

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
臺中市石岡區土牛國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市石岡區土牛國民小學編

臺中市石岡區土牛國民小學

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 05521-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05521-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05521-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05521-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05521-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05521-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05521-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05521-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05521-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05521-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05521-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05521-24 頁

臺中市石岡區土牛國民小學
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、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. 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。

臺中市石岡區土牛國民小學
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			
臺中市石岡區土牛國民小學	教 務 處	教 學 組			
	學 生 事 務 處	生 教 組	輔 導 組		
	總 務 處	事 務 組			
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園				

臺中市石岡區土牛國民小學
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	8	8	8	-
教員	25	25	25	-
工友	2	2	2	-
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	321	主要係場地租借收入、太陽能光電系統營運權利金收入及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	47,666	主要係公庫撥款收入。
教學收入	420	主要係幼兒園學費收入。

臺中市石岡區土牛國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

其他收入	55	主要係畢業典禮等捐款收入及資源回收變賣收入。
------	----	------------------------

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	42,869	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	5,485	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	1,057	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 48,462 千元，較上年度預算數 50,015 千元，減少 1,553 千元，減少 3.11%。

(二) 本年度基金用途 49,411 千元，較上年度預算數 51,654 千元，減少 2,243 千元，減少 4.34%。

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 949 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（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 42,585 千元，決算數 42,932 千元，執行率 100.81%。
一般行政管理	為辦理教職員	法定預算數 6,056 千元，決算

臺中市石岡區土牛國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

計畫	退休撫卹及各項補助所需經費	數 6,340 千元，執行率 104.69%。
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 291 千元，決算數 290 千元，執行率 99.66%。

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 28,735 千元，實際執行數 24,244 千元，執行率 84.37%。
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 3,540 千元，實際執行數 3,341 千元，執行率 94.38%。
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 187 千元，實際執行數 55 千元，執行率 29.41%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 11 班、幼兒園 4 班（含學前特殊教育巡輔班 1 班），共 15 班，學生 242 人。

臺中市石岡區土牛國民小學
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(-)
49,739	基金來源	48,462	50,015	-1,553
349	財產收入	321	321	0
5	財產處分收入	0	0	0
28	租金收入	80	80	0
316	權利金收入	240	240	0
1	利息收入	1	1	0
48,690	政府撥入收入	47,666	49,219	-1,553
48,690	公庫撥款收入	47,666	49,219	-1,553
504	教學收入	420	420	0
504	學雜費收入	420	420	0
196	其他收入	55	55	0
123	受贈收入	50	50	0
72	雜項收入	5	5	0
49,562	基金用途	49,411	51,654	-2,243
42,932	國民教育計畫	42,869	43,849	-980
42,932	國民小學教育	42,869	43,849	-980
6,340	一般行政管理計畫	5,485	5,959	-474
6,340	行政管理及推展	5,485	5,959	-474
290	建築及設備計畫	1,057	1,846	-789
0	土地購置	0	656	-656
126	營建及修建工程	0	983	-983
165	其他設備	1,057	207	850
176	本期賸餘 (短絀-)	-949	-1,639	690
5,664	期初基金餘額	4,201	5,476	-1,275
0	解繳公庫	0	0	0
5,840	期末基金餘額	3,252	3,837	-585

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。

臺中市石岡區土牛國民小學
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)		-949	
調整非現金項目		107	
流動負債淨增(淨減)		107	
業務活動之淨現金流入(流出)		-842	
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		-25	
減少其他負債		-25	
其他活動之淨現金流入(流出)		-25	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-867	
期初現金及約當現金		17,560	
期末現金及約當現金		16,693	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度代管資產較上年度增加14千元。

臺中市石岡區土牛國民小學
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				321	
租金收入	年	1	80,000	80	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	240,000	240	學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				47,666	
公庫撥款收入	年	1	47,666,000	47,666	公庫撥款收入。
教學收入				420	
學雜費收入	年	1	420,000	420	幼兒園學費收入。
其他收入				55	
受贈收入	年	1	50,000	50	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				48,462	

