

中華民國 101 年度

05601

臺中市總預算

教育局主管

臺中市地方教育發展基金
臺中市大雅區文雅國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市大雅區文雅國民小學編

臺中市大雅區文雅國民小學

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 05601-1 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05601-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05601-6 頁
三、明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05601-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05601-8 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05601-11 頁
五、參考表	
1、預計平衡表-----	第 05601-12 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05601-13 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05601-14 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05601-15 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05601-17 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05601-21 頁

臺中市大雅區文雅國民小學
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、幼稚園等單位，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. 訓導處—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、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. 幼稚園—掌理幼兒入學註冊、幼兒教學研究、幼兒課程編排等事宜。

臺中市大雅區文雅國民小學
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			
臺中市大雅區文雅國民小學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	資 訊 組	設 備 組
	訓 導 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 稚 園				

臺中市大雅區文雅國民小學
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	5	5	5	-
教 員	58	58	58	-
技 工	0	0	0	-
工 友	3	3	3	-

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 77,055 千元，實際數 46,651 千元，執行率為 60.54%。

(二) 基金用途：法定預算數 77,055 千元，實際數 44,345 千元，執行率為 57.54%。

臺中市大雅區文雅國民小學
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 81,971 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 81,921 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 50 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 81,971 千元，較上年度預算數 77,055 千元，增加 4,916 千元，增加 6.37%。

(二)、本年度基金用途 81,971 千元，較上年度預算數 77,055 千元，增加 4,916 千元，增加 6.37%。

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 34 班，資源班 1 班，幼稚園 1 班，學前巡迴班 1 班，共計 37 班，學生 920 人。

臺中市大雅區文雅國民小學
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(一)
基金來源	81,971	77,055	4,916
勞務收入	30	0	30
服務收入	30	0	30
財產收入	20	135	-115
利息收入	20	15	5
其他財產收入	0	120	-120
政府撥入收入	81,565	76,564	5,001
縣（市）庫撥款收入	81,565	76,564	5,001
教學收入	336	336	0
學雜費收入	336	336	0
其他收入	20	20	0
雜項收入	20	20	0
基金用途	81,971	77,055	4,916
國民教育計畫	81,921	76,799	5,122
國民小學教育	81,921	76,799	5,122
建築及設備計畫	50	256	-206
其他設備	50	256	-206
本期賸餘（短絀－）	0	0	0
期初基金餘額	0	0	0
期末基金餘額	0	0	0

備註：

臺中市大雅區文雅國民小學
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		
本期賸餘(短絀—)	0	
調整非現金項目	-2,544	
流動負債淨增(淨減—)	-2,544	
業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,544	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	37	
減少其他資產	37	
減少短期債務及其他負債	-324	
減少其他負債	-324	
其他活動之淨現金流入(流出—)	-287	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,831	
期初現金及約當現金	6,551	
期末現金及約當現金	3,720	

註：

臺中市大雅區文雅國民小學
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				30	
服務收入	年	1	30,000	30	場地租借費收入。(收支對列)
財產收入				20	
利息收入	年	1	20,000	20	利息收入
政府撥入收入				81,565	
縣（市）庫撥款收入	年	1	81,565,000	81,565	市庫撥款收入。
教學收入				336	
學雜費收入	年	1	336,000	336	幼稚園學雜費收入
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				81,971	

臺中市大雅區文雅國民小學
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		81,921	76,799	
0 532	國民小學教育計畫		81,921	76,799	
0 53221000	人員維持費		77,755	72,623	
0 1	用人費用		77,755	72,623	
0 11	正式員額薪資		56,302	52,625	
0 113	職員薪金		55,155	51,543	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
0 114	工員工資		1,147	1,082	技工、工友待遇。(詳用人費用彙計表)
0 13	超時工作報酬		0	173	
0 131	加班費		0	173	員工不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
0 15	獎金		11,622	10,964	
0 151	考績獎金		4,649	4,386	教職員工考績獎金。(詳用人費用彙計表)
0 152	年終獎金		6,973	6,578	教職員工年終獎金。(詳用人費用彙計表)
0 16	退休及卹償金		4,972	4,650	
0 161	職員退休及離職金		4,972	4,650	教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
0 18	福利費		4,859	4,211	
0 181	分擔員工保險費		4,345	4,099	員工保險費。(詳用人費用彙計表)
0 187	員工通勤交通費		396	0	員工交通費。(詳用人費用彙計表)
0 18Y	其他福利費		118	112	教職員工休假補助。(詳用人費用彙計表)
0 53222000	一般教學計畫		4,166	4,176	
0 1	用人費用		678	648	
0 12	聘僱及兼職人員薪資		550	598	
0 124	兼職人員酬金		550	598	教師代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0 18	福利費		128	50	
0 183	傷病醫藥費		128	50	健康檢查費。(詳用人費用彙計表)
0 2	服務費用		2,527	2,422	
0 21	水電費		460	486	
0 212	工作場所電費		400	414	工作場所電費。(專款專用)
0			9	36	工作場所電費。(收支對列)
0 214	工作場所水費		51	36	工作場所水費。(專款專用)
0 22	郵電費		215	196	
0 221	郵費		10	10	郵費。
0 222	電話費		150	150	電話費。

