

2

中華民國 101 年度

05626

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

2/16 張

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101年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05626-1 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05626-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05626-6 頁
三、明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05626-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05626-8 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05626-12 頁
五、參考表	
1、預計平衡表-----	第 05626-13 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05626-14 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05626-15 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05626-16 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05626-18 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05626-22 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 101 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. 教導處—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. 兼辦會計人員—掌理歲計、會計、統計等事宜。
6. 兼辦人事人員—掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫卹等事宜。

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 101 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		
	訓導處	訓育組			
	總務處	幹事兼 文書、出 納人員			
	輔導室				
	兼任會員 計人員				
	兼任人員 事人員				
	幼稚園				

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 101 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	23	23	32	-
教 員	21	21	20	+1
技 工	0	0	0	-
工 友	1	1	1	-

三、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：

一、本基金係新設置之基金，無前年度決算情形。

二、上年度預算截至 6 月 30 日止執行情形

(一) 基金來源：法定預算數 28,314 千元，實際數 17,350 千元，執行率為 61.28%。

(二) 基金用途：法定預算數 28,314 千元，實際數 15,245 千元，執行率為 53.84%。

參、業務計畫：

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 101 年度

參、業務計畫：

一、基金來源：係市庫撥款收入等，預計收入 29,802 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 29,688 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 114 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 29,802 千元，較上年度預算數 28,314 千元，增加 1,488 千元，增加 5.26%。

(二)、本年度基金用途 29,802 千元，較上年度預算數 28,314 千元，增加 1,488 千元，增加 5.26%。

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：

一、100 年度法定預算重分類調整，係配合政事基金適用用途別科目及編號修訂，將體育活動費由「用人費用-福利費」移列至「服務費用-一般服務費」。

二、本年度預計班級數：普通班 10 班，幼稚園 2 班共計 12 班，學生 258 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101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	29,802	28,314	1,488
勞務收入	60	0	60
服務收入	60	0	60
財產收入	5	65	-60
利息收入	5	5	0
其他財產收入	0	60	-60
政府撥入收入	29,055	27,562	1,493
縣(市)庫撥款收入	29,055	27,562	1,493
教學收入	672	672	0
學雜費收入	672	672	0
其他收入	10	15	-5
雜項收入	10	15	-5
基金用途	29,802	28,314	1,488
國民教育計畫	29,688	28,128	1,560
國民小學教育	29,688	28,128	1,560
建築及設備計畫	114	186	-72
其他設備	114	186	-72
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101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		0	
本期賸餘(短絀—)		605	
調整非現金項目		605	
流動負債淨增(淨減—)		605	
業務活動之淨現金流入(流出—)		605	
其他活動之現金流量		2	
增加短期債務及其他負債		2	
增加其他負債		2	
其他活動之淨現金流入(流出—)		2	
現金及約當現金之淨增(淨減—)		607	
期初現金及約當現金		1,279	
期末現金及約當現金		1,886	

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 101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	
勞務收入				60	
服務收入	年	1	60,000	60	考試報名費收入。(收支對列)
財產收入				5	
利息收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入。
政府撥入收入				29,055	
縣(市)庫撥款收入	年	1	29,055,000	29,055	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				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				29,802	

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101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	29,688	28,128	
0 532	國民小學教育計畫	29,688	28,128	
0 53221000	人員維持費	26,301	24,934	
0 1	用人費用	26,301	24,934	
0 11	正式員額薪資	18,718	18,012	
0 113	職員薪金	18,346	17,651	教職員待遇。〈詳用人費用彙計表〉
0 114	工員工資	372	361	技工及工友待遇。〈詳用人費用彙計表〉
0 13	超時工作報酬	82	79	
0 131	加班費	82	79	不休假加班費。〈詳用人費用彙計表〉
0 15	獎金	3,794	3,752	
0 151	考績獎金	1,454	1,501	員工考績獎金。〈詳用人費用彙計表〉
0 152	年終獎金	2,340	2,251	年終工作獎金。〈詳用人費用彙計表〉
0 16	退休及卹償金	1,840	1,624	
0 161	職員退休及離職金	1,720	1,624	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	120	0	提撥技工工友勞退基金。〈詳用人費用彙計表〉
0 18	福利費	1,867	1,467	
0 181	分擔員工保險費	1,675	1,419	員工健保、公保、勞保保險費。〈詳用人費用彙計表〉
0 187	員工通勤交通費	144	0	員工交通費。
0 18Y	其他福利費	48	48	休假補助費。〈詳用人費用彙計表〉
0 53222000	一般教學計畫	3,387	3,194	
0 1	用人費用	472	375	
0 12	聘僱及兼職人員薪資	431	343	
0 124	兼職人員酬金	0	36	兼任會計員工作補助費-基本辦公費提撥。
0		431	307	教師兼代課鐘點費。
0 18	福利費	41	32	
0 183	傷病醫藥費	25	32	健康檢查補助費。
0		16	0	首長健康檢查補助費。
0 2	服務費用	2,345	2,276	
0 21	水電費	400	375	
0 212	工作場所電費	275	250	電費。〈專款專用〉
0 214	工作場所水費	125	125	水費。〈專款專用〉
0 22	郵電費	85	91	
0 221	郵費	10	10	郵資。