臺中市石岡區土牛國民小學
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
42,932	53 國民教育計畫	42,869	43,849	
42,932	532 國民小學教育	42,869	43,849	
39,319	53221000 人員維持費	38,558	39,870	
39,319	1 用人費用	38,558	39,870	
26,985	11 正式員額薪資	26,550	27,152	
26,603	113 職員薪金	25,800	26,402	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
383	114 工員工資	750	750	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
498	13 超時工作報酬	498	483	
498	131 加班費	498	483	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
6,699	15 獎金	6,800	6,845	
3,387	151 考績獎金	3,400	3,405	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
3,312	152 年終獎金	3,400	3,440	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2,391	16 退休及卹償金	2,210	2,459	
2,391	161 職員退休及離職金	2,200	2,449	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
0	162 工員退休及離職金	10	10	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
2,746	18 福利費	2,500	2,931	
2,554	181 分擔員工保險費	2,300	2,643	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
192	18Y 其他福利費	200	288	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
3,613	53222000 一般教學計畫	4,311	3,979	
537	1 用人費用	487	410	
503	12 聘僱及兼職人員薪資	473	410	
503	124 兼職人員酬金	473	410	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13 超時工作報酬	14	0	
0	131 加班費	14	0	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
34	18 福利費	0	0	
34	183 傷病醫藥費	0	0	
2,591	2 服務費用	3,183	3,012	
330	21 水電費	390	420	

臺中市石岡區土牛國民小學
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
302212	工作場所電費	10	10	電費。(收支對列)
0		350	375	電費。(專款專用)
28214	工作場所水費	30	35	水費。(專款專用)
8822	郵電費	98	94	
12221	郵費	12	8	郵資。
32222	電話費	38	50	電話等業務聯繫費用。
44224	數據通信費	48	36	網路數據通訊費。
123	旅運費	33	33	
1231	國內旅費	30	30	國內出差旅費。
0235	貨物運費	3	3	公物運輸、快遞等費用。
124	印刷裝訂與廣告費	10	30	
1241	印刷及裝訂費	10	30	各項資料印刷及裝訂費。
59025	修理保養及保固費	875	685	
119252	一般房屋修護費	0	10	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		310	310	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		70	70	教室及辦公廳舍修護費。
33255	機械及設備修護費	70	70	機械及設備修護費。
0		36	24	電梯修護費。
0		80	35	資訊設備修護費。
0		99	0	111年度校園網路改善計畫。
439257	雜項設備修護費	30	30	飲水設備修護費。
0		10	10	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		170	126	雜項設備修護費。
126	保險費	6	6	
126Y	其他保險費	6	6	教育志工意外保險費。
1,47527	一般服務費	1,635	1,577	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯費及手續費等費用。
995279	外包費	1,058	1,002	警衛人員2名外包費。
41827D	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)
6127F	體育活動費	74	72	文康活動費。
3328	專業服務費	64	95	

臺中市石岡區土牛國民小學
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
6285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	20	20	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
0		5	5	教育志工講習鐘點費。(專款專 用)
24287	委託檢驗(定)試驗認 證費	12	8	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		22	22	消防安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
328A	電腦軟體服務費	5	30	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。
3243	材料及用品費	470	436	
731	使用材料費	6	6	
7312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
31832	用品消耗	464	430	
120321	辦公(事務)用品	140	120	教學及辦公文具、紙張、各 項用品等。
8322	報章雜誌	10	10	圖書、報紙及雜誌等費用。
85323	農業與園藝用品及環 境美化費	50	50	校園綠化美化經費。
3324	化學藥劑與實驗用品	3	3	教學實驗用品及實習實驗費等 。
6326	食品	8	8	因公誤餐費。
8328	醫療用品(非醫療院 所使用)	11	7	健康中心醫療保健用品。
8832Y	其他用品消耗	7	7	特教班教師教材編輯費。
0		96	96	辦理各項活動經費。
0		3	3	辦理全民國防教育活動經費。
0		30	20	體育衛生經費。
0		5	5	教育志工行政費。(專款專用)
0		10	10	辦理校慶活動經費。
0		5	5	社會教育經費。
0		16	16	特殊班教材教具活動費。
0		6	6	辦理交通安全教育活動費。

臺中市石岡區土牛國民小學
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	其他用品消耗	5	5	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		50	50	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		9	9	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
494	租金、償債、利息及相關手續費	100	50	
4945	雜項設備租金	100	50	
49451	雜項設備租金	100	50	影印機租金。
06	稅捐及規費(強制費)	0	0	
066	規費	0	0	
066Y	其他規費	0	0	
1117	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	71	
271	會費	1	1	
1712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費。
8272	捐助、補助與獎助	20	20	
0726	獎助學員生給與	20	20	貧寒兒童助學金。
8272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	
14743	獎勵費用	32	20	資深教師獎勵金。
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
574Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	24	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
375	競賽及交流活動費	0	0	
3751	技能競賽	0	0	
6,3405L	一般行政管理計畫	5,485	5,959	
6,3405L1	行政管理及推展	5,485	5,959	
5,7075L100300	教職員退休及撫卹給付	4,916	5,521	
5,7071	用人費用	4,916	5,521	
015	獎金	15	0	
015Y	其他獎金	15	0	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
5,70716	退休及卹償金	4,901	5,521	

