

編號
05435

中華民國 101 年度

臺中市總預算

教育局主管

臺中市地方教育發展基金
臺中市大里區永隆國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市大里區永隆國民小學編

臺中市大里區永隆國民小學

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 05435-1 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘绌預計表-----	第 05435-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05435-6 頁
三、明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05435-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05435-8 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05435-12 頁
五、參考表	
1、預計平衡表-----	第 05435-13 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05435-14 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05435-15 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05435-16 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05435-18 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05435-21 頁

臺中市大里區永隆國民小學
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。

臺中市大里區永隆國民小學
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			
臺中市大里區永隆國民小學	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				

臺中市大里區永隆國民小學
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	4	1
教 員	91	91	90	1
技 工	0	0	0	0
工 友	4	4	3	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 112,241 千元，實際數 66,839 千元，執行率為 59.55%。

(二) 基金用途：法定預算數 112,241 千元，實際數 62,817 千元，執行率為 55.97%。

臺中市大里區永隆國民小學
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 118,995 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 118,648 千元。
 - 2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 347 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 **118,995** 千元，較上年度預算數 112,241 千元，增加 **6,754** 千元，增加 **6.02%**。
- (二)、本年度基金用途 **118,995** 千元，較上年度預算數 112,241 千元，增加 **6,754** 千元，增加 **6.02%**

二、基金餘紕之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘數為 0 元，短紕數為 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 58 班，學輔班 1 班，共計 59 班，學生 1,732 人。

臺中市大里區永隆國民小學
 地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
 中華民國101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)
0	基金來源	118,995	112,241	6,754
0	勞務收入	45	30	15
0	服務收入	45	30	15
0	財產收入	6	21	-15
0	利息收入	6	6	0
0	其他財產收入	0	15	-15
0	政府撥入收入	118,919	112,155	6,764
0	縣（市）庫撥款收入	118,919	112,155	6,764
0	其他收入	25	35	-10
0	受贈收入	10	20	-10
0	雜項收入	15	15	0
0	基金用途	118,995	112,241	6,754
0	國民教育計畫	118,648	111,928	6,720
0	國民小學教育	118,648	111,928	6,720
0	建築及設備計畫	347	313	34
0	其他設備	347	313	34
0	本期賸餘（短绌一）	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

臺中市大里區永隆國民小學
 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(短绌一)	0	
調整非現金項目	-5,323	
流動負債淨增(淨減一)	-5,323	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,323	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-201	
減少其他負債	-201	
其他活動之淨現金流入(流出一)	-201	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,524	
期初現金及約當現金	6,004	
期末現金及約當現金	480	

註：

臺中市大里區永隆國民小學
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				45	
服務收入	年	1	30,000	30	考試報名費收入。(收支對列)
服務收入	年	1	15,000	15	場地租借收入。(收支對列)
財產收入				6	
利息收入	年	1	6,000	6	專戶利息收入。
政府撥入收入				118,919	
縣（市）庫撥款收入	年	1	118,919,000	118,919	市庫撥款收入。
其他收入				25	
受贈收入	年	1	10,000	10	畢業典禮及校慶等捐贈收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				118,995	

臺中市大里區永隆國民小學
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
053	國民教育計畫	118,648	111,928	
0532	國民小學教育	118,648	111,928	
053221000	人員維持費	112,746	106,087	
01	用人費用	112,746	106,087	
011	正式員額薪資	79,494	76,895	
0113	職員薪金	78,380	75,813	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
0114	工員工資	1,114	1,082	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
013	超時工作報酬	176	164	
0131	加班費	176	164	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
015	獎金	17,174	16,020	
0151	考績獎金	6,870	6,408	員工考績獎金。(詳用人費用彙計表)
0152	年終獎金	10,304	9,612	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
016	退休及卹償金	7,454	6,900	
0161	職員退休及離職金	7,454	6,900	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
018	福利費	8,448	6,108	
0181	分擔員工保險費	7,736	5,996	員工健保、公保、勞保保險費。(詳用人費用彙計表)
0187	員工通勤交通費	600	0	員工交通費。(詳用人費用彙計表)
018Y	其他福利費	112	112	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
053222000	一般教學計畫	5,902	5,841	
01	用人費用	869	863	
012	聘僱及兼職人員薪資	751	751	
0124	兼職人員酬金	751	751	教師代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
018	福利費	118	112	
0183	傷病醫藥費	118	112	公教人員健康檢查費。(詳用人費用彙計表)
02	服務費用	3,286	3,074	
021	水電費	505	505	
0212	工作場所電費	5	5	電費。(場地外借收支對列30%)
0		404	401	電費。(專款專用)
0214	工作場所水費	96	99	水費。(專款專用)

