

中華民國 112 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112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 05311-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05311-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05311-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05311-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05311-19 頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05311-23 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
3、車輛明細表-----	第 05311-26 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 112 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 112 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 112 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	46	46	45	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	294	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	78,912	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 112 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	72,401	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	8,868	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	292	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 80,494 千元，較上年度預算數 75,760 千元，增加 4,734 千元，增加 6.25%。

(二) 本年度基金用途 81,561 千元，較上年度預算數 76,120 千元，增加 5,441 千元，增加 7.15%。

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 1,067 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(110)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 64,096 千元，決算數 69,924 千元，執行率 109.09%。
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 8,834 千元，決算數 9,385 千元，執行率 106.24%。

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 112 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 2,041 千元，決算數 267 千元，執行率 13.08%。
---------	----------------	---------------------------------------

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 4 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 35,095 千元，實際執行數 31,369 千元，執行率 89.38%。
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 4,755 千元，實際執行數 4,461 千元，執行率 93.82%。
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 512 千元，實際執行數 23 千元，執行率 4.49%。

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 299 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112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(-)
79,299	基金來源	80,494	75,760	4,734
219	財產收入	294	209	85
36	財產處分收入	0	20	-20
1	租金收入	0	20	-20
178	權利金收入	290	165	125
4	利息收入	4	4	0
77,547	政府撥入收入	78,912	74,263	4,649
73,048	公庫撥款收入	78,912	74,263	4,649
4,499	政府其他撥入收入	0	0	0
1,253	教學收入	1,288	1,288	0
1,253	學雜費收入	1,288	1,288	0
279	其他收入	0	0	0
279	雜項收入	0	0	0
79,576	基金用途	81,561	76,120	5,441
69,924	國民教育計畫	72,401	66,708	5,693
69,924	國民小學教育	72,401	66,708	5,693
9,385	一般行政管理計畫	8,868	8,830	38
9,385	行政管理及推展	8,868	8,830	38
267	建築及設備計畫	292	582	-290
36	交通及運輸設備	40	0	40
232	其他設備	252	582	-330
-277	本期賸餘 (短絀一)	-1,067	-360	-707
3,069	期初基金餘額	2,432	1,310	1,122
0	解繳公庫	0	0	0
2,792	期末基金餘額	1,365	950	415

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112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)	-1,067	
調整非現金項目	-4,780	
流動負債淨增(淨減)	-4,780	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,847	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	55	
減少其他資產	55	
減少短期債務及其他負債	-726	
減少其他負債	-726	
其他活動之淨現金流入(流出)	-671	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,518	
期初現金及約當現金	17,815	
期末現金及約當現金	11,297	

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126千元。

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 112 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				294	
權利金收入	年	1	290,000	290	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				78,912	
公庫撥款收入	年	1	78,912,000	78,912	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：				80,494	

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112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
69,924	53 國民教育計畫	72,401	66,708	
69,924	532 國民小學教育	72,401	66,708	
63,676	53221000 人員維持費	64,211	59,772	
63,676	1 用人費用	64,211	59,772	
44,310	11 正式員額薪資	42,387	39,284	
44,310	113 職員薪金	42,387	39,284	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
649	13 超時工作報酬	710	620	
649	131 加班費	710	620	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
9,995	15 獎金	10,800	10,730	
4,541	151 考績獎金	5,000	5,000	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
5,454	152 年終獎金	5,800	5,730	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,170	16 退休及卹償金	5,460	4,350	
4,170	161 職員退休及離職金	5,460	4,350	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
4,552	18 福利費	4,854	4,788	
4,301	181 分擔員工保險費	4,550	4,500	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
251	18Y 其他福利費	304	288	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
6,248	53222000 一般教學計畫	8,190	6,936	
1,529	1 用人費用	1,639	1,827	
1,348	12 聘僱及兼職人員薪資	1,446	1,639	
374	122 約僱職員薪金	436	419	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
974	124 兼職人員酬金	1,010	1,220	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
21	13 超時工作報酬	29	28	
21	131 加班費	24	23	約僱人員不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
0		5	5	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
47	15 獎金	54	53	
47	152 年終獎金	54	53	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
22	16 退休及卹償金	29	28	
22	161 職員退休及離職金	29	28	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
91	18 福利費	81	79	

