

編號

05626

中華民國 100 年度

臺中市總預算

教育局主管

臺中市地方教育發展基金
臺中市大肚區山陽國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市大肚區山陽國民小學編

臺中市大肚區山陽國民小學

地方教育發展基金

目 錄

中華民國100年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05626-1 頁 至 第 05626-4 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05626-5 頁 至 第 05626-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05626-6 頁 至 第 05626-6 頁
三、明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05626-7 頁 至 第 05626-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05626-8 頁 至 第 05626-10 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05626-11 頁 至 第 05626-11 頁
五、參考表	
1、預計平衡表-----	第 05626-12 頁 至 第 05626-12 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05626-13 頁 至 第 05626-13 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05626-14 頁 至 第 05626-14 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05626-15 頁 至 第 05626-16 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05626-17 頁 至 第 05626-20 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05626-21 頁 至 第 05626-21 頁

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 100 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一) 本校遵奉國民教育辦理，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。
- (二) 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、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、輔導室、會計室、人事室等單位，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；掌理學生思想、行為、生活管理、體育衛生及醫療保健等事宜。
2. 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. 兼會計主任—掌理歲計、會計、統計等事宜。
6. 兼人事人員—掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫恤等事宜。

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 100 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱			
臺中市大肚區山陽國民小學	教 導 處	教 務 組	訓 導 組		
	總 務 處				
	輔 導 室				

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 100 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	2	2	-	-
教 員	20	20	-	-
工 友	1	1	-	-

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 100 年度

三、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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

本基金係新設置之基金，故無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

參、業務計畫：

一、基金來源：係市庫撥款收入等，預計收入 28,314 千元。

二、基金用途：

1、國民教育計畫：為辦理行政及教學所需經費 28,128 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 186 千元。

肆、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 28,314 千元，係新設置之基金，無上年度預算數。

(二) 本年度基金用途 28,314 千元，係新設置之基金，無上年度預算數。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘數為 0 元，短絀數為 0 元。

三、補辦預算事項：無。

伍、其他：本年度預計班級數：普通班 10 班，幼稚班 2 班，共計 12 班，學生 252 人。

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
基金來源	28,314	0	28,314
財產收入	65	0	65
利息收入	5	0	5
其他財產收入	60	0	60
政府撥入收入	27,562	0	27,562
縣(市)庫撥款收入	27,562	0	27,562
教學收入	672	0	672
學雜費收入	672	0	672
其他收入	15	0	15
雜項收入	15	0	15
基金用途	28,314	0	28,314
國民教育計畫	28,128	0	28,128
國民小學教育	28,128	0	28,128
建築及設備計畫	186	0	186
其他設備	186	0	186
本期賸餘(短絀一)	0	0	0
期初基金餘額	0	0	0
期末基金餘額	0	0	0

備註：

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國100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				1,216		
流動負債淨增(淨減—)				1,216		
業務活動之淨現金流入(流出—)				0		
增加短期債務及其他負債				63		
增加其他負債				63		
其他活動之淨現金流入(流出—)				63		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				0		
期初現金及約當現金				0		
期末現金及約當現金				1,279		

註：

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 100 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				65	
利息收入	年	1	5,000	5	利息收入
其他財產收入	年	1	60,000	60	教師甄試考試報名費(收支對列)
政府撥入收入				27,562	
縣(市)庫撥款收入	年	1	27,561,534	27,562	市庫撥款收入
教學收入				672	
學雜費收入	人、期	60X2	5,600	672	幼稚園學雜費收入
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				28,314	

