

中華民國 101 年度

05222

臺中市總預算

教育局主管

臺中市地方教育發展基金

臺中市立大墩國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立大墩國民中學編

臺中市立大墩國民中學
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。

臺中市立大墩國民中學
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			
臺中市立大墩國民中學	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				

臺中市立大墩國民中學
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	7	7	8	-1
教 員	48	48	49	-1
技 工	0	0	1	-1
工 友	3	3	2	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 75,068 千元，實際數 48,455 千元，執行率為 64.55%。

(二) 基金用途：法定預算數 75,068 千元，實際數 21,693 千元，執行率為 28.90%。

參、業務計畫：

臺中市立大墩國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 101 年度

一、基金來源：係市庫撥款收入等，預計收入 83,237 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 82,837 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 400 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 83,237 千元，較上年度預算數 75,068 千元，增加 8,169 千元，增加 10.88%。

(二)、本年度基金用途 83,237 千元，較上年度預算數 75,068 千元，增加 8,169 千元，增加 10.88%。

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 23 班，學生 736 人。

臺中市立大墩國民中學
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	83,237	75,068	8,169
勞務收入	32	0	32
服務收入	32	0	32
財產收入	20	70	-50
利息收入	20	20	0
其他財產收入	0	50	-50
政府撥入收入	83,185	74,998	8,187
縣(市)庫撥款收入	83,185	74,998	8,187
基金用途	83,237	75,068	8,169
國民教育計畫	82,837	74,618	8,219
國民中學教育	82,837	74,618	8,219
建築及設備計畫	400	450	-50
其他設備	400	450	-50
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：

臺中市立大墩國民中學
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	62	
流動負債淨增(淨減—)	62	
業務活動之淨現金流入(流出—)	62	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	360	
增加其他負債	360	
其他活動之淨現金流入(流出—)	360	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	422	
期初現金及約當現金	1,331	
期末現金及約當現金	1,753	

註：

臺中市立大墩國民中學
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				32	
服務收入	年	1	32,000	32	大墩國中場地設備租借收入。(收支對列)
財產收入				20	
利息收入	年	1	20,000	20	大墩國中本年度專戶存款帳戶利息收入。
政府撥入收入				83,185	
縣(市)庫撥款收入	年	1	83,185,000	83,185	市府補助款。
總 計：				83,237	

臺中市立大墩國民中學
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		82,837	74,618	
0 531	國民中學教育計畫		82,837	74,618	
0 53121000	人員維持費		72,572	65,111	
0 1	用人費用		72,572	65,111	
0 11	正式員額薪資		47,811	45,684	
0 113	職員薪金		46,661	44,604	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
0 114	工員工資		1,150	1,080	技工工友待遇。(詳用人費用明細)
0 15	獎金		14,167	10,827	
0 151	考績獎金		7,299	5,145	員工考績獎金。(詳用人費用彙計表)
0 152	年終獎金		6,868	5,682	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
0 16	退休及卹償金		4,713	4,008	
0 161	職員退休及離職金		4,667	3,936	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		46	72	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
0 18	福利費		5,881	4,592	
0 181	分擔員工保險費		4,826	3,864	員工健保、公保、勞保保險補助。(詳用人費用彙計表)
0 187	員工通勤交通費		348	0	員工交通費。(詳用人費用彙計表)
0 18Y	其他福利費		707	728	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
0 53122000	一般教學計畫		10,265	9,507	
0 1	用人費用		2,429	2,451	
0 12	聘僱及兼職人員薪資		2,336	2,392	
0 124	兼職人員酬金		36	72	人事兼職交通費。(詳用人費用彙計表)
0			2,300	2,320	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0 13	超時工作報酬		23	45	
0 131	加班費		3	5	趕辦業務超時加班費。(場地外借收支對列)、(詳用人費用彙計表)
0			20	40	趕辦業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0 18	福利費		70	14	
0 183	傷病醫藥費		14	14	首長健康檢查費。(詳用人費用彙計表)