臺中市大里區永隆國民小學
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
022	郵電費	160	186	
0221	郵費	24	30	郵資。
0222	電話費	100	120	電話費。
0224	數據通信費	36	36	網路電路月租費。
023	旅運費	166	166	
0231	國內旅費	166	166	國內旅費。
024	印刷裝訂與廣告費	80	80	
0241	印刷及裝訂費	80	80	印刷及裝訂費。
025	修理保養及保固費	723	898	
0252	一般房屋修護費	10	10	維修費。(場地外借收支對列)
0		0	131	建築物安全檢查修繕維護費。(專款專用)
0		222	222	校舍修繕費。
0255	機械及設備修護費	42	42	電梯維護費。
0		0	44	資訊服務費行政電腦維護費。
0257	什項設備修護費	58	58	飲用水設備維護費。
0		95	95	消防設備修繕及維護費。(專款專用)
0		296	296	校舍修繕費。
026	保險費	20	20	
026Y	其他保險費	20	20	教育志工意外保險費。
027	一般服務費	1,417	947	
0279	外包費	435	0	警衛人員外包費。
027D	計時與計件人員酬金	870	850	守衛人員薪津、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
0		12	0	臨時人員交通費。
027F	體育活動費	100	97	文康活動費。
028	專業服務費	83	176	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	13	13	週三進修研習講師鐘點費。
0		0	24	教育志工行政費。(專款專用)
0287	委託檢驗(定)試驗認證 費	15	15	水質檢驗費。
0		25	25	消防設備安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		0	57	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0289	試務甄選費	30	30	試務酬勞費。(考試報名費收支對列)
028A	電子計算機軟體服務費	0	12	資訊服務費行政電腦維護費。

臺中市大里區永隆國民小學
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
029	公共關係費	132	96	
0291	公共關係費	132	96	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
03	材料及用品費	1,052	1,150	
031	使用材料費	6	6	
0312	燃料	6	6	遞送公文油料補助費。
032	用品消耗	1,046	1,144	
0321	辦公（事務）用品	393	142	辦公事務用品。
0		0	10	教育志工行政費。(專款專用)
0322	報章什誌	0	33	圖書及其他零星器材。(基本辦公費提撥5%)
0323	農業與園藝用品及環境美化費	160	160	綠化美化經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	142	102	學生實習實驗費。
0325	服裝	0	6	臨時單工(守衛)制服。
032Y	其他	10	16	交通安全教育活動費。
0		20	65	社會教育經費。
0		20	33	校運經費。
0		26	27	體育衛生費。
0		173	358	學生活動費。
0		15	15	雜支。(資源回收收支對列)
0		0	51	辦公費雜支其他。
0		10	20	校慶雜支。(捐贈收支對列)
0		44	26	教育志工行政費。(專款專用)
0		7	7	特教班教師教材編輯費。(專款專用)
0		10	57	廁所裝設衛生紙、洗手乳經費。(專款專用)
0		16	16	特殊班教具教材活動費。(專款專用)
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	695	754	
071	會費	1	1	
0713	職業團體會費	1	1	護士公會會費。
072	捐助、補助與獎助	50	93	
0726	獎助學員生給與	50	93	貧寒兒童助學金。
074	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	644	660	
0746	獎勵費用	82	68	資深教師獎勵金。

臺中市大里區永隆國民小學
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
0747		慰問金、照護及濟助金	36	54	退休(職)人員三節慰問金。
074Y		其他	416	430	補助學生營養午餐水果費。(專款專用)
0			60	58	教職員工教師節紀念品代金。
0			50	50	清寒、原住民、身心障礙學生 教科書費。(專款專用)
05M	建築及設備計畫		347	313	
05M4		其他設備	347	313	
05M420000	由學校編列執行之其他設備		347	313	
05		購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	347	313	
051		購置固定資產	347	313	
0515		購置交通及運輸設備	0	113	充實廣播視聽設備、行政辦公 設備、教學設備等。
0516		購置什項設備	347	200	充實行政、教學及基本零星設 備。
0	總	計	118,995	112,241	

臺中市大里區永隆國民小學
 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				118,648	
國民小學教育				118,648	
建築及設備計畫				347	
其他設備				347	
合計				118,995	