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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
0 53	國民教育計畫	28,128	0	
0 532	國民小學教育計畫	28,128	0	
0 53221000	人員維持費	24,934	0	
0 1	用人費用	24,934	0	
0 11	正式員額薪資	18,012	0	
0 113	職員薪金	17,651	0	法定編制人員待遇(教員、職員)
0 114	工員工資	361	0	技工及工友待遇
0 13	超時工作報酬	79	0	
0 131	加班費	79	0	加班值班費
0 15	獎金	3,752	0	
0 151	考績獎金	1,501	0	考績獎金
0 152	年終獎金	2,251	0	年終工作獎金
0 16	退休及卹償金	1,624	0	
0 161	職員退休及離職金	1,624	0	職員及教員退休提撥金
0 18	福利費	1,467	0	
0 181	分擔員工保險費	1,419	0	公保、健保、勞保費
0 18Y	其他福利費	48	0	休假補助費
0 53222000	一般教學計畫	3,194	0	
0 1	用人費用	398	0	
0 12	聘僱及兼職人員薪資	343	0	
0 124	兼職人員酬金	307	0	教師代課鐘點費
0		36	0	兼任會計員工作補助費-基本辦公費 提撥
0 18	福利費	55	0	
0 183	傷病醫藥費	32	0	首長及員工健檢費-基本辦公費提撥
0 186	體育活動費	23	0	文康活動費
0 2	服務費用	2,253	0	
0 21	水電費	375	0	
0 212	工作場所電費	250	0	電費
0 214	工作場所水費	125	0	水費
0 22	郵電費	91	0	
0 221	郵費	10	0	辦公用郵資-基本辦公費提撥
0 222	電話費	45	0	電話費-基本辦公費提撥
0 224	數據通信費	36	0	網路電路月租費
0 23	旅運費	53	0	
0 231	國內旅費	53	0	國內旅運費
0 24	印刷裝訂與廣告費	20	0	
0 241	印刷及裝訂費	20	0	印刷及裝訂費-基本辦公費提撥
0 25	修理保養及保固費	496	0	
0 252	一般房屋修護費	180	0	校舍修繕費
0		37	0	建築物修繕及維護費
0 255	機械及設備修護費	51	0	行政電腦硬體設備維護
0		14	0	契約電匠養護-硬體設備維護
0		42	0	電梯維護費
0 257	什項設備修護費	33	0	什項設備修繕費
0		42	0	飲水設備維護費
0		97	0	消防設備修繕及維護費
0 26	保險費	33	0	
0 26Y	其他保險費	33	0	愛心服務隊意外保險費
0 27	一般服務費	922	0	
0 27D	計時與計件人員酬金	72	0	自辦午餐廚工薪資補助

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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
0	27D 計時與計件人員酬金	850	0	守衛人員薪資年終獎金及勞健保費
0	28 專業服務費	167	0	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	0	周三下午教師進修研習聘請講師鐘點費
0	287 委託檢驗(定)試驗認證費	18	0	消防設備安全檢查簽證、申報
0		15	0	水質檢驗費
0		20	0	建築物安全檢查簽證申報
0	288 委託考選訓練費	20	0	參訓報名等訓練經費-基本辦公費提撥
0	289 試務甄選費	60	0	試務工作酬金及甄選工作所支付一切費用(教師甄試收支對列)
0	28A 電子計算機軟體服務費	5	0	系統軟體維護之勞務支出
0	28Y 其他	16	0	圖書及其他零星器材-基本辦公費提撥
0	29 公共關係費	96	0	
0	291 公共關係費	96	0	首長特別費-基本辦公費提撥
0	3 材料及用品費	437	0	
0	31 使用材料費	6	0	
0	312 燃料	6	0	遞送公文工友自備機車油料費
0	32 用品消耗	431	0	
0	321 辦公(事務)用品	50	0	消耗及非消耗品購置費-基本辦公費提撥
0		10	0	辦理愛心工作隊行政費-專款專用
0	323 農業與園藝用品及環境美化費	160	0	綠美化經費
0	324 化學藥劑與實驗用品	24	0	學生實習實驗費
0	325 服裝	6	0	守衛冬夏制服
0	32Y 其他	8	0	廁所裝設衛生紙、洗手乳經費
0		4	0	體育衛生費-消耗品購置
0		24	0	校運經費
0		25	0	社會教育經費-用品消耗等
0		50	0	辦理愛心工作隊觀摩活動車資、座談會誤餐費及交通指揮用具等雜支
0		16	0	交通安全教育活動費
0		39	0	學生活動費-用品消耗品購置
0		15	0	辦理資源回收活動獎品及清潔用(品)具等購置-(資源回收收支對列)
0	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106	0	
0	71 會費	1	0	
0	713 職業團體會費	1	0	職業團體會費-基本辦公費提撥
0	72 捐助、補助與獎助	16	0	
0	726 獎助學員生給與	16	0	貧寒兒童助學金每學期每班一名
0	74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	89	0	
0	746 獎勵費用	12	0	資深教師獎勵金
0	747 慰問金、照護及濟助金	6	0	退休人員三節慰問金
0	74Y 其他	10	0	低收入戶及貧寒學生等免費教科書
0		47	0	補助學生營養午餐水果費
0		14	0	教職員工教師節紀念品代金
0	5M 建築及設備計畫	186	0	

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國100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
0	5M4	186	0	
0	5M420000	186	0	
0	5	186	0	
0	51	186	0	
0	514	63	0	購置機械及設備。
0	515	80	0	購置交通及運輸設備。
0	516	43	0	購置什項設備。
0	總計	28,314	0	

