

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
臺中市東區樂業國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市東區樂業國民小學編

臺中市東區樂業國民小學

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 05311-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05311-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05311-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05311-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05311-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05311-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05311-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05311-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05311-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05311-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05311-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05311-25 頁

臺中市東區樂業國民小學
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. 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。

臺中市東區樂業國民小學
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			
臺中市東區樂業國民小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	
	學生事務處	生 教 組	體 衛 組		
	總 務 處	文 書 組	事 務 組		
	輔 導 室	特 教 組			
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園	學前特教組			

臺中市東區樂業國民小學
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	45	45	46	-1
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	209	主要係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等。
政府撥入收入	74,263	主要係公庫撥款收入。
教學收入	1,288	主要係幼兒園學費收入。

臺中市東區樂業國民小學
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	66,708	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	8,830	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	582	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 75,760 千元，較上年度預算數 73,212 千元，增加 2,548 千元，增加 3.48%。

(二) 本年度基金用途 76,120 千元，較上年度預算數 74,971 千元，增加 1,149 千元，增加 1.53%。

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 360 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 62,150 千元，決算數 69,206 千元，執行率 111.35%。
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 9,128 千元，決算數 9,163 千元，執行率 100.38%。

臺中市東區樂業國民小學
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 681 千元，決算數 604 千元，執行率 88.69%。
---------	----------------	-------------------------------------

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 39,295 千元，實際執行數 38,651 千元，執行率 98.36%。
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 5,271 千元，實際執行數 5,244 千元，執行率 99.49%。
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 1,239 千元，實際執行數 98 千元，執行率 7.91%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 11 班、集中式啟智班 2 班、不分類資源班 1 班、在家教育巡輔班 1 班、視障巡輔班 1 班、聽語障巡輔班 1 班、幼兒園 7 班（含學前集中式啟智班 1 班、學前不分類巡輔班 3 班），共 24 班，學生 301 人。

臺中市東區樂業國民小學
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(-)
76,161	基金來源	75,760	73,212	2,548
206	財產收入	209	210	-1
36	財產處分收入	20	20	0
2	租金收入	20	20	0
165	權利金收入	165	164	1
4	利息收入	4	6	-2
74,308	政府撥入收入	74,263	71,714	2,549
74,308	公庫撥款收入	74,263	71,714	2,549
1,243	教學收入	1,288	1,288	0
1,243	學雜費收入	1,288	1,288	0
403	其他收入	0	0	0
403	雜項收入	0	0	0
78,973	基金用途	76,120	74,971	1,149
69,206	國民教育計畫	66,708	64,096	2,612
69,206	國民小學教育	66,708	64,096	2,612
9,163	一般行政管理計畫	8,830	8,834	-4
9,163	行政管理及推展	8,830	8,834	-4
604	建築及設備計畫	582	2,041	-1,459
0	土地購置	0	1,759	-1,759
99	交通及運輸設備	0	0	0
506	其他設備	582	282	300
-2,812	本期賸餘 (短絀一)	-360	-1,759	1,399
5,881	期初基金餘額	1,310	3,615	-2,305
0	解繳公庫	0	0	0
3,069	期末基金餘額	950	1,856	-906

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。

臺中市東區樂業國民小學
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)	-360	
調整非現金項目	-1,329	
流動負債淨增(淨減)	-1,329	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,689	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	18	
減少其他資產	18	
增加短期債務及其他負債	2,792	
增加其他負債	2,792	
其他活動之淨現金流入(流出)	2,810	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,121	
期初現金及約當現金	14,135	
期末現金及約當現金	15,256	

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107千元。

臺中市東區樂業國民小學
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				209	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	20,000	20	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	165,000	165	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	4,000	4	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				74,263	
公庫撥款收入	年	1	74,263,000	74,263	公庫撥款收入。
教學收入				1,288	
學雜費收入	年	1	1,288,000	1,288	幼兒園學費收入。
總 計：				75,760	