臺中市大雅區文雅國民小學
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
0 224		數據通信費	55	36	數據通信費。
0 23		旅運費	50	92	
0 231		國內旅費	50	92	國內旅費、運費。
0 24		印刷裝訂與廣告費	20	8	
0 241		印刷及裝訂費	20	8	印刷及裝訂費。
0 25		修理保養及保固費	476	437	
0 252		一般房屋修護費	143	73	校舍修繕費。
0			0	70	建築物安檢修繕及維護 費--2年1次。(專款專用)
0 254		其他建築修護費	80	45	建築物安全檢查修繕及維護 費。
0 255		機械及設備修護費	42	42	電梯維護費。
0			56	36	資訊服務費、行政電腦維護 費。
0 257		什項設備修護費	42	42	飲用水設備維護費。
0			48	59	教學設施及各項設備修護費。
0			65	70	設施維護費。
0 26		保險費	33	33	
0 26Y		其他保險費	33	33	愛心服務隊意外保險費。
0 27		一般服務費	1,044	916	
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	警衛人員薪津。
0			12	0	臨時人員交通費。
0 27F		體育活動費	66	66	文康活動費。
0 28		專業服務費	133	158	
0 283		法律事務費	50	50	國賠律師費。
0 285		講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13	13	專題演講鐘點費。
0			10	10	教育志工隊辦理研習活動座談 會鐘點費等。(專款專用)
0 287		委託檢驗(定)試驗認證 費	25	25	消防安全檢修簽證申報費。(專 款專用)
0			15	15	水質檢驗費。
0			0	25	建築物安全檢查簽證、申 報--2年1次專款專用。
0 28A		電子計算機軟體服務費	20	20	電子計算機軟體服務費。
0 29		公共關係費	96	96	
0 291		公共關係費	96	96	特別費。
0 3		材料及用品費	568	702	
0 31		使用材料費	6	6	
0 312		燃料	6	6	遞送公文油料費。
0 32		用品消耗	562	696	
0 321		辦公(事務)用品	41	130	辦公(事務)用品。(收支對列)

臺中市大雅區文雅國民小學
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	321	辦公（事務）用品	10	10	辦理觀摩研習及活動，資料印刷交通指揮用具等。(專款專用)
0			42	44	辦公事務用品。
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	64	90	綠化美化經費。
0	324	化學藥劑與實驗用品	36	36	學生實習實驗費。
0	325	服裝	6	6	臨時單工〈守衛〉制服。
0	32Y	其他	184	193	學生活動費。
0			12	12	社會教育經費。
0			32	32	特教班教具教材活動費。(專款專用)
0			16	16	交通安全教育活動費。
0			0	20	低收入戶及貧寒學生等免費教科書款。
0			28	28	校運經費。
0			15	15	體育衛生費。
0			32	32	廁所裝設衛生紙、洗手乳經費。(專款專用)
0			14	14	特教班教師教材編輯費。(專款專用)
0			30	18	社會教育經費。
0	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393	404	
0	72	捐助、補助與獎助	54	56	
0	726	獎助學員生給與	54	56	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	339	348	
0	746	獎勵費用	38	70	資深優良教師。
0	747	慰問金、照護及濟助金	12	6	退休人員三節慰問金。
0	74Y	其他	40	40	教職員工教師節紀念品代金。
0			213	232	補助學生營養午餐水果費。(專款專用)
0			36	0	清寒原住民身心障礙教科書費。(專款專用)
0	5M	建築及設備計畫	50	256	
0	5M4	其他設備計畫	50	256	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設備	50	256	
0	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	256	
0	51	購置固定資產	50	256	

