

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113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、用途及餘绌預計表-----	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
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05347-24 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05347-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05347-26 頁
3、車輛明細表-----	第 05347-27 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 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 113 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱			
		教學設備組	資訊註冊組		
臺中市北區健行國民小學	教務處	衛生組	體育組		
	學生事務處	事務組	出納組		
	總務處	輔導資料組	特教組		
	輔導室				
	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 113 年度

員額編制表

類 別	法定編制 員 頓	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	10	10	6	4
教 員	48	48	48	-
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	1,004	主要係場地租借及專戶存款 利息收入等。
政府撥入收入	108,718	主要係公庫撥款收入。

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 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	82,755	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理 計畫	26,742	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	225	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 109,722 千元，較上年度預算數 111,122 千元，減少 1,400 千元，減少 1.26%。
- (二) 本年度基金用途 109,722 千元，較上年度預算數 111,122 千元，減少 1,400 千元，減少 1.26%。

二、基金餘绌之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘绌數為 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 76,495 千元，決算數 80,685 千元，執行率 105.48%。

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 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 26,698 千元，決算數 27,057 千元，執行率 101.34%。
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 226 千元，決算數 47 千元，執行率 20.80%。

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 49,565 千元，實際執行數 46,033 千元，執行率 92.87%。
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 16,510 千元，實際執行數 15,529 千元，執行率 94.06%。
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 224 千元，實際執行數 223 千元，執行率 99.55%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 17 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 6 班，共 27 班，學生 598 人。補校 3 班，學生 32 人。

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
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(一)
107,368	基金來源	109,722	111,122	-1,400
578	財產收入	1,004	1,504	-500
70	財產處分收入	2	2	0
495	租金收入	1,000	1,500	-500
12	利息收入	2	2	0
105,998	政府撥入收入	108,718	107,434	1,284
105,998	公庫撥款收入	108,718	107,434	1,284
791	教學收入	0	2,184	-2,184
791	學雜費收入	0	2,184	-2,184
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
107,789	基金用途	109,722	111,122	-1,400
80,685	國民教育計畫	82,755	83,188	-433
80,685	國民小學教育	82,755	83,188	-433
27,057	一般行政管理計畫	26,742	27,710	-968
27,057	行政管理及推展	26,742	27,710	-968
47	建築及設備計畫	225	224	1
0	交通及運輸設備	48	48	0
47	其他設備	177	176	1
-422	本期賸餘 (短绌一)	0	0	0
3,343	期初基金餘額	2,922	3,343	-421
0	解繳公庫	0	0	0
2,922	期末基金餘額	2,922	3,343	-421

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	486	
流動負債淨增(淨減)	486	
業務活動之淨現金流入(流出)	486	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-4,005	
增加其他資產	-4,005	
減少短期債務及其他負債	-60	
減少其他負債	-60	
其他活動之淨現金流入(流出)	-4,065	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,579	
期初現金及約當現金	13,615	
期末現金及約當現金	10,036	

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56千元。

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 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				1,004	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	1,000,000	1,000	場地租借收入。(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				108,718	
公庫撥款收入	年	1	108,718,000	108,718	公庫撥款收入。
總 計：				109,722	

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
80,685	53	國民教育計畫	82,755	83,188	
80,685	532	國民小學教育	82,755	83,188	
72,764	53221000	人員維持費	73,904	73,862	
72,764	1	用人費用	73,904	73,862	
49,445	11	正式員額薪資	51,026	51,026	
48,648	113	職員薪金	50,256	50,256	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
797	114	工員工資	770	770	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
973	13	加(夜)班費	1,550	1,550	
973	134	未休假加班費	1,550	1,550	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
12,408	15	獎金	12,040	11,998	
6,454	151	考績獎金	6,040	5,998	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
5,954	152	年終獎金	6,000	6,000	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,992	16	退休及卹償金	4,400	4,400	
4,992	161	職員退休及離職金	4,400	4,400	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
4,947	18	福利費	4,888	4,888	
4,599	181	分擔員工保險費	4,568	4,568	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
348	18Y	其他福利費	320	320	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
7,921	53222000	一般教學計畫	8,851	9,326	
2,587	1	用人費用	2,351	2,138	
2,327	12	聘僱及兼職人員薪資	2,038	1,922	
436	122	約僱職員薪金	436	436	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
1,891	124	兼職人員酬金	72	72	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0			387	387	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0			499	499	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			69	69	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
0			575	459	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
8	13	加(夜)班費	52	52	