臺中市東區樂業國民小學
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
69,206	53 國民教育計畫	66,708	64,096	
69,206	532 國民小學教育	66,708	64,096	
60,805	53221000 人員維持費	59,772	57,529	
60,805	1 用人費用	59,772	57,529	
42,598	11 正式員額薪資	39,284	41,629	
42,598	113 職員薪金	39,284	41,629	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
	552 13 超時工作報酬	620	400	
	552 131 加班費	620	400	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
	獎金	10,730	8,500	
9,777	15 考績獎金	5,000	3,800	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
4,481	151 年終獎金	5,730	4,700	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,296	152 退休及卹償金	4,350	3,200	
3,738	16 職員退休及離職金	4,350	3,200	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
3,738	161 福利費	4,788	3,800	
4,139	18 分擔員工保險費	4,500	3,600	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
3,883	181 其他福利費	288	200	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
256	18Y 一般教學計畫	6,936	6,567	
8,401	53222000 用人費用	1,827	1,570	
1,866	1 聘僱及兼職人員薪資	1,639	1,392	
1,686	12 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)
374	122 兼職人員酬金	1,220	1,018	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
1,312	124 超時工作報酬	28	38	
21	13 加班費	23	18	約僱人員不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
0	131 業務超時加班費	5	20	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
21	獎金	53	47	
47	15 年終獎金	53	47	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
47	152			

臺中市東區樂業國民小學
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
2216	退休及卹償金	28	24	
22161	職員退休及離職金	28	24	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
9018	福利費	79	69	
47181	分擔員工保險費	60	50	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
27183	傷病醫藥費	0	0	
1618Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
0		3	3	約僱人員慰勞假補助費。(詳用人費用彙計表)
5,8972	服務費用	4,446	4,298	
73921	水電費	646	532	
621212	工作場所電費	614	500	電費。(專款專用)
118214	工作場所水費	32	32	水費。(專款專用)
8922	郵電費	92	106	
6221	郵費	16	20	郵資。
40222	電話費	40	50	電話等業務聯繫費用。
43224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
423	旅運費	10	28	
4231	國內旅費	10	28	國內出差旅費。
2224	印刷裝訂與廣告費	83	10	
22241	印刷及裝訂費	83	10	各項資料印刷及裝訂費。
2,22825	修理保養及保固費	476	454	
1,351251	土地改良物修護費	20	0	校園環境改善。
615252	一般房屋修護費	120	147	教室及辦公廳舍修護費。
0		50	0	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		0	50	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0254	其他建築修護費	16	0	水塔修繕維護費。
61255	機械及設備修護費	42	42	電梯修護費。
29256	交通及運輸設備修護費	9	9	公務車輛養護費。
0		5	0	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0257	雜項設備修護費	24	24	消防安全設備修護費。(專款專用)

臺中市東區樂業國民小學
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
173	257 雜項設備修護費	42	42	飲水設備修護費。
0		83	40	雜項設備修護費。
0		65	100	雜項設備修護費。(收支對列)
3	保險費	17	44	
0	264 交通及運輸設備保險費	11	11	公務車輛保險費。
3	26Y 其他保險費	6	33	教育志工意外保險費。
2,702	27 一般服務費	3,001	2,923	
5	276 佣金、匯費、經理費及手續費	4	0	匯費及手續費等費用。
968	279 外包費	1,058	1,002	警衛人員2名外包費。
0	27D 計時與計件人員酬金	806	796	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)
1,633		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		516	514	大客車駕駛員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
96	27F 體育活動費	116	110	文康活動費。
44	28 專業服務費	49	129	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	0	專家學者出席費。
20		13	13	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		0	16	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0	287 委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		0	10	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
21		8	14	契約電匠養護費。
0		10	15	水質檢驗費。
3	28A 電腦軟體服務費	3	51	電腦軟體、系統修護費。
65	29 公共關係費	72	72	
65	291 公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用。

