

中 華 民 國 110 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
臺中市立梨山國民中小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立梨山國民中小學編

臺中市立梨山國民中小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05271-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05271-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05271-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05271-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05271-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05271-14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05271-15 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05271-16 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05271-17 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05271-19 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05271-23 頁
2、資本資產明細表-----	第 05271-24 頁

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市立梨山國民中小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	學生事務處	訓 育 組	生 教 組	衛 生 組	體 育 組
	總 務 處	文 書 組	事 務 組	出 納 組	
	輔 導 室	輔 導 組	資 料 組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	幼 兒 園				

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

員額編制表

類 別	法定編制額	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	32	32	31	1
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

單位:新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2	主要係專戶存款利息收入。
政府撥入收入	47,517	主要係公庫撥款收入。
教學收入	840	主要係幼兒園學費收入。

二、基金用途

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	48,633	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	1,469	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	707	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 48,359 千元，較上年度預算數 47,747 千元，增加 612 千元，增加 1.28%。

(二) 本年度基金用途 50,809 千元，較上年度預算數 50,097 千元，增加 712 千元，增加 1.42%。

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 2,450 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(108)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 47,785 千元，決算數 48,285 千元，執行率 101.05%。
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	法定預算數 1,667 千元，決算數 1,542 千元，執行率 92.50%。
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 702 千元，決算數 699 千元，執行率 99.57%。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

二、上年度已過期間（109 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 33,977 千元，實際執行數 25,397 千元，執行率 74.75%。
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 1,135 千元，實際執行數 857 千元，執行率 75.51%。
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 100 千元，實際執行數 86 千元，執行率 86.00%。

伍、其他

本年度預計班級數：國中普通班 6 班、國小普通班 6 班、幼兒園 2 班，共 14 班，學生 196 人。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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)
48,432	基金來源	48,359	47,747	612
2	財產收入	2	2	0
0	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
47,884	政府撥入收入	47,517	47,388	129
47,884	公庫撥款收入	47,517	47,388	129
479	教學收入	840	357	483
479	學雜費收入	840	357	483
68	其他收入	0	0	0
68	雜項收入	0	0	0
50,526	基金用途	50,809	50,097	712
48,285	國民教育計畫	48,633	48,243	390
48,285	國民中學教育	48,633	48,243	390
1,542	一般行政管理計畫	1,469	1,647	-178
1,542	行政管理及推展	1,469	1,647	-178
699	建築及設備計畫	707	207	500
79	交通及運輸設備	0	0	0
621	其他設備	707	207	500
-2,094	本期賸餘（短絀－）	-2,450	-2,350	-100
8,046	期初基金餘額	3,603	4,069	-466
0	解繳公庫	0	0	0
5,953	期末基金餘額	1,153	1,719	-566