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				28,128	
國民小學教育				28,128	
建築及設備計畫				186	
其他設備				186	
合 計				28,314	

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98.年(前年)12月31日 實際數	科 目	100年(今年)12月31日 預計數	99.年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	1,279	0	1,279
0	資 產	1,279	0	1,279
0	流動資產	1,279	0	1,279
0	現金	1,279	0	1,279
0	銀行存款	1,279	0	1,279
0	負 債	1,279	0	1,279
0	流動負債	1,216	0	1,216
0	應付款項	1,216	0	1,216
0	應付代收款	1,216	0	1,216
0	其他負債	63	0	63
0	什項負債	63	0	63
0	存入保證金	63	0	63
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	1,279	0	1,279

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國100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 國民教育計畫 建築及設備計畫				28,314 28,128 186	

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 100 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	0	23	23	
職員	0	22	22	
工友	0	1	1	

註：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。

臺中市大肚區
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	18,012		79		2,251	1,501		1,624
國民教育計畫	18,012		79		2,251	1,501		1,624
職員薪金	17,651							
工員工資	361							
兼職人員酬金								
加班費			79					
考績獎金						1,501		
年終獎金					2,251			
職員退休及離職金								1,624
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
體育活動費								
其他福利費								

註：本表不包含臨時工員薪津。

山陽國民小學
發展基金
彙計表
100年度

單位：新臺幣千元

郵償金	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	體育活 動費	其他				
		1,419	32		23	48		24,989	343	25,332
		1,419	32		23	48		24,989	343	25,332
								17,651		17,651
								361		361
									343	343
								79		79
								1,501		1,501
								2,251		2,251
								1,624		1,624
		1,419						1,419		1,419
			32					32		32
					23			23		23
						48		48		48

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	合 計	28,314	28,128			186
	用人費用	25,332	25,332			
	正式員額薪資	18,012	18,012			
	職員薪金	17,651	17,651			
	工員工資	361	361			
	聘僱及兼職人員薪資	343	343			
	兼職人員酬金	343	343			
	超時工作報酬	79	79			
	加班費	79	79			
	獎金	3,752	3,752			
	考績獎金	1,501	1,501			
	年終獎金	2,251	2,251			
	退休及卹償金	1,624	1,624			
	職員退休及離職金	1,624	1,624			
	福利費	1,522	1,522			
	分擔員工保險費	1,419	1,419			
	傷病醫藥費	32	32			
	體育活動費	23	23			
	其他福利費	48	48			
	服務費用	2,253	2,253			
	水電費	375	375			
	工作場所電費	250	250			
	工作場所水費	125	125			

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	郵電費	91	91			
	郵費	10	10			
	電話費	45	45			
	數據通信費	36	36			
	旅運費	53	53			
	國內旅費	53	53			
	印刷裝訂與廣告費	20	20			
	印刷及裝訂費	20	20			
	修理保養及保固費	496	496			
	一般房屋修護費	217	217			
	機械及設備修護費	107	107			
	什項設備修護費	172	172			
	保險費	33	33			
	其他保險費	33	33			
	一般服務費	922	922			
	計時與計件人員酬金	922	922			
	專業服務費	167	167			
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13			
	委託檢驗(定)試驗認證費	53	53			
	委託考選訓練費	20	20			
	試務甄選費	60	60			
	電子計算機軟體服務費	5	5			

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	其他	16	16			
	公共關係費	96	96			
	公共關係費	96	96			
	材料及用品費	437	437			
	使用材料費	6	6			
	燃料	6	6			
	用品消耗	431	431			
	辦公（事務）用品	60	60			
	農業與園藝用品及環境美化費	160	160			
	化學藥劑與實驗用品	24	24			
	服裝	6	6			
	其他	181	181			
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	186				186
	購置固定資產	186				186
	購置機械及設備	63				63
	購置交通及運輸設備	80				80
	購置什項設備	43				43
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106	106			
	會費	1	1			
	職業團體會費	1	1			
	捐助、補助與獎助	16	16			

臺中市大肚區山陽國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合 計	本 年 度 預 算 數			
			各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	獎助學員生給與	16	16			
	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	89	89			
	獎勵費用	12	12			
	慰問金、照護及濟助金	6	6			
	其他	71	71			

臺中市大肚區山陽國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

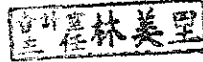
中華民國100年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	0	186	0	186	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	
機械及設備	0	63	0	63	
交通及運輸設備	0	80	0	80	
什項設備	0	43	0	43	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：林美里



基金主持人：蔡振傑