臺中市東區樂業國民小學
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
5143	材料及用品費	524	484	
3331	使用材料費	62	58	
0312	燃料	52	52	公務車輛油料費。
0		4	0	割草機及發電機等機具用燃料。
33		6	6	遞送公文油料費。
48132	用品消耗	462	426	
0321	辦公(事務)用品	100	89	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
67		0	14	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
35322	報章雜誌	16	15	圖書、報紙及雜誌等費用。
100323	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	校園綠化美化經費。
0		40	0	校園環境改善。
0324	化學藥劑與實驗用品	0	10	教學實驗用品及實習實驗費等。
3325	服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。
3326	食品	5	7	因公誤餐費。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	12	4	健康中心醫療保健用品。
032Y	其他用品消耗	156	28	辦理各項活動經費。
0		40	10	特殊班教材教具活動費。
0		20	0	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		10	10	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
258		0	16	辦理交通安全教育活動費。
0		0	24	辦理校慶活動經費。
0		0	27	社會教育經費。
0		0	3	體育衛生經費。
0		0	72	特教班教師教材編輯費。
0		0	34	教育志工行政費。(專款專用)
374	租金、償債、利息及相關手續費	0	53	
044	交通及運輸設備租金	0	5	
0442	車租	0	5	各項活動租車費。
3745	雜項設備租金	0	48	

臺中市東區樂業國民小學
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
37451	雜項設備租金	0	48	影印機租金。
176	稅捐及規費(強制費)	11	11	
1264	消費與行為稅	5	5	
10644	營業稅	0	0	
3646	使用牌照稅	5	5	公務車輛使用牌照稅。
466	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	公務車輛檢驗費。
3663	汽車燃料使用費	5	5	公務車輛汽車燃料使用費。
717	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	128	151	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費。
1472	捐助、補助與獎助	21	18	
14726	獎助學員生給與	21	18	貧寒兒童助學金。
5674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	86	120	
4743	獎勵費用	30	64	資深教師獎勵金。
36744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休(職)人員三節慰問金。
1674Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	20	20	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	20	12	
0751	技能競賽	20	12	參加各項競賽活動相關費用。
9,1635L	一般行政管理計畫	8,830	8,834	
9,1635L1	行政管理及推展	8,830	8,834	
8,5355L100300	教職員退休及撫卹給付	8,265	8,412	
8,5351	用人費用	8,265	8,412	
2015	獎金	0	15	
2015Y	其他獎金	0	15	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計 表)
8,51516	退休及卹償金	8,265	8,397	
8,435161	職員退休及離職金	8,185	8,308	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)
80163	卹償金	80	89	教職員工撫卹金及遺族年卹金 。(詳用人費用彙計表)
6285L100400	調整待遇及其他經費	565	422	
6281	用人費用	565	422	
62818	福利費	565	422	

臺中市東區樂業國民小學
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
628	18Y 其他福利費	565	422	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
604	5M 建築及設備計畫	582	2,041	
0	5M1 土地購置	0	1,759	
0	5M120000 由學校編列執行之土地購置	0	1,759	
0	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	1,759	
0	51 購建固定資產	0	1,759	
0	512 興建土地改良物	0	1,759	球場整建工程。總工程管理費44,767元(1,492,242*3%)
99	5M3 交通及運輸設備	0	0	
99	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
99	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
99	51 購建固定資產	0	0	
99	515 購置交通及運輸設備	0	0	
506	5M4 其他設備	582	282	
506	5M420000 由學校編列執行之其他設備	582	282	
506	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	582	282	
506	51 購建固定資產	582	282	
119	514 購置機械及設備	0	135	充實各項教學及辦公設備。
386	516 購置雜項設備	212	77	充實各項教學及辦公設備。
0		300	0	充實教學設備。
0		70	70	購置雜項設備。(收支對列)
78,973	總計	76,120	74,971	

臺中市東區樂業國民小學
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				66,708	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				66,708	
一般行政管理計畫				8,830	
行政管理及推展				8,830	
建築及設備計畫				582	
其他設備				582	
合 計				76,120	