臺中市石岡區土牛國民小學
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
5,449	161 職員退休及離職金	4,901	5,521	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)
258	163 卹償金	0	0	
633	5L100400 調整待遇及其他經費	569	438	
633	1 用人費用	569	438	
633	18 福利費	569	438	
633	18Y 其他福利費	569	438	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
290	5M 建築及設備計畫	1,057	1,846	
0	5M1 土地購置	0	656	
0	5M120000 由學校編列執行之土地購置	0	656	
0	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	656	
0	51 購建固定資產	0	656	
0	512 興建土地改良物	0	656	校園地板改善計畫。
126	5M2 營建及修建工程	0	983	
126	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	0	983	
126	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	983	
126	51 購建固定資產	0	983	
126	513 擴充改良房屋建築及設備	0	983	校史室整修計畫。
165	5M4 其他設備	1,057	207	
165	5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,057	207	
165	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,057	207	
165	51 購建固定資產	1,057	207	
59	514 購置機械及設備	60	60	充實各項教學及辦公設備。
0		850	0	避雷針整修工程。
106	516 購置雜項設備	147	147	充實各項教學及辦公設備。
49,562	總計	49,411	51,654	

臺中市石岡區土牛國民小學
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				42,869	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				42,869	
一般行政管理計畫				5,485	
行政管理及推展				5,485	
建築及設備計畫				1,057	
其他設備				1,057	
合 計				49,411	

臺中市石岡區土牛國民小學
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				49,411	
國民教育計畫				42,869	
一般行政管理計畫				5,485	
建築及設備計畫				1,057	
上年度預算數				51,654	
國民教育計畫				43,849	
一般行政管理計畫				5,959	
建築及設備計畫				1,846	
前年度決算數				49,562	
國民教育計畫				42,932	
一般行政管理計畫				6,340	
建築及設備計畫				290	
108年度決算數				49,934	
國民教育計畫				43,384	
一般行政管理計畫				6,145	
建築及設備計畫				405	
107年度決算數				49,760	
國民教育計畫				42,196	
一般行政管理計畫				7,327	
建築及設備計畫				237	

臺中市石岡區
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	26,550		512		3,400	3,400	15	7,111
國民教育計畫	26,550		512		3,400	3,400		2,210
正式人員	26,550		512		3,400	3,400		2,210
兼任人員								
一般行政管理計畫							15	4,901
正式人員								
其他人員							15	4,901

備註：1.行政助理501千元，警衛外包1,058千元。

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36人，金額為3,400千元。

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35人，金額為3,400千元。

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。

土牛國民小學
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				
		2,300			769		44,057	473	44,530
		2,300			200		38,572	473	39,045
		2,300			200		38,572		38,572
								473	473
					569		5,485		5,485
					569		569		569
							4,916		4,916

臺中市石岡區土牛國民小學
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
46,196	46,239	用人費用	44,530	39,045	5,485	0
26,985	27,152	正式員額薪資	26,550	26,550	0	0
26,603	26,402	職員薪金	25,800	25,800	0	0
383	750	工員工資	750	750	0	0
503	410	聘僱及兼職人員薪資	473	473	0	0
503	410	兼職人員酬金	473	473	0	0
498	483	超時工作報酬	512	512	0	0
498	483	加班費	512	512	0	0
6,699	6,845	獎金	6,815	6,800	15	0
3,387	3,405	考績獎金	3,400	3,400	0	0
3,312	3,440	年終獎金	3,400	3,400	0	0
		其他獎金	15	0	15	0
8,098	7,980	退休及卹償金	7,111	2,210	4,901	0
7,840	7,970	職員退休及離職金	7,101	2,200	4,901	0
	10	工員退休及離職金	10	10	0	0
258		卹償金	0	0	0	0
3,412	3,369	福利費	3,069	2,500	569	0
2,554	2,643	分擔員工保險費	2,300	2,300	0	0
34		傷病醫藥費	0	0	0	0
825	726	其他福利費	769	200	569	0
2,591	3,012	服務費用	3,183	3,183	0	0
330	420	水電費	390	390	0	0
302	385	工作場所電費	360	360	0	0
28	35	工作場所水費	30	30	0	0
88	94	郵電費	98	98	0	0
12	8	郵費	12	12	0	0
32	50	電話費	38	38	0	0
44	36	數據通信費	48	48	0	0
1	33	旅運費	33	33	0	0
1	30	國內旅費	30	30	0	0