臺中市大雅區文雅國民小學
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	514	購置機械及設備	0	36	公播設備。 電鋸單搶投影機等各項雜項設備。
0	516	購置什項設備	50	220	
0		總 計	81,971	77,055	

臺中市大雅區文雅國民小學
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				81,921	
國民小學教育				81,921	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				81,971	

臺中市大雅區文雅國民小學
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	3,720	6,588	-2,868
0	資 產	3,720	6,588	-2,868
0	流動資產	3,720	6,551	-2,831
0	現金	3,720	6,551	-2,831
0	銀行存款	3,720	6,551	-2,831
0	其他資產	0	37	-37
0	什項資產	0	37	-37
0	暫付及待結轉帳 項	0	37	-37
0	負 債	3,720	6,588	-2,868
0	流動負債	3,200	5,744	-2,544
0	應付款項	3,200	5,744	-2,544
0	應付代收款	3,200	5,744	-2,544
0	其他負債	520	844	-324
0	什項負債	520	844	-324
0	存入保證金	520	844	-324
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	3,720	6,588	-2,868

臺中市大雅區文雅國民小學
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				81,971	
國民教育計畫				81,921	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				77,055	
國民教育計畫				76,799	
建築及設備計畫				256	

員工人數彙計表

單位:人

專任人員	66	0	66
職員	63	0	63
工友	3	0	3

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。

臺中市大雅區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：本表不包含臨時工員薪津。

文雅國民小學
發展基金
彙計表
101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	員工通勤 交通費	其他				
		4,345	128		396	118		77,883	550	78,433
		4,345	128		396	118		77,883	550	78,433
		4,345	128		396	118		77,883		77,883
									550	550

臺中市大雅區文雅國民小學
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
77,055	合 計	81,971	81,921			50
73,271	用人費用	78,433	78,433			
52,625	正式員額薪資	56,302	56,302			
51,543	職員薪金	55,155	55,155			
1,082	工員工資	1,147	1,147			
598	聘僱及兼職人員薪資	550	550			
598	兼職人員酬金	550	550			
173	超時工作報酬	0	0			
173	加班費	0	0			
10,964	獎金	11,622	11,622			
4,386	考績獎金	4,649	4,649			
6,578	年終獎金	6,973	6,973			
4,650	退休及卹償金	4,972	4,972			
4,650	職員退休及離職金	4,972	4,972			
4,261	福利費	4,987	4,987			
4,099	分擔員工保險費	4,345	4,345			
50	傷病醫藥費	128	128			
	員工通勤交通費	396	396			
112	其他福利費	118	118			
2,422	服務費用	2,527	2,527			
486	水電費	460	460			
450	工作場所電費	409	409			
36	工作場所水費	51	51			

臺中市大雅區文雅國民小學
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
196	郵電費	215	215			
10	郵費	10	10			
150	電話費	150	150			
36	數據通信費	55	55			
92	旅運費	50	50			
92	國內旅費	50	50			
8	印刷裝訂與廣告費	20	20			
8	印刷及裝訂費	20	20			
437	修理保養及保固費	476	476			
143	一般房屋修護費	143	143			
45	其他建築修護費	80	80			
78	機械及設備修護費	98	98			
171	什項設備修護費	155	155			
33	保險費	33	33			
33	其他保險費	33	33			
916	一般服務費	1,044	1,044			
	外包費	96	96			
850	計時與計件人員酬金	882	882			
66	體育活動費	66	66			
158	專業服務費	133	133			
50	法律事務費	50	50			
23	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23	23			

臺中市大雅區文雅國民小學
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
65	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40			
20	電子計算機軟體服務費	20	20			
96	公共關係費	96	96			
96	公共關係費	96	96			
702	材料及用品費	568	568			
6	使用材料費	6	6			
6	燃料	6	6			
696	用品消耗	562	562			
184	辦公（事務）用品	93	93			
90	農業與園藝用品及環境美化費	64	64			
36	化學藥劑與實驗用品	36	36			
6	服裝	6	6			
380	其他	363	363			
256	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50				50
256	購置固定資產	50				50
36	購置機械及設備	0				0
220	購置什項設備	50				50
404	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393	393			
56	捐助、補助與獎助	54	54			
56	獎助學員生給與	54	54			

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

05601-21

臺中市大雅區文雅國民小學

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	256	50	0	306	
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	36	0	0	36	
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	220	50	0	270	
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：鍾 雅 欣

基金主持人：陳 素 梅