臺中市東區樂業國民小學
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				76,120	
國民教育計畫				66,708	
一般行政管理計畫				8,830	
建築及設備計畫				582	
上年度預算數				74,971	
國民教育計畫				64,096	
一般行政管理計畫				8,834	
建築及設備計畫				2,041	
前年度決算數				78,973	
國民教育計畫				69,206	
一般行政管理計畫				9,163	
建築及設備計畫				604	
108年度決算數				73,810	
國民教育計畫				63,639	
一般行政管理計畫				9,507	
建築及設備計畫				664	
107年度決算數				69,415	
國民教育計畫				59,544	
一般行政管理計畫				9,665	
建築及設備計畫				207	

臺中市東區樂業國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 111 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	55	-1	54	
職員	52	-1	51	
約僱人員	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	55	-1	54	

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4名，警衛外包2名。

臺中市東區
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	39,284	419	648		5,783	5,000		12,563
國民教育計畫	39,284	419	648		5,783	5,000		4,378
正式人員	39,284		625		5,730	5,000		4,350
聘僱人員		419	23		53			28
兼任人員								
一般行政管理計畫								8,185
正式人員								
其他人員								8,185

備註：

- 1.行政助理1,823千元，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54人，金額為5,783千元。
- 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50人，金額為5,000千元。

樂業國民小學
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				
80		4,560			872		69,209	1,220	70,429
		4,560			307		60,379	1,220	61,599
		4,500			288		59,777		59,777
		60			19		602		602
								1,220	1,220
80					565		8,830		8,830
					565		565		565
80							8,265		8,265

臺中市東區樂業國民小學
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
71,834	67,933	用人費用	70,429	61,599	8,830	0
42,598	41,629	正式員額薪資	39,284	39,284	0	0
42,598	41,629	職員薪金	39,284	39,284	0	0
1,686	1,392	聘僱及兼職人員薪資	1,639	1,639	0	0
374	374	約僱職員薪金	419	419	0	0
1,312	1,018	兼職人員酬金	1,220	1,220	0	0
573	438	超時工作報酬	648	648	0	0
573	438	加班費	648	648	0	0
9,844	8,562	獎金	10,783	10,783	0	0
4,481	3,800	考績獎金	5,000	5,000	0	0
5,343	4,747	年終獎金	5,783	5,783	0	0
20	15	其他獎金	0	0	0	0
12,275	11,621	退休及卹償金	12,643	4,378	8,265	0
12,196	11,532	職員退休及離職金	12,563	4,378	8,185	0
80	89	卹償金	80	0	80	0
4,858	4,291	福利費	5,432	4,867	565	0
3,930	3,650	分擔員工保險費	4,560	4,560	0	0
27		傷病醫藥費	0	0	0	0
901	641	其他福利費	872	307	565	0
5,897	4,298	服務費用	4,446	4,446	0	0
739	532	水電費	646	646	0	0
621	500	工作場所電費	614	614	0	0
118	32	工作場所水費	32	32	0	0
89	106	郵電費	92	92	0	0
6	20	郵費	16	16	0	0
40	50	電話費	40	40	0	0
43	36	數據通信費	36	36	0	0
4	28	旅運費	10	10	0	0
4	28	國內旅費	10	10	0	0
22	10	印刷裝訂與廣告費	83	83	0	0

臺中市東區樂業國民小學
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
22	10	印刷及裝訂費	83	83	0	0
2,228	454	修理保養及保固費	476	476	0	0
1,351		土地改良物修護費	20	20	0	0
615	197	一般房屋修護費	170	170	0	0
		其他建築修護費	16	16	0	0
61	42	機械及設備修護費	42	42	0	0
29	9	交通及運輸設備修 護費	14	14	0	0
173	206	雜項設備修護費	214	214	0	0
3	44	保險費	17	17	0	0
	11	交通及運輸設備保 險費	11	11	0	0
3	33	其他保險費	6	6	0	0
2,702	2,923	一般服務費	3,001	3,001	0	0
5		佣金、匯費、經理 費及手續費	4	4	0	0
968	1,002	外包費	1,058	1,058	0	0
1,633	1,811	計時與計件人員酬 金	1,823	1,823	0	0
96	110	體育活動費	116	116	0	0
44	129	專業服務費	49	49	0	0
20	29	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	18	18	0	0
21	49	委託檢驗(定)試驗 認證費	28	28	0	0
3	51	電腦軟體服務費	3	3	0	0
65	72	公共關係費	72	72	0	0
65	72	公共關係費	72	72	0	0
514	484	材料及用品費	524	524	0	0
33	58	使用材料費	62	62	0	0
33	58	燃料	62	62	0	0
481	426	用品消耗	462	462	0	0