臺中市立大墩國民中學
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
0 183	傷病醫藥費	56	0	公教人員健康檢查費。(詳用人費用彙計表)
0 2	服務費用	5,969	5,317	
0 21	水電費	2,290	2,382	
0 212	工作場所電費	9	15	電費。(場地外借收支對列)
0		2,111	2,267	電費。(專款專用)
0 214	工作場所水費	170	100	水費。(專款專用)
0 22	郵電費	231	156	
0 221	郵費	25	20	郵資。
0 222	電話費	170	100	電話等連繫費用。
0 224	數據通信費	36	36	網路電路月租費。
0 23	旅運費	45	138	
0 231	國內旅費	45	48	出差旅費。
0 235	專力費	0	90	僱工搬運費。
0 24	印刷裝訂與廣告費	100	100	
0 241	印刷及裝訂費	100	100	印刷及裝訂費。
0 25	修理保養及保固費	736	654	
0 252	一般房屋修護費	224	208	房屋建築養護費。
0		40	0	建築物安全檢查修繕維護費。 (專款專用)
0 255	機械及設備修護費	42	42	電梯維護費。
0		0	14	契約電匠養護費。
0		28	28	電腦維護費。
0 257	什項設備修護費	58	42	飲用水設備維護。
0		20	30	設備儀器維護。(場地外借收支對列)
0		100	20	消防安全檢修維護費。(專款專用)
0		224	270	設備儀器維護。
0 26	保險費	15	15	
0 26Y	其他保險費	15	15	教育志工保險費。
0 27	一般服務費	2,129	1,668	
0 27D	計時與計件人員酬金	1,305	1,275	守衛人員薪津、年終獎金、勞健保費及提繳退休金。
0		752	333	電腦作業員臨時單工薪資、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。
0 27F	體育活動費	60	60	文康活動費。
0 28	專業服務費	327	108	
0 285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	50	45	校內進修及活動鐘點費。

臺中市立大墩國民中學
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	287	15	15	水質檢驗費。(專款專用)
0		20	20	消防安全檢修簽證申報費。(專款專用)
0		14	0	契約電匠養護費。
0		200	0	建物安全檢修簽證申報費。(專款專用)
0	28A	28	28	電腦軟體、系統維護費。
0	29	96	96	
0	291	96	96	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
0	3	1,326	1,321	
0	31	6	6	
0	312	6	6	遞送公文油料補助費。
0	32	1,320	1,315	
0	321	760	613	事務用之消耗或非消耗品。
0		82	191	辦公用之消耗品及非消耗品。
0	322	100	100	報章什誌、圖書等。
0	323	160	180	校園美化綠化經費。
0	324	40	60	實驗用之化學藥劑及用品費用。
0	328	30	30	健康中心用醫療用品。
0	32Y	16	30	交通安全教育活動費。
0		16	16	特殊班教材教具活動費。(專款專用)
0		7	7	特教班教師教材編輯材料費。(專款專用)
0		24	18	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		45	30	教育志工行政費。(專款專用)
0		40	40	各項活動費。
0	7	541	418	
0	72	110	53	
0	726	110	53	優秀學生獎學金。
0	74	381	315	
0	746	96	82	資深優良教師獎勵金。
0	747	0	12	退休人員三節慰問金。

臺中市立大墩國民中學
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	74Y	其他	191	135	補助學生午餐水果費。(專款專用)
0			35	36	教職員工教師節紀念品代金。
0			59	50	清寒、原住民、身心障礙學生教科書款。(專款專用)
0	75	競賽及交流活動費	50	50	
0	751	技能競賽	50	50	學生參加競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用。
0	5M	建築及設備計畫	400	450	
0	5M4	其他設備計畫	400	450	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設備	400	450	
0	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400	450	
0	51	購置固定資產	400	450	
0	514	購置機械及設備	0	30	充實教學行政設備。
0			100	35	零星基本設備—購置機械設備。
0	516	購置什項設備	0	35	充實教學行政設備。
0			300	350	零星基本設備—購置雜項設備。
0		總計	83,237	75,068	

臺中市立大墩國民中學
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				82,837	
國民中學教育				82,837	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合 計				83,237	