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。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-2,450	
調整非現金項目	-599	
流動負債淨增(淨減)	-599	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,049	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	1,436	
減少其他資產	1,436	
減少短期債務及其他負債	-26	
減少其他負債	-26	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,410	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,639	
期初現金及約當現金	11,595	
期末現金及約當現金	9,956	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度代管資產較上年度減少2,041千元。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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(元)	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				47,517	
公庫撥款收入	年	1	47,517,000	47,517	公庫撥款收入。
教學收入				840	
學雜費收入	年	1	840,000	840	幼兒園學費收入。
總 計：				48,359	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
48,285	53	國民教育計畫	48,633	48,243	
48,285	531	國民中學教育	48,633	48,243	
38,944	53121000	人員維持費	39,256	38,167	
38,944	1	用人費用	39,256	38,167	
28,292	11	正式員額薪資	28,251	27,117	
28,292	113	職員薪金	28,251	27,117	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
317	13	超時工作報酬	430	430	
317	131	加班費	430	430	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
5,430	15	獎金	5,205	5,250	
2,332	151	考績獎金	2,300	2,300	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
3,098	152	年終獎金	2,905	2,950	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2,102	16	退休及卹償金	2,200	2,200	
2,102	161	職員退休及離職金	2,200	2,200	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
2,803	18	福利費	3,170	3,170	
2,501	181	分擔員工保險費	2,800	2,800	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
302	18Y	其他福利費	370	370	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
9,341	53122000	一般教學計畫	9,377	10,076	
613	1	用人費用	647	734	
597	12	聘僱及兼職人員薪資	603	690	
597	124	兼職人員酬金	603	690	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13	超時工作報酬	44	44	
0	131	加班費	44	44	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
16	18	福利費	0	0	
16	183	傷病醫藥費	0	0	
7,506	2	服務費用	6,732	7,310	
437	21	水電費	700	700	
389	212	工作場所電費	500	500	電費。(專款專用)
48	214	工作場所水費	200	200	水費。(專款專用)
121	22	郵電費	236	236	
37	221	郵費	50	50	郵資。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
48222	電話費	150	150	電話等業務聯繫費用。
36224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
10123	旅運費	95	95	
99231	國內旅費	90	90	國內出差旅費。
2235	貨物運費	5	5	公物運輸、快遞等費用。
2224	印刷裝訂與廣告費	60	60	
22241	印刷及裝訂費	60	60	各項資料印刷及裝訂費。
4,47925	修理保養及保固費	2,385	3,053	
0252	一般房屋修護費	1,600	0	校園空間活化、改造暨修繕工程。
3,506		0	2,000	活化校園空間改造工程。
0		165	355	教室及辦公廳舍修護費。
0		8	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
180253	宿舍修護費	144	144	公有宿舍修護費。
126255	機械及設備修護費	90	90	資訊設備修護費。
0		42	42	電梯修護費。
235256	交通及運輸設備修護費	100	100	公務車輛養護費。
432257	雜項設備修護費	164	250	雜項設備修護費。
0		42	42	飲水設備修護費。
0		30	30	消防安全設備修護費。(專款專用)
3526	保險費	64	64	
0261	一般房屋保險費	20	20	校舍建物保險費。
35264	交通及運輸設備保險費	11	11	公務車輛保險費。
026Y	其他保險費	33	33	教育志工意外保險費。
1,92527	一般服務費	2,891	2,851	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯費及手續費等費用。
74279	外包費	96	96	夜間保全設定費。
1,77227D	計時與計件人員酬金	90	72	廚工1人薪資補助費。
0		796	792	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)

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
027D	計時與計件人員酬金	514	513	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		1,002	1,002	守衛人員2人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		272	258	學生交通車隨車人員鐘點費。(含勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		37	36	廚工勞保、健保及勞工退休金補助費。
7827F	體育活動費	82	80	文康活動費。
31528	專業服務費	229	179	
94282	專技人員酬金	0	0	
12285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
98287	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	水質檢驗費。
0		53	53	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		50	0	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
11288	委託考選訓練費	21	21	教育訓練費。
428A	電腦軟體服務費	3	3	電腦軟體、系統修護費。
9628Y	其他專業服務費	0	0	
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。
7213	材料及用品費	1,177	1,188	
8631	使用材料費	101	112	
86312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		5	5	割草機及發電機等機具用燃料。
0		90	101	公務車輛油料費。
63532	用品消耗	1,076	1,076	
149321	辦公(事務)用品	321	321	教學及辦公文具、紙張、各項用品等。
1322	報章雜誌	12	12	圖書、報紙及雜誌等費用。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
42323		農業與園藝用品及環境美化費	60	60	校園綠化美化經費。
10324		化學藥劑與實驗用品	12	12	教學實驗用品及實習實驗費等。
5325		服裝	5	5	守衛人員冬、夏季制服。
12328		醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	健康中心醫療保健用品。
41632Y		其他用品消耗	21	21	社會教育經費。
0			16	16	辦理交通安全教育活動費。
0			54	54	辦理畢業典禮及校慶活動經費。
0			60	60	教育志工行政費。(專款專用)
0			63	63	體育衛生經費。
0			67	67	辦理各項活動經費。
0			16	16	特殊班教材教具活動費。
0			7	7	特教班教師教材編輯費。
0			350	350	學生活動暨比賽經費。
2084		租金、償債、利息及相關手續費	228	228	
20845		雜項設備租金	228	228	
208451		雜項設備租金	228	228	影印機租金。
226		稅捐及規費(強制費)	18	18	
864		消費與行為稅	8	8	
8646		使用牌照稅	8	8	公務車輛使用牌照稅。
1466		規費	10	10	
5661		行政規費與強制費	1	1	公務車輛檢驗費。
9663		汽車燃料使用費	9	9	公務車輛汽車燃料使用費。
2717		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575	598	
271		會費	4	4	
1712		學術團體會費	2	2	童軍、體育等相關團體會費。
1713		職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費。
072		捐助、補助與獎助	39	39	
0726		獎助學員生給與	29	29	優秀學生獎學金。
0			10	10	貧寒兒童助學金。
26974		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	532	555	
10743		獎勵費用	4	4	資深教師獎勵金。