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
8131	延長工時加班費	18	18	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)
0134	未休假加班費	24	24	約僱人員未休畢慰勞假加班費。(詳用人費用彙計表)
4715	獎金	54	54	
47152	年終獎金	54	54	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2616	退休及卹償金	29	29	
26161	職員退休及離職金	29	29	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
17918	福利費	178	81	
59181	分擔員工保險費	65	65	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	97	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)
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)
4,4812	服務費用	5,325	6,010	
77321	水電費	800	990	
702212	工作場所電費	630	830	電費。(專款專用)
0		80	80	電費。(收支對列)
71214	工作場所水費	90	80	水費。(專款專用)
7922	郵電費	91	91	
7221	郵費	15	15	郵資。
39222	電話費	40	40	電話等業務聯繫費用。
33224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
823	旅運費	51	51	
2231	國內旅費	38	38	國內出差旅費。
5235	貨物運費	13	13	公物運輸、快遞等費用。
4124	印刷裝訂與廣告費	34	34	
41241	印刷及裝訂費	34	34	各項資料印刷及裝訂費。
49325	修理保養及保固費	1,273	1,947	
32251	土地改良物修護費	300	300	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。(收支對列)
54252	一般房屋修護費	82	222	教室及辦公廳舍修護費。
0		70	78	建築物公共安全修護費。(專款專用)
114255	機械及設備修護費	20	56	資訊設備修護費。
0		58	58	電梯修護費。

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
48256	交通及運輸設備修護費	34	34	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)	
0		57	57	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。	
246257	雜項設備修護費	52	52	飲水設備修護費。	
0		302	802	雜項設備修護費。(收支對列)	
0		228	228	雜項設備修護費。	
0		70	60	消防安全設備修護費。(專款專用)	
1126	保險費	22	22		
5264	交通及運輸設備保險費	2	2	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)	
626Y	其他保險費	20	20	教育志工意外保險費。	
2,94627	一般服務費	2,868	2,680		
10276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。	
1,587279	外包費	1,752	1,674	警衛人員3名外包費。	
1,22427D	計時與計件人員酬金	454	425	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		462	458	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)	
0		4	0	行政助理健康檢查費。	
12627F	體育活動費	195	122	文康活動費。	
5728	專業服務費	114	123		
5285	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。	
49287	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	契約電匠養護費。	
0		12	15	水質檢驗費。	
0		20	20	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)	
0		20	26	消防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。	
328A	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。	
5813	材料及用品費	905	919		
3931	使用材料費	58	58		

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
39312	燃料		5	5	割草機及發電機等機具用燃料 。
00			6	6	遞送公文油料費。
54232	用品消耗		847	861	
149321	辦公（事務）用品		76	76	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
1322	報章雜誌		24	24	圖書、報紙及雜誌等費用。
159323	農業與園藝用品及環境美化費		100	100	校園綠化美化經費。
00			48	48	校園環境清潔衛生經費。
00			308	308	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
0324	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。
23232Y	其他用品消耗		2	16	辦理交通安全教育活動費。
00			1	1	辦理全民國防教育活動經費。
00			20	20	特殊班教材教具活動費。
00			9	9	體育衛生經費。
00			25	25	辦理校慶活動經費。
00			29	29	特教班教師教材編輯費。
00			38	38	社會教育經費。
00			34	34	辦理教育志工活動費。(專款專用)
00			17	17	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費 。(專款專用)
00			89	89	辦理各項活動經費。
366	稅捐及規費(強制費)		16	16	
3364	消費與行為稅		11	11	
21644	營業稅		0	0	
11646	使用牌照稅		11	11	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
466	規費		5	5	
0661	行政規費與強制費		1	1	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
4663	汽車燃料使用費		4	4	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)

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
2107	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	254	243	
171	會費	4	4	
0712	學術團體會費	3	3	童軍、體育等相關團體會費。
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費。
2872	捐助、補助與獎助	28	29	
28726	獎助學員生給與	28	29	貧寒兒童助學金。
18174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222	210	
22743	獎勵費用	34	40	資深教師獎勵金。
36744	慰問、照護及濟助金	30	36	退休(職)人員三節慰問金。
12374Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	128	112	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
0		30	22	補校學生教科書補助。
269	其他	0	0	
2691	其他支出	0	0	
2691Y	其他	0	0	
27,0575L	一般行政管理計畫	26,742	27,710	
27,0575L1	行政管理及推展	26,742	27,710	
26,3205L100300	教職員退休及撫卹給付	26,052	27,372	
26,3201	用人費用	26,052	27,372	
1515	獎金	15	15	
1515Y	其他獎金	15	15	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
26,30516	退休及卹償金	26,037	27,357	
26,124161	職員退休及離職金	25,837	27,157	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)
181163	卹償金	200	200	教職員工撫卹金及遺族年卹金。(詳用人費用彙計表)
7375L100400	調整待遇及其他經費	690	338	
7371	用人費用	690	338	
73718	福利費	690	338	
73718Y	其他福利費	690	338	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
475M	建築及設備計畫	225	224	
05M3	交通及運輸設備	48	48	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	48	48	