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112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
51181	分擔員工保險費	65	60	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
25183	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		0	3	約僱人員慰勞假補助費。(詳用人費用彙計表)
4,1872	服務費用	5,817	4,446	
62021	水電費	696	646	
586212	工作場所電費	660	614	電費。(專款專用)
35214	工作場所水費	36	32	水費。(專款專用)
7922	郵電費	83	92	
10221	郵費	12	16	郵資。
33222	電話費	35	40	電話等業務聯繫費用。
36224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
023	旅運費	10	10	
0231	國內旅費	10	10	國內出差旅費。
7824	印刷裝訂與廣告費	85	83	
78241	印刷及裝訂費	85	83	各項資料印刷及裝訂費。
48225	修理保養及保固費	1,645	476	
0251	土地改良物修護費	0	20	校園環境改善。
67252	一般房屋修護費	120	120	教室及辦公廳舍修護費。
0		30	50	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
20254	其他建築修護費	16	16	水塔修繕維護費。
142255	機械及設備修護費	42	42	電梯修護費。
0256	交通及運輸設備修護費	20	5	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
24		26	9	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
0257	雜項設備修護費	42	42	飲水設備修護費。
0		22	24	消防安全設備修護費。(專款專用)
229		80	83	雜項設備修護費。
0		180	65	雜項設備修護費。(收支對列)
0		1,067	0	校園環境改善。
2126	保險費	21	17	
11264	交通及運輸設備保險費	11	11	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
1026Y	其他保險費	4	6	教育志工意外保險費。
0		6	0	學生對外參賽及活動保險費。
2,74327	一般服務費	3,132	3,001	

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112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
4276	佣金、匯費、經理費 及手續費	4	4	匯費及手續費等費用。
920279	外包費	1,116	1,058	警衛人員2名外包費。
1,71927D	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		543	516	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)
0		850	806	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)
10127F	體育活動費	118	116	文康活動費。
9328	專業服務費	73	49	
27285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5	5	專家學者出席費。
0		15	13	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
39287	委託檢驗(定)試驗認證 費	11	0	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		11	10	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		18	8	契約電匠養護費。
0		10	10	水質檢驗費。
2728A	電腦軟體服務費	3	3	電腦軟體、系統修護費。
6929	公共關係費	72	72	
69291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費 用。
3703	材料及用品費	577	524	
2931	使用材料費	75	62	
29312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		64	52	公務車輛油料費。(詳車輛明細 表)
0		5	4	割草機及發電機等機具用燃料 。
34032	用品消耗	502	462	
131321	辦公(事務)用品	123	100	教學及辦公用文具、紙張、各 項用品等。
7322	報章雜誌	9	16	圖書、報紙及雜誌等費用。
39323	農業與園藝用品及環 境美化費	80	60	校園綠化美化經費。
0		0	40	校園環境改善。
3325	服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。

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112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
2326	食品	5	5	因公誤餐費。
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	12	12	健康中心醫療保健用品。
15532Y	其他用品消耗	200	156	辦理各項活動經費。
0		40	40	特殊班教材教具活動費。
0		20	20	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)
206	稅捐及規費(強制費)	11	11	
1564	消費與行為稅	5	5	
10644	營業稅	0	0	
5646	使用牌照稅	5	5	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛 明細表)
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細 表)
5663	汽車燃料使用費	5	5	公務車輛汽車燃料使用費。(詳 車輛明細表)
1427	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	146	128	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費。
1872	捐助、補助與獎助	21	21	
18726	獎助學員生給與	21	21	貧寒兒童助學金。
11974	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	104	86	
68743	獎勵費用	48	30	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。
1574Y	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。
375	競賽及交流活動費	20	20	
3751	技能競賽	20	20	參加各項競賽活動相關費用。
9,3855L	一般行政管理計畫	8,868	8,830	
9,3855L1	行政管理及推展	8,868	8,830	
8,3745L100300	教職員退休及撫卹給付	7,922	8,265	
8,3741	用人費用	7,922	8,265	
8,37416	退休及卹償金	7,922	8,265	
8,294161	職員退休及離職金	7,841	8,185	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)