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金。
24774Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	118	140	學生營養品補助。
0		15	19	國小學生文具費補助。
0		261	261	學生伙食費補助。
0		122	119	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
1,5425L	一般行政管理計畫	1,469	1,647	
1,5425L1	行政管理及推展	1,469	1,647	
1,4875L100300	教職員退休及撫卹給付	1,419	1,425	
1,4871	用人費用	1,419	1,425	
1,48716	退休及卹償金	1,419	1,425	
1,487161	職員退休及離職金	1,419	1,425	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)
565L100400	調整待遇及其他經費	50	222	
561	用人費用	50	222	
5618	福利費	50	222	
5618Y	其他福利費	50	222	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
6995M	建築及設備計畫	707	207	
795M3	交通及運輸設備	0	0	
795M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	
795	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	0	
7951	購建固定資產	0	0	
79515	購置交通及運輸設備	0	0	
6215M4	其他設備	707	207	
6215M420000	由學校編列執行之其他設 備	707	207	
6215	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	707	207	
62151	購建固定資產	707	207	
556514	購置機械及設備	0	0	
65516	購置雜項設備	207	207	充實各項教學及辦公設備。
0		500	0	學校設備購置暨改善。
50,526	總計	50,809	50,097	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 110 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 國民中學教育				48,633 48,633	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				1,469 1,469	
建築及設備計畫 其他設備				707 707	
合 計				50,809	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110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				50,809	
國民教育計畫				48,633	
一般行政管理計畫				1,469	
建築及設備計畫				707	
上年度預算數				50,097	
國民教育計畫				48,243	
一般行政管理計畫				1,647	
建築及設備計畫				207	
前年度決算數				50,526	
國民教育計畫				48,285	
一般行政管理計畫				1,542	
建築及設備計畫				699	
107年度決算數				47,520	
國民教育計畫				45,295	
一般行政管理計畫				1,824	
建築及設備計畫				401	
106年度決算數				45,887	
國民教育計畫				43,900	
一般行政管理計畫				1,787	
建築及設備計畫				200	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	40	1	41	
職員	39	1	40	
廚工	1	0	1	
總 計	40	1	41	

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5名。

臺中市立梨
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	28,251		474		2,905	2,300		3,619
國民教育計畫	28,251		474		2,905	2,300		2,200
正式人員	28,251		474		2,905	2,300		2,200
兼任人員								
一般行政管理計畫								1,419
正式人員								
其他人員								1,419

備註：

1.行政助理2,312千元。

2.年終獎金參照「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數41人，金額為2,905千元。

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39人，金額為2,300千元。

山國民中小學
發展基金
彙計表
110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				
		2,800			420		40,769	603	41,372
		2,800			370		39,300	603	39,903
		2,800			370		39,300		39,300
								603	603
					50		1,469		1,469
					50		50		50
							1,419		1,419