臺中市石岡區土牛國民小學
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
	3	貨物運費	3	3	0	0
1	30	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0
1	30	印刷及裝訂費	10	10	0	0
590	685	修理保養及保固費	875	875	0	0
119	390	一般房屋修護費	380	380	0	0
33	129	機械及設備修護費	285	285	0	0
439	166	雜項設備修護費	210	210	0	0
1	6	保險費	6	6	0	0
1	6	其他保險費	6	6	0	0
1,475	1,577	一般服務費	1,635	1,635	0	0
1	2	佣金、匯費、經理 費及手續費	2	2	0	0
995	1,002	外包費	1,058	1,058	0	0
418	501	計時與計件人員酬 金	501	501	0	0
61	72	體育活動費	74	74	0	0
33	95	專業服務費	64	64	0	0
6	25	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	25	25	0	0
24	40	委託檢驗(定)試驗 認證費	34	34	0	0
3	30	電腦軟體服務費	5	5	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
324	436	材料及用品費	470	470	0	0
7	6	使用材料費	6	6	0	0
7	6	燃料	6	6	0	0
318	430	用品消耗	464	464	0	0
120	120	辦公(事務)用品	140	140	0	0
8	10	報章雜誌	10	10	0	0

臺中市石岡區土牛國民小學
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
85	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0
3	3	化學藥劑與實驗用品	3	3	0	0
6	8	食品	8	8	0	0
8	7	醫療用品(非醫療院所使用)	11	11	0	0
88	232	其他用品消耗	242	242	0	0
49	50	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	0
49	50	雜項設備租金	100	100	0	0
49	50	雜項設備租金	100	100	0	0
290	1,846	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,057	0	0	1,057
290	1,846	購建固定資產	1,057	0	0	1,057
	656	興建土地改良物	0	0	0	0
126	983	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
59	60	購置機械及設備	910	0	0	910
106	147	購置雜項設備	147	0	0	147
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
		規費	0	0	0	0
		其他規費	0	0	0	0
111	71	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	71	0	0
2	1	會費	1	1	0	0
1		學術團體會費	0	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
82	20	捐助、補助與獎助	20	20	0	0
	20	獎助學員生給與	20	20	0	0
82		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	0

臺中市石岡區土牛國民小學
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
25	50	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	50	0	0
14	20	獎勵費用	32	32	0	0
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
5	24	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	12	12	0	0
3		競賽及交流活動費	0	0	0	0
3		技能競賽	0	0	0	0
49,562	51,654	合 計	49,411	42,869	5,485	1,057

臺中市石岡區土牛國民小學
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
34,009	資 產 合 計	31,518	32,371	-853
34,009	資 產	31,518	32,371	-853
19,199	流動資產	16,693	17,560	-867
19,199	現金	16,693	17,560	-867
19,199	銀行存款	16,693	17,560	-867
14,811	其他資產	14,825	14,811	14
14,811	什項資產	14,825	14,811	14
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
14,811	代管資產	14,825	14,811	14
28,169	負 債	28,266	28,170	96
12,749	流動負債	12,856	12,749	107
12,749	應付款項	12,856	12,749	107
12,749	應付代收款	12,856	12,749	107
15,420	其他負債	15,410	15,421	-11
15,420	什項負債	15,410	15,421	-11
610	存入保證金	585	610	-25
14,811	應付代管資產	14,825	14,811	14
5,840	基金餘額	3,252	4,201	-949
5,840	基金餘額	3,252	4,201	-949
5,840	基金餘額	3,252	4,201	-949
5,840	累積餘額	3,252	4,201	-949
34,009	負債及基金餘額合計	31,518	32,371	-853

信託代理與保證資產
保證品

909 信託代理與保證負債
909 應付保證品

909
909

臺中市石岡區土牛國民小學

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	4,539	3,710					45	784	
房屋及建築	116,321	44,196					2,288	69,837	
機械及設備	9,285	8,075	910	(1)			660	1,460	
交通及運輸設備	605	587					9	9	
雜項設備	10,365	9,720	147	(1)			334	458	
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	141,115	66,288	1,057				3,336	72,548	

註：