臺中市大里區永隆國民小學
 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	480	6,004	-5,524
0	資 產	480	6,004	-5,524
0	流動資產	480	6,004	-5,524
0	現金	480	6,004	-5,524
0	銀行存款	480	6,004	-5,524
0	負 債	480	6,004	-5,524
0	流動負債	200	5,523	-5,323
0	應付款項	200	5,523	-5,323
0	應付代收款	200	5,523	-5,323
0	其他負債	280	481	-201
0	什項負債	280	481	-201
0	存入保證金	280	481	-201
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	480	6,004	-5,524

臺中市大里區永隆國民小學
 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				118,995	
國民教育計畫				118,648	
一般行政管理計畫				347	
建築及設備計畫				112,241	
上年度預算數				111,928	
國民教育計畫				313	
一般行政管理計畫					
建築及設備計畫					

臺中市大里區永隆國民小學
 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	97	3	100	
職員	94	2	96	
工友	3	1	4	

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：

臺中市大里區
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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	79,494		176		10,304	6,870		7,454
國民教育計畫	79,494		176		10,304	6,870		7,454
正式人員	79,494		176		10,304	6,870		7,454
兼任人員								

永隆國民小學
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				
		7,736	118		600	112		112,864	751	113,615
		7,736	118		600	112		112,864	751	113,615
		7,736	118		600	112		112,864	751	112,864
										751

臺中市大里區永隆國民小學
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

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	合 計	年 度 預 算			
				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
	112,241	合 計	118,995	118,648			347
	106,950	用人費用	113,615	113,615			
	76,895	正式員額薪資	79,494	79,494			
	75,813	職員薪金	78,380	78,380			
	1,082	工員工資	1,114	1,114			
	751	聘僱及兼職人員薪資	751	751			
	751	兼職人員酬金	751	751			
	164	超時工作報酬	176	176			
	164	加班費	176	176			
	16,020	獎金	17,174	17,174			
	6,408	考績獎金	6,870	6,870			
	9,612	年終獎金	10,304	10,304			
	6,900	退休及卹償金	7,454	7,454			
	6,900	職員退休及離職金	7,454	7,454			
	6,220	福利費	8,566	8,566			
	5,996	分擔員工保險費	7,736	7,736			
	112	傷病醫藥費	118	118			
		員工通勤交通費	600	600			
	112	其他福利費	112	112			
	3,074	服務費用	3,286	3,286			
	505	水電費	505	505			
	406	工作場所電費	409	409			
	99	工作場所水費	96	96			
	186	郵電費	160	160			
	30	郵費	24	24			
	120	電話費	100	100			
	36	數據通信費	36	36			
	166	旅運費	166	166			
	166	國內旅費	166	166			

臺中市大里區永隆國民小學
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

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	合 計	年 度 預 算			
				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
	80	印刷裝訂與廣告費	80	80			
	80	印刷及裝訂費	80	80			
	898	修理保養及保固費	723	723			
	363	一般房屋修護費	232	232			
	86	機械及設備修護費	42	42			
	449	什項設備修護費	449	449			
	20	保險費	20	20			
	20	其他保險費	20	20			
	947	一般服務費	1,417	1,417			
		外包費	435	435			
	850	計時與計件人員酬 金	882	882			
	97	體育活動費	100	100			
	176	專業服務費	83	83			
	37	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	13	13			
	97	委託檢驗(定)試驗 認證費	40	40			
	30	試務甄選費	30	30			
	12	電子計算機軟體服 務費	0	0			
	96	公共關係費	132	132			
	96	公共關係費	132	132			
	1,150	材料及用品費	1,052	1,052			
	6	使用材料費	6	6			
	6	燃料	6	6			
	1,144	用品消耗	1,046	1,046			
	152	辦公（事務）用品	393	393			
	33	報章雑誌	0	0			
	160	農業與園藝用品及 環境美化費	160	160			

臺中市大里區永隆國民小學
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

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	合 計	年 度 預 算			
				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
	102	化學藥劑與實驗用 品	142	142			
	6	服裝	0	0			
	691	其他	351	351			
	313	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	347				347
	313	購置固定資產	347				347
	113	購置交通及運輸設 備	0				0
	200	購置什項設備	347				347
	754	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	695	695			
	1	會費	1	1			
	1	職業團體會費	1	1			
	93	捐助、補助與獎助	50	50			
	93	獎助學員生給與	50	50			
	660	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	644	644			
	68	獎勵費用	82	82			
	54	慰問金、照護及濟 助金	36	36			
	538	其他	526	526			

臺中市大里區永隆國民小學

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	313	347	0	660	
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	0	0	0	
交通及運輸設備	113	0	0	113	
什項設備	200	347	0	547	
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：譴 怡 真

基金主持人：林 淵 輝