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101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
0 222	電話費	39	45	電話等聯繫費用。
0 224	數據通信費	36	36	數據通訊費、網路使用費等。
0 23	旅運費	53	53	
0 231	國內旅費	48 53	53	出差旅費。
0 24	印刷裝訂與廣告費	30	20	
0 241	印刷及裝訂費	30	20	印刷及裝訂費。
0 25	修理保養及保固費	441	496	
0 252	一般房屋修護費	200	180	教室及辦公廳舍修繕費。
0		0	37	建築物修繕及維護費。
0 255	機械及設備修護費	14	14	契約電匠養護。
0		42	42	電梯維護費。
0		40	51	行政電腦維護費。
0 257	什項設備修護費	18	33	設備儀器維護。
0		42	42	飲用水設備維護費。
0		85	97	消防安全檢修費。〈專款專用〉
0 26	保險費	33	33	
0 26Y	其他保險費	33	33	教育志工保險費。
0 27	一般服務費	1,068	945	
0 279	外包費	96	0	保全服務費。
0 27D	計時與計件人員酬金	870	850	守衛人員薪資、年終獎金、勞 健保費及提繳退休金等。
0		72	72	自辦午餐廚工薪資補助。
0		6	0	臨時人員交通費。
0 27F	體育活動費	24	23	文康活動費。
0 28	專業服務費	139	167	
0 285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13	13	校內進修及活動鐘點費。
0 287	委託檢驗(定)試驗認證 費	15	15	水質檢驗費。
0		0	20	建築物安全檢查簽證申報。
0		15	18	消防安全檢查簽證申報費。
0 288	委託考選訓練費	20	20	參訓報名等訓練經費。
0 289	試務甄選費	60	60	教師甄試費。〈教師甄試收支 對列〉
0 28A	電子計算機軟體服務費	0	5	系統軟體維護之勞務支出。
0 28Y	其他	16	16	圖書及其他零星器材。
0 29	公共關係費	96	96	
0 291	公共關係費	96	96	因公務所需之應酬、捐贈等費 用。
0 3	材料及用品費	439	437	
0 31	使用材料費	6	6	
0 312	燃料	6	6	遞送公文油料補助費。

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101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 32	用品消耗	433	431	
0 321	辦公(事務)用品	60	10	教育志工行政費。(專款專用)
0		50	50	辦公用之消耗及非消耗品。
0 323	農業與園藝用品及環境 美化費	120	160	校園綠美化經費。
0 324	化學藥劑與實驗用品	24	24	學生實習實驗費。
0 325	服裝	6	6	守衛臨時工冬夏制服。
0 32Y	其他	8	8	廁所衛生紙、洗手乳經費。 (專款專用)
0		4	4	體育衛生費。
0		24	24	校運經費。
0		16	16	交通安全教育活動費。
0		0	50	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		10	15	辦理資源回收活動獎品及清潔 用品等。(資源回收收支對 列)
0		40	39	學生活動費。
0		25	25	社會教育經費。
0		46	0	辦理校內外各項活動及業務 費。
0 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	131	106	
0 71	會費	1	1	
0 713	職業團體會費	1	1	職業團體會費。
0 72	捐助、補助與獎助	16	16	
0 726	獎助學員生給與	16	16	對學生之獎助。
0 74	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	114	89	
0 746	獎勵費用	12	12	資深教師獎勵金。
0 747	慰問金、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金。
0 74Y	其他	14	14	教職員工教師節紀念品代金。
0		62	47	補助學生營養午餐水果費。
0		20	10	清寒、原住民、身心障礙學生 教科書費。(專款專用)
0 5M	建築及設備計畫	114	186	
0 5M4	其他設備計畫	114	186	
0 5M42000	由學校編列執行之其他設備	114	186	
0 5	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	114	186	

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101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 51	購置固定資產	79	186	
0 514	購置機械及設備	50	63	充實行政、教學及基本零星設備。
0 515	購置交通及運輸設備	18	80	充實行政、教學及基本零星設備。
0 516	購置什項設備	11	43	充實行政、教學及基本零星設備。
0 52	購置無形資產	35	0	
0 521	購置電腦軟體	35	0	充實行政、教學及基本零星設備。
0	總 計	29,802	28,314	