臺中市東區樂業國民小學
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
67	103	辦公(事務)用品	100	100	0	0
35	15	報章雜誌	16	16	0	0
100	60	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	0
	10	化學藥劑與實驗用品	0	0	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
3	7	食品	5	5	0	0
16	4	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	0
258	224	其他用品消耗	226	226	0	0
37	53	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
	5	交通及運輸設備租金	0	0	0	0
	5	車租	0	0	0	0
37	48	雜項設備租金	0	0	0	0
37	48	雜項設備租金	0	0	0	0
604	2,041	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	582	0	0	582
604	2,041	購建固定資產	582	0	0	582
	1,759	興建土地改良物	0	0	0	0
119	135	購置機械及設備	0	0	0	0
99		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
386	147	購置雜項設備	582	0	0	582
17	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
12	5	消費與行為稅	5	5	0	0
10		營業稅	0	0	0	0
3	5	使用牌照稅	5	5	0	0
4	6	規費	6	6	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
3	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0

臺中市東區樂業國民小學
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
71	151	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128	128	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
14	18	捐助、補助與獎助	21	21	0	0
14	18	獎助學員生給與	21	21	0	0
56	120	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86	86	0	0
4	64	獎勵費用	30	30	0	0
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0	0
16	20	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20	20	0	0
	12	競賽及交流活動費	20	20	0	0
	12	技能競賽	20	20	0	0
78,973	74,971	合計	76,120	66,708	8,830	582

臺中市東區樂業國民小學
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
110,892	資 產 合 計	110,343	109,133	1,210
110,892	資 產	110,343	109,133	1,210
15,894	流動資產	15,256	14,135	1,121
15,894	現金	15,256	14,135	1,121
15,894	銀行存款	15,256	14,135	1,121
971	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,078	971	107
971	準備金	1,078	971	107
971	退休及離職準備 金	1,078	971	107
94,028	其他資產	94,009	94,027	-18
94,028	什項資產	94,009	94,027	-18
432	暫付及待結轉帳 項	414	432	-18
93,595	代管資產	93,595	93,595	0
107,823	負 債	109,393	107,823	1,570
11,379	流動負債	10,050	11,379	-1,329
11,379	應付款項	10,050	11,379	-1,329
9,854	應付代收款	9,800	9,854	-54
1,525	應付費用	250	1,525	-1,275
96,444	其他負債	99,343	96,444	2,899
96,444	什項負債	99,343	96,444	2,899
1,878	存入保證金	4,670	1,878	2,792
971	應付退休及離職 金	1,078	971	107
93,595	應付代管資產	93,595	93,595	0
3,069	基金餘額	950	1,310	-360
3,069	基金餘額	950	1,310	-360
3,069	基金餘額	950	1,310	-360
3,069	累積餘額	950	1,310	-360
110,892	負債及基金餘額合計	110,343	109,133	1,210

信託代理與保證資產
保證品

513 信託代理與保證負債
513 應付保證品

513
513

臺中市東區樂業國民小學

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	14,170	12,136					26	2,008	
房屋及建築	94,595	37,674					1,712	55,209	
機械及設備	13,190	10,101					1,028	2,061	
交通及運輸設備	6,939	4,253					556	2,130	
雜項設備	16,550	12,350	582	(1)			972	3,810	
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	145,444	76,514	582				4,294	65,218	

註：