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
05	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	48	48	
051	購建固定資產	48	48	
0515	購置交通及運輸設備	48	48	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
475M4	其他設備	177	176	
475M420000	由學校編列執行之其他設備	177	176	
475	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	177	176	
4751	購建固定資產	177	176	
47514	購置機械及設備	98	98	充實各項教學及辦公設備。
0516	購置雜項設備	79	78	充實各項教學及辦公設備。
107,789	總計	109,722	111,122	

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 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 國民小學教育				82,755 82,755	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。
一般行政管理計畫 行政管理及推展				26,742 26,742	
建築及設備計畫 交通及運輸設備				225	
其他設備				48	
合計				177	
				109,722	

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 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				109,722	
國民教育計畫				82,755	
一般行政管理計畫				26,742	
建築及設備計畫				225	
上年度預算數				111,122	
國民教育計畫				83,188	
一般行政管理計畫				27,710	
建築及設備計畫				224	
前年度決算數				107,789	
國民教育計畫				80,685	
一般行政管理計畫				27,057	
建築及設備計畫				47	
110年度決算數				105,158	
國民教育計畫				78,000	
一般行政管理計畫				27,013	
建築及設備計畫				145	
109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	

臺中市北區健行國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	59	4	63	
職員	54	4	58	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
廚工	2	0	2	
總 計	59	4	63	

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	加(夜)班費	津 貼	獎 金			退休及 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	51,026	436	1,602		6,054	6,040	15	30,266
國民教育計畫	51,026	436	1,602		6,054	6,040		4,429
正式人員	51,026		1,578		6,000	6,040		4,400
聘僱人員		436	24		54			29
兼任人員								
一般行政管理計畫							15	25,837
正式人員								
其他人員							15	25,837

備註：1.行政助理920千元，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63人，金額為6,054千元。

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56人，金額為6,040千元。

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
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				
200		4,633	97		1,026		101,395	1,602	102,997
		4,633	97		336		74,653	1,602	76,255
		4,568	97		320		74,029		74,029
		65			16		624		624
200					690		26,742		26,742
200					690		690		690
200							26,052		26,052

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113年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
102,408	103,710	用人費用	102,997	76,255	26,742	0
49,445	51,026	正式員額薪資	51,026	51,026	0	0
48,648	50,256	職員薪金	50,256	50,256	0	0
797	770	工員工資	770	770	0	0
2,327	1,922	聘僱及兼職人員薪資	2,038	2,038	0	0
436	436	約僱職員薪金	436	436	0	0
1,891	1,486	兼職人員酬金	1,602	1,602	0	0
981	1,602	加（夜）班費	1,602	1,602	0	0
8	28	延長工時加班費	28	28	0	0
973	1,574	未休假加班費	1,574	1,574	0	0
12,469	12,067	獎金	12,109	12,094	15	0
6,454	5,998	考績獎金	6,040	6,040	0	0
6,001	6,054	年終獎金	6,054	6,054	0	0
15	15	其他獎金	15	0	15	0
31,323	31,786	退休及卹償金	30,466	4,429	26,037	0
31,143	31,586	職員退休及離職金	30,266	4,429	25,837	0
181	200	卹償金	200	0	200	0
5,863	5,307	福利費	5,756	5,066	690	0
4,658	4,633	分擔員工保險費	4,633	4,633	0	0
93		傷病醫藥費	97	97	0	0
1,113	674	其他福利費	1,026	336	690	0
4,481	6,010	服務費用	5,325	5,325	0	0
773	990	水電費	800	800	0	0
702	910	工作場所電費	710	710	0	0
71	80	工作場所水費	90	90	0	0
79	91	郵電費	91	91	0	0
7	15	郵費	15	15	0	0
39	40	電話費	40	40	0	0
33	36	數據通信費	36	36	0	0
8	51	旅運費	51	51	0	0