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 101 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				29,688	
國民小學教育				29,688	
建築及設備計畫				114	
其他設備				114	
合 計				29,802	

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101年12月31日

單位：新臺幣千元

99.年(前年)12月31日 實際數	科 目	101年(今年)12月31日 預計數	100年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	1,886	1,279	607
0	資 產	1,886	1,279	607
0	流動資產	1,886	1,279	607
0	現金	1,886	1,279	607
0	銀行存款	1,886	1,279	607
0	負 債	1,886	1,279	607
0	流動負債	1,821	1,216	605
0	應付款項	1,821	1,216	605
0	應付代收款	1,821	1,216	605
0	其他負債	65	63	2
0	什項負債	65	63	2
0	存入保證金	65	63	2
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	1,886	1,279	607

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101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 上年度預算數 國民教育計畫 建築及設備計畫				29,802 29,688 114 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 101 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	23	1	24	
職員	22	1	23	
工友	1	0	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	18,718		82		2,340	1,454		1,840
國民教育計畫	18,718		82		2,340	1,454		1,840
職員薪金	18,346							
工員工資	372							
兼職人員酬金								
加班費			82					
考績獎金						1,454		
年終獎金					2,340			
職員退休及離職金								1,720
工員退休及離職金								120
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
員工通勤交通費								
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
101年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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	員工通勤 交通費	其他				
		1,675	41		144	48		26,342	43	26,773
		1,675	41		144	48		26,342	43	26,773
								18,346		18,346
								372		372
									43	43
								82		82
								1,454		1,454
								2,340		2,340
								1,720		1,720
								120		120
		1,675						1,675		1,675
			41					(41)		41
					144			(144)		144
						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101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
28,314	合 計	29,802	29,688			114
25,309	用人費用	26,773	26,773			
18,012	正式員額薪資	18,718	18,718			
17,651	職員薪金	18,346	18,346			
361	工員工資	372	372			
343	聘僱及兼職人員薪資	431	431			
343	兼職人員酬金	431	431			
79	超時工作報酬	82	82			
79	加班費	82	82			
3,752	獎金	3,794	3,794			
1,501	考績獎金	1,454	1,454			
2,251	年終獎金	2,340	2,340			
1,624	退休及卹償金	1,840	1,840			
1,624	職員退休及離職金	1,720	1,720			
	工員退休及離職金	120	120			
1,499	福利費	1,908	1,908			
1,419	分擔員工保險費	1,675	1,675			
32	傷病醫藥費	41	41			
	員工通勤交通費	144	144			
48	其他福利費	48	48			
2,276	服務費用	2,345	2,345			
375	水電費	400	400			
250	工作場所電費	275	275			
125	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101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
91	郵電費	85	85			
10	郵費	10	10			
45	電話費	39	39			
36	數據通信費	36	36			
53	旅運費	53	53			
53	國內旅費	53	53			
20	印刷裝訂與廣告費	30	30			
20	印刷及裝訂費	30	30			
496	修理保養及保固費	441	441			
217	一般房屋修護費	200	200			
107	機械及設備修護費	96	96			
172	什項設備修護費	145	145			
33	保險費	33	33			
33	其他保險費	33	33			
945	一般服務費	1,068	1,068			
	外包費	96	96			
922	計時與計件人員酬金	948	948			
23	體育活動費	24	24			
167	專業服務費	139	139			
13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13			
53	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30			
20	委託考選訓練費	20	20			

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101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
60	試務甄選費	60	60			
5	電子計算機軟體服務費	0	0			
16	其他	16	16			
96	公共關係費	96	96			
96	公共關係費	96	96			
437	材料及用品費	439	439			
6	使用材料費	6	6			
6	燃料	6	6			
431	用品消耗	433	433			
60	辦公（事務）用品	110	110			
160	農業與園藝用品及環境美化費	120	120			
24	化學藥劑與實驗用品	24	24			
6	服裝	6	6			
181	其他	173	173			
186	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	114				114
186	購置固定資產	79				79
63	購置機械及設備	50				50
80	購置交通及運輸設備	18				18
43	購置什項設備	11				11
	購置無形資產	35				35
	購置電腦軟體	35				35

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101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
106	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131	131			
1	會費	1	1			
1	職業團體會費	1	1			
16	捐助、補助與獎助	16	16			
16	獎助學員生給與	16	16			
89	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	114	114			
12	獎勵費用	12	12			
6	慰問金、照護及濟助金	6	6			
71	其他	96	96			

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

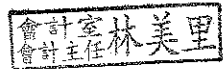
中華民國101年度

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	186	114	0	300	
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	63	50	0	113	
交通及運輸設備	80	18	0	98	
什項設備	43	11	0	54	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	35	0	35	

註:

主辦會計人員：林 美 里



基金主持人：蔡 振 傑