臺中市立大墩國民中學
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	1,753	1,331	422
0	資 產	1,753	1,331	422
0	流動資產	1,753	1,331	422
0	現金	1,753	1,331	422
0	銀行存款	1,753	1,331	422
0	負 債	1,753	1,331	422
0	流動負債	1,209	1,147	62
0	應付款項	1,209	1,147	62
0	應付代收款	1,209	1,147	62
0	其他負債	544	184	360
0	什項負債	544	184	360
0	存入保證金	544	184	360
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	1,753	1,331	422

臺中市立大墩國民中學
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				83,237	
國民教育計畫				82,837	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				75,068	
國民教育計畫				74,618	
建築及設備計畫				450	

臺中市立大墩國民中學
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	60	-2	58	
職員	57	-2	55	
技工	1	-1	0	
工友	2	1	3	

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。

臺中市立大
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	47,811		23		6,868	7,299		4,713
國民教育計畫	47,811		23		6,868	7,299		4,713
正式人員	47,811		23		6,868	7,299		4,713
兼任人員								

註：本表不包含臨時工員薪津。

墩國民中學
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				
		4,826	70		348	707		72,665	2,336	75,001
		4,826	70		348	707		72,665	2,336	75,001
		4,826	70		348	707		72,665		72,665
									2,336	2,336

臺中市立大墩國民中學
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
75,068	合 計	83,237	82,837			400
67,562	用人費用	75,001	75,001			
45,684	正式員額薪資	47,811	47,811			
44,604	職員薪金	46,661	46,661			
1,080	工員工資	1,150	1,150			
2,392	聘僱及兼職人員薪資	2,336	2,336			
2,392	兼職人員酬金	2,336	2,336			
45	超時工作報酬	23	23			
45	加班費	23	23			
10,827	獎金	14,167	14,167			
5,145	考績獎金	7,299	7,299			
5,682	年終獎金	6,868	6,868			
4,008	退休及卹償金	4,713	4,713			
3,936	職員退休及離職金	4,667	4,667			
72	工員退休及離職金	46	46			
4,606	福利費	5,951	5,951			
3,864	分擔員工保險費	4,826	4,826			
14	傷病醫藥費	70	70			
	員工通勤交通費	348	348			
728	其他福利費	707	707			
5,317	服務費用	5,969	5,969			
2,382	水電費	2,290	2,290			
2,282	工作場所電費	2,120	2,120			
100	工作場所水費	170	170			

臺中市立大墩國民中學
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
156	郵電費	231	231			
20	郵費	25	25			
100	電話費	170	170			
36	數據通信費	36	36			
138	旅運費	45	45			
48	國內旅費	45	45			
90	專力費	0	0			
100	印刷裝訂與廣告費	100	100			
100	印刷及裝訂費	100	100			
654	修理保養及保固費	736	736			
208	一般房屋修護費	264	264			
84	機械及設備修護費	70	70			
362	什項設備修護費	402	402			
15	保險費	15	15			
15	其他保險費	15	15			
1,668	一般服務費	2,129	2,129			
1,608	計時與計件人員酬金	2,069	2,069			
60	體育活動費	60	60			
108	專業服務費	327	327			
45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50			
35	委託檢驗(定)試驗認證費	249	249			
28	電子計算機軟體服務費	28	28			

臺中市立大墩國民中學
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
96	公共關係費	96	96			
96	公共關係費	96	96			
1,321	材料及用品費	1,326	1,326			
6	使用材料費	6	6			
6	燃料	6	6			
1,315	用品消耗	1,320	1,320			
804	辦公（事務）用品	842	842			
100	報章什誌	100	100			
180	農業與園藝用品及環境美化費	160	160			
60	化學藥劑與實驗用品	40	40			
30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30			
141	其他	148	148			
450	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400				400
450	購置固定資產	400				400
65	購置機械及設備	100				100
385	購置什項設備	300				300
418	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	541	541			
53	捐助、補助與獎助	110	110			
53	獎助學員生給與	110	110			
315	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	381	381			

臺中市立大墩國民中學
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
82	獎勵費用	96	96			
12	慰問金、照護及濟助金	0	0			
221	其他	285	285			
50	競賽及交流活動費	50	50			
50	技能競賽	50	50			

臺中市立大墩國民中學

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	450	400	0	850	
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	65	100	0	165	
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	385	300	0	685	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：