備註：公共關係費72千元。

05347-20

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113年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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	38	國內旅費	38	38	0	0
5	13	貨物運費	13	13	0	0
41	34	印刷裝訂與廣告費	34	34	0	0
41	34	印刷及裝訂費	34	34	0	0
493	1,947	修理保養及保固費	1,273	1,273	0	0
32	300	土地改良物修護費	300	300	0	0
54	300	一般房屋修護費	152	152	0	0
114	114	機械及設備修護費	78	78	0	0
48	91	交通及運輸設備修 護費	91	91	0	0
246	1,142	雜項設備修護費	652	652	0	0
11	22	保險費	22	22	0	0
5	2	交通及運輸設備保 險費	2	2	0	0
6	20	其他保險費	20	20	0	0
2,946	2,680	一般服務費	2,868	2,868	0	0
10	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0
1,587	1,674	外包費	1,752	1,752	0	0
1,224	883	計時與計件人員酬 金	920	920	0	0
126	122	體育活動費	195	195	0	0
57	123	專業服務費	114	114	0	0
5	13	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	13	13	0	0
49	99	委託檢驗(定)試驗 認證費	90	90	0	0
	8	委託考選訓練費	8	8	0	0
3	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
581	919	材料及用品費	905	905	0	0

備註：公共關係費72千元。

05347-21

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113年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
39	58	使用材料費	58	58	0	0
39	58	燃料	58	58	0	0
542	861	用品消耗	847	847	0	0
149	76	辦公（事務）用品	76	76	0	0
1	24	報章雜誌	24	24	0	0
159	456	農業與園藝用品及 環境美化費	456	456	0	0
	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
232	278	其他用品消耗	264	264	0	0
47	224	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	225	0	0	225
47	224	購建固定資產	225	0	0	225
47	98	購置機械及設備	98	0	0	98
	48	購置交通及運輸設 備	48	0	0	48
	78	購置雜項設備	79	0	0	79
36	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0
33	11	消費與行為稅	11	11	0	0
21		營業稅	0	0	0	0
11	11	使用牌照稅	11	11	0	0
4	5	規費	5	5	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	0
210	243	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	254	254	0	0
1	4	會費	4	4	0	0

備註：公共關係費72千元。

05347-22

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113年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
	3	學術團體會費	3	3	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
28	29	捐助、補助與獎助	28	28	0	0
28	29	獎助學員生給與	28	28	0	0
181	210	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222	222	0	0
22	40	獎勵費用	34	34	0	0
36	36	慰問、照護及濟助金	30	30	0	0
123	134	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	158	158	0	0
26		其他	0	0	0	0
26		其他支出	0	0	0	0
26		其他	0	0	0	0
107,789	111,122	合 計	109,722	82,755	26,742	225

備註：公共關係費72千元。

05347-23

臺中市北區健行國民小學
 地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

管理用車輛：小客車1輛。

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
16,817	資產合計	17,300	16,818	482
16,817	資產	17,300	16,818	482
13,615	流動資產	10,036	13,615	-3,579
13,615	現金	10,036	13,615	-3,579
13,615	銀行存款	10,036	13,615	-3,579
881	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	937	881	56
881	準備金	937	881	56
881	退休及離職準備金	937	881	56
2,322	其他資產	6,327	2,322	4,005
2,322	什項資產	6,327	2,322	4,005
2,322	暫付及待結轉帳項	6,327	2,322	4,005
200,319	代管資產	200,319	200,319	0
-200,319	應付代管資產	-200,319	-200,319	0
13,896	負債	14,378	13,896	482
12,251	流動負債	12,737	12,251	486
12,251	應付款項	12,737	12,251	486
12,201	應付代收款項	12,687	12,201	486
50	應付費用	50	50	0
1,645	其他負債	1,641	1,645	-4
1,645	什項負債	1,641	1,645	-4
764	存入保證金	704	764	-60
881	應付退休及離職金	937	881	56
2,922	基金餘額	2,922	2,922	0
2,922	基金餘額	2,922	2,922	0
2,922	基金餘額	2,922	2,922	0
2,922	累積餘額	2,922	2,922	0
16,817	負債及基金餘額合計	17,300	16,818	482

信託代理與保證資產
保證品

2,000 信託代理與保證負債
應付保證品

2,000
2,000

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					
			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	12,203	11,587					453	163		
房屋及建築	169,585	65,316					3,164	101,105		
機械及設備	20,531	13,467	98	(1)			1,466	5,696		
交通及運輸設備	2,477	1,425	48	(1)			209	891		
雜項設備	6,394	4,553	79	(1)			376	1,544		
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	211,190	96,348	225				5,668	109,399		

註：

臺中市北區健行國民小學

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				98,575	11,230	3,708			46,704	34,000	2,933
國民教育計畫	1 輛				98,575	11,230	3,708			46,704	34,000	2,933
國民小學教育	1 輛				98,575	11,230	3,708			46,704	34,000	2,933
	小客車	AXL-7331	107 07	1995	98,575	11,230	3,708	1,668	28	46,704	34,000	2,933