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112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
80163	卹償金	81	80	教職員工撫卹金及遺族年卹金。 (詳用人費用彙計表)
1,0115L100400	調整待遇及其他經費	946	565	
1,0111	用人費用	946	565	
1,01118	福利費	946	565	
1,01118Y	其他福利費	946	565	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
2675M	建築及設備計畫	292	582	
365M3	交通及運輸設備	40	0	
365M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	40	0	
365	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	40	0	
3651	購建固定資產	40	0	
36515	購置交通及運輸設備	40	0	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
2325M4	其他設備	252	582	
2325M420000	由學校編列執行之其他設 備	252	582	
2325	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	252	582	
23251	購建固定資產	252	582	
134514	購置機械及設備	70	0	充實各項教學及辦公設備。
98516	購置雜項設備	102	212	充實各項教學及辦公設備。
0		80	70	購置雜項設備。(收支對列)
0		0	300	充實教學設備。
79,576	總計	81,561	76,120	

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 112 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				72,401	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				72,401	
一般行政管理計畫				8,868	
行政管理及推展				8,868	
建築及設備計畫				292	
交通及運輸設備				40	
其他設備				252	
合 計				81,561	

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 112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				81,561	
國民教育計畫				72,401	
一般行政管理計畫				8,868	
建築及設備計畫				292	
上年度預算數				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	
前年度決算數				79,576	
國民教育計畫				69,924	
一般行政管理計畫				9,385	
建築及設備計畫				267	
109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	

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 112 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	54	1	55	
職員	51	1	52	
約僱人員	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	54	1	55	

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	42,387	436	739		5,854	5,000		13,330
國民教育計畫	42,387	436	739		5,854	5,000		5,489
正式人員	42,387		715		5,800	5,000		5,460
聘僱人員		436	24		54			29
兼任人員								
一般行政管理計畫								7,841
正式人員								
其他人員								7,841

備註：

- 1.行政助理1,894千元，警衛外包1,116千元。
- 2.年終獎金參照「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數55人，金額為5,854千元。
- 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51人，金額為5,000千元。

樂業國民小學
發展基金
彙計表
112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				
81		4,615			1,266		73,708	1,010	74,718
		4,615			320		64,840	1,010	65,850
		4,550			304		64,216		64,216
		65			16		624		624
								1,010	1,010
81					946		8,868		8,868
					946		946		946
81							7,922		7,922

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112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
74,591	70,429	用人費用	74,718	65,850	8,868	0
44,310	39,284	正式員額薪資	42,387	42,387	0	0
44,310	39,284	職員薪金	42,387	42,387	0	0
1,348	1,639	聘僱及兼職人員薪資	1,446	1,446	0	0
374	419	約僱職員薪金	436	436	0	0
974	1,220	兼職人員酬金	1,010	1,010	0	0
670	648	超時工作報酬	739	739	0	0
670	648	加班費	739	739	0	0
10,042	10,783	獎金	10,854	10,854	0	0
4,541	5,000	考績獎金	5,000	5,000	0	0
5,501	5,783	年終獎金	5,854	5,854	0	0
12,566	12,643	退休及卹償金	13,411	5,489	7,922	0
12,486	12,563	職員退休及離職金	13,330	5,489	7,841	0
80	80	卹償金	81	0	81	0
5,655	5,432	福利費	5,881	4,935	946	0
4,352	4,560	分擔員工保險費	4,615	4,615	0	0
25		傷病醫藥費	0	0	0	0
1,278	872	其他福利費	1,266	320	946	0
4,187	4,446	服務費用	5,817	5,817	0	0
620	646	水電費	696	696	0	0
586	614	工作場所電費	660	660	0	0
35	32	工作場所水費	36	36	0	0
79	92	郵電費	83	83	0	0
10	16	郵費	12	12	0	0
33	40	電話費	35	35	0	0
36	36	數據通信費	36	36	0	0
	10	旅運費	10	10	0	0
	10	國內旅費	10	10	0	0
78	83	印刷裝訂與廣告費	85	85	0	0
78	83	印刷及裝訂費	85	85	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112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
482	476	修理保養及保固費	1,645	1,645	0	0
	20	土地改良物修護費	0	0	0	0
67	170	一般房屋修護費	150	150	0	0
20	16	其他建築修護費	16	16	0	0
142	42	機械及設備修護費	42	42	0	0
24	14	交通及運輸設備修護費	46	46	0	0
229	214	雜項設備修護費	1,391	1,391	0	0
21	17	保險費	21	21	0	0
11	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	0
10	6	其他保險費	10	10	0	0
2,743	3,001	一般服務費	3,132	3,132	0	0
4	4	佣金、匯費、經理費及手續費	4	4	0	0
920	1,058	外包費	1,116	1,116	0	0
1,719	1,823	計時與計件人員酬金	1,894	1,894	0	0
101	116	體育活動費	118	118	0	0
93	49	專業服務費	73	73	0	0
27	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	0
39	28	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	0
27	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0
69	72	公共關係費	72	72	0	0
69	72	公共關係費	72	72	0	0
370	524	材料及用品費	577	577	0	0
29	62	使用材料費	75	75	0	0
29	62	燃料	75	75	0	0
340	462	用品消耗	502	502	0	0
131	100	辦公(事務)用品	123	123	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112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
7	16	報章雜誌	9	9	0	0
39	100	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
2	5	食品	5	5	0	0
4	12	醫療用品(非醫療院 所使用)	12	12	0	0
155	226	其他用品消耗	270	270	0	0
267	582	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	292	0	0	292
267	582	購建固定資產	292	0	0	292
134		購置機械及設備	70	0	0	70
36		購置交通及運輸設 備	40	0	0	40
98	582	購置雜項設備	182	0	0	182
20	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
15	5	消費與行為稅	5	5	0	0
10		營業稅	0	0	0	0
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0
6	6	規費	6	6	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
142	128	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	146	146	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
18	21	捐助、補助與獎助	21	21	0	0
18	21	獎助學員生給與	21	21	0	0
119	86	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	104	104	0	0
68	30	獎勵費用	48	48	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112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
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0	0
15	20	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20	20	0	0
3	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0
3	20	技能競賽	20	20	0	0
79,576	76,120	合計	81,561	72,401	8,868	292