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
41,099	40,548	用人費用	41,372	39,903	1,469	0	
28,292	27,117	正式員額薪資	28,251	28,251	0	0	
28,292	27,117	職員薪金	28,251	28,251	0	0	
597	690	聘僱及兼職人員薪資	603	603	0	0	
597	690	兼職人員酬金	603	603	0	0	
317	474	超時工作報酬	474	474	0	0	
317	474	加班費	474	474	0	0	
5,430	5,250	獎金	5,205	5,205	0	0	
2,332	2,300	考績獎金	2,300	2,300	0	0	
3,098	2,950	年終獎金	2,905	2,905	0	0	
3,589	3,625	退休及卹償金	3,619	2,200	1,419	0	
3,589	3,625	職員退休及離職金	3,619	2,200	1,419	0	
2,875	3,392	福利費	3,220	3,170	50	0	
2,501	2,800	分擔員工保險費	2,800	2,800	0	0	
16		傷病醫藥費	0	0	0	0	
358	592	其他福利費	420	370	50	0	
7,506	7,310	服務費用	6,732	6,732	0	0	
437	700	水電費	700	700	0	0	
389	500	工作場所電費	500	500	0	0	
48	200	工作場所水費	200	200	0	0	
121	236	郵電費	236	236	0	0	
37	50	郵費	50	50	0	0	
48	150	電話費	150	150	0	0	
36	36	數據通信費	36	36	0	0	
101	95	旅運費	95	95	0	0	
99	90	國內旅費	90	90	0	0	
2	5	貨物運費	5	5	0	0	
22	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	
22	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0	
4,479	3,053	修理保養及保固費	2,385	2,385	0	0	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
3,506	2,355	一般房屋修護費	1,773	1,773	0	0	
180	144	宿舍修護費	144	144	0	0	
126	132	機械及設備修護費	132	132	0	0	
235	100	交通及運輸設備修護費	100	100	0	0	
432	322	雜項設備修護費	236	236	0	0	
35	64	保險費	64	64	0	0	
	20	一般房屋保險費	20	20	0	0	
35	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	0	
	33	其他保險費	33	33	0	0	
1,925	2,851	一般服務費	2,891	2,891	0	0	
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	0	
74	96	外包費	96	96	0	0	
1,772	2,673	計時與計件人員酬金	2,711	2,711	0	0	
78	80	體育活動費	82	82	0	0	
315	179	專業服務費	229	229	0	0	
94		專技人員酬金	0	0	0	0	
12	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	0	
98	95	委託檢驗(定)試驗認證費	145	145	0	0	
11	21	委託考選訓練費	21	21	0	0	
4	3	電腦軟體服務費	3	3	0	0	
96		其他專業服務費	0	0	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
721	1,188	材料及用品費	1,177	1,177	0	0	
86	112	使用材料費	101	101	0	0	
86	112	燃料	101	101	0	0	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	
635	1,076	用品消耗	1,076	1,076	0	0	
149	321	辦公（事務）用品	321	321	0	0	
1	12	報章雜誌	12	12	0	0	
42	60	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	0	0	
10	12	化學藥劑與實驗用品	12	12	0	0	
5	5	服裝	5	5	0	0	
12	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	0	
416	654	其他用品消耗	654	654	0	0	
208	228	租金、償債、利息及相關手續費	228	228	0	0	
208	228	雜項設備租金	228	228	0	0	
208	228	雜項設備租金	228	228	0	0	
699	207	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	707	0	0	707	
699	207	購建固定資產	707	0	0	707	
556		購置機械及設備	0	0	0	0	
79		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
65	207	購置雜項設備	707	0	0	707	
22	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0	0	
8	8	消費與行為稅	8	8	0	0	
8	8	使用牌照稅	8	8	0	0	
14	10	規費	10	10	0	0	
5	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
9	9	汽車燃料使用費	9	9	0	0	
271	598	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575	575	0	0	
2	4	會費	4	4	0	0	
1	2	學術團體會費	2	2	0	0	

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	2	職業團體會費	2	2	0	0
	39	捐助、補助與獎助	39	39	0	0
	39	獎助學員生給與	39	39	0	0
269	555	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	532	532	0	0
10	4	獎勵費用	4	4	0	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
247	539	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	516	516	0	0
50,526	50,097	合 計	50,809	48,633	1,469	707

臺中市立梨山國民中小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
18,370	資 產 合 計	11,454	16,570	-5,116
18,370	資 產	11,454	16,570	-5,116
16,149	流動資產	9,956	11,595	-1,639
16,149	現金	9,956	11,595	-1,639
16,149	銀行存款	9,956	11,595	-1,639
2,221	其他資產	1,498	4,975	-3,477
2,221	什項資產	1,498	4,975	-3,477
771	暫付及待結轉帳 項	637	2,073	-1,436
1,451	代管資產	861	2,902	-2,041
12,417	負 債	10,301	12,967	-2,666
10,129	流動負債	8,499	9,098	-599
10,129	應付款項	8,499	9,098	-599
10,129	應付代收款	8,499	9,098	-599
2,288	其他負債	1,802	3,869	-2,067
2,288	什項負債	1,802	3,869	-2,067
837	存入保證金	941	967	-26
1,451	應付代管資產	861	2,902	-2,041
5,953	基金餘額	1,153	3,603	-2,450
5,953	基金餘額	1,153	3,603	-2,450
5,953	基金餘額	1,153	3,603	-2,450
5,953	累積餘額	1,153	3,603	-2,450
18,370	負債及基金餘額合計	11,454	16,570	-5,116

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

臺中市立梨山國民中小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	2,557	410						180	1,967
房屋及建築	64,257	17,677						1,692	44,888
機械及設備	7,690	4,322						987	2,381
交通及運輸設備	4,147	2,279						576	1,292
雜項設備	7,368	6,602	707	(1)				116	1,357
購建中固定資產									
電腦軟體	21				8	(9)			13
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	86,040	31,290	707		8			3,551	51,898

註：