0
42	18	獎勵費用	48	48	0	0
36	36	慰問、照護及濟助 金	36	36	0	0
137	142	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	142	142	0	0
105,381	105,861	合 計	103,419	76,495	26,698	226

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
216,599	資 產 合 計	215,059	214,938	121
216,599	資 產	215,059	214,938	121
15,312	流動資產	13,722	13,652	70
15,312	現金	13,722	13,652	70
15,312	銀行存款	13,722	13,652	70
767	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	818	767	51
767	準備金	818	767	51
767	退休及離職準備 金	818	767	51
200,519	其他資產	200,519	200,519	0
200,519	什項資產	200,519	200,519	0
200	暫付及待結轉帳 項	200	200	0
200,319	代管資產	200,319	200,319	0
213,153	負 債	213,274	213,153	121
11,313	流動負債	11,457	11,314	143
11,313	應付款項	11,457	11,314	143
11,229	應付代收款	11,317	11,229	88
85	應付費用	140	85	55
201,840	其他負債	201,817	201,839	-22
201,840	什項負債	201,817	201,839	-22
754	存入保證金	680	753	-73
767	應付退休及離職 金	818	767	51
200,319	應付代管資產	200,319	200,319	0
3,445	基金餘額	1,785	1,785	0
3,445	基金餘額	1,785	1,785	0
3,445	基金餘額	1,785	1,785	0
3,445	累積餘額	1,785	1,785	0
216,599	負債及基金餘額合計	215,059	214,938	121

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

臺中市北區健行國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111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									
土地									
土地改良物	12,838	10,904						381	1,553
房屋及建築	169,585	58,988						3,164	107,433
機械及設備	16,610	11,592	98	(1)				1,246	3,870
交通及運輸設備	2,677	1,323	50	(1)				252	1,152
雜項設備	6,194	4,833	78	(1)				329	1,110
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-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									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	207,904	87,640	226					5,372	115,118

註：