臺中市東區樂業國民小學
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112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：大客車1輛。

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
113,717	資 產 合 計	106,909	113,356	-6,447
113,717	資 產	106,909	113,356	-6,447
18,175	流動資產	11,297	17,815	-6,518
18,175	現金	11,297	17,815	-6,518
18,175	銀行存款	11,297	17,815	-6,518
1,024	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,150	1,024	126
1,024	準備金	1,150	1,024	126
1,024	退休及離職準備 金	1,150	1,024	126
94,518	其他資產	94,462	94,517	-55
94,518	什項資產	94,462	94,517	-55
922	暫付及待結轉帳 項	867	922	-55
93,595	代管資產	93,595	93,595	0
110,925	負 債	105,544	110,924	-5,380
14,489	流動負債	9,709	14,489	-4,780
14,489	應付款項	9,709	14,489	-4,780
14,305	應付代收款	9,524	14,305	-4,781
184	應付費用	185	184	1
96,436	其他負債	95,835	96,435	-600
96,436	什項負債	95,835	96,435	-600
1,816	存入保證金	1,090	1,816	-726
1,024	應付退休及離職 金	1,150	1,024	126
93,595	應付代管資產	93,595	93,595	0
2,792	基金餘額	1,365	2,432	-1,067
2,792	基金餘額	1,365	2,432	-1,067
2,792	基金餘額	1,365	2,432	-1,067
2,792	累積餘額	1,365	2,432	-1,067
113,717	負債及基金餘額合計	106,909	113,356	-6,447

信託代理與保證資產
保證品

600 信託代理與保證負債
600 應付保證品

600
600

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112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									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	17,717	17,468					25	224	
房屋及建築	95,159	39,404					1,728	54,027	
機械及設備	14,089	11,746	70	(1)			1,424	989	
交通及運輸設備	7,009	4,543	40	(1)			297	2,209	
雜項設備	20,814	14,644	182	(1)			1,902	4,450	
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	154,788	87,805	292				5,376	61,899	

註：

臺中市東區樂業國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112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				110,375	4,500	5,040			63,840	25,500	11,495
國民教育計畫	1 輛				110,375	4,500	5,040			63,840	25,500	11,495
國民小學教育	1 輛				110,375	4,500	5,040			63,840	25,500	11,495
	大客車	KJA-5025	202006	2998	110,375	4,500	5,040	2,280	28	63,840	25,500	11,495