

編號

05260

中華民國 100 年度

台中市政府主管

台中市地方教育發展基金

各國民中學附屬單位預算分預算

台中市立龍津國民中學

(非營業部分)

台中市立龍津國民中學編

# 臺中市龍井區龍津國民中學

## 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 05260-1 頁 至 第 05260-4 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表	第 05260-5 頁 至 第 05260-5 頁
2、現金流量預計表	第 05260-6 頁 至 第 05260-6 頁
三、明細表	
1、基金來源明細表	第 05260-7 頁 至 第 05260-7 頁
2、基金用途明細表	第 05260-8 頁 至 第 05260-10 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表	第 05260-11 頁 至 第 05260-11 頁
五、參考表	
1、預計平衡表	第 05260-12 頁 至 第 05260-12 頁
2、5年來主要業務計畫分析表	第 05260-13 頁 至 第 05260-13 頁
3、員工人數彙計表	第 05260-14 頁 至 第 05260-14 頁
4、用人費用彙計表	第 05260-15 頁 至 第 05260-16 頁
5、各項費用彙計表	第 05260-17 頁 至 第 05396-19 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表	第 05260-20 頁 至 第 05260-20 頁

臺中市龍井區龍津國民中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 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。
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、退休及撫恤等事宜。

臺中市龍井區龍津國民中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 100 年度

組織系統表

機關 名稱	一級單 位名稱	二級單位名稱			
臺中市龍井區龍津國民中學	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				

臺中市龍井區龍津國民中學  
 地方教育發展基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國 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	8	8	-	-
教 員	50	50	-	-
技 工	0	0	-	-
工 友	0	0	-	-

臺中市龍井區龍津國民中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 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 57,300 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 57,087 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 213 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 57,300 千元，係新設置之基金，無上年度預算數。

(二) 本年度基金用途 57,300 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 19 班，資源班 2 班，共計 21 班，學生 605 人。

臺中市立龍津國民中學  
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	57,300	0	57,300
財產收入	20	0	20
利息收入	10	0	10
其他財產收入	10	0	10
政府撥入收入	57,250	0	57,250
縣(市)庫撥款收入	57,250	0	57,250
其他收入	30	0	30
受贈收入	30	0	30
基金用途	57,300	0	57,300
國民教育計畫	57,087	0	57,087
國民中學教育	57,087	0	57,087
建築及設備計畫	213	0	213
其他設備	213	0	213
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：

臺中市立龍津國民中學  
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		4,887	
流動負債淨增(淨減—)		4,887	
業務活動之淨現金流入(流出—)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		524	
增加其他負債		524	
其他活動之淨現金流入(流出—)		524	
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		5,411	

註：



臺中市立龍津國民中學  
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				20	
利息收入	年	1	10,000	10	全年度帳戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	10,000	10	學校場地借用收入(收支對列)
政府撥入收入				57,250	
縣(市)庫撥款收入	年	1	57,250,000	57,250	市庫撥入款
其他收入				30	
受贈收入	年	1	30,000	30	台電協助金收入及一般捐獻收入(收支對列)
總 計：				57,300	

臺中市立龍津國民中學  
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	57,087	0	
0 531	國民中學教育計畫	57,087	0	
0 53121000	人員維持費	50,309	0	
0 1	用人費用	50,309	0	
0 11	正式員額薪資	36,840	0	
0 113	職員薪金	36,840	0	教職員工薪津(詳用人費用明細)
0 13	超時工作報酬	224	0	
0 131	加班費	224	0	教職員工不休假加班費(詳用人費用明細)
0 15	獎金	7,145	0	
0 151	考績獎金	3,070	0	教職員工考績獎金(詳用人費用明細)
0 152	年終獎金	4,075	0	教職員工年終獎金(詳用人費用明細)
0 16	退休及卹償金	3,180	0	
0 161	職員退休及離職金	3,180	0	教職員工退休及離職金(詳用人費用明細)
0 18	福利費	2,920	0	
0 181	分擔員工保險費	2,808	0	教職員工保險費(詳用人費用明細)
0 18Y	其他福利費	112	0	教職員工休假補助費(詳用人費用明細)
0 53122000	一般教學計畫	6,778	0	
0 1	用人費用	2,361	0	
0 12	聘僱及兼職人員薪資	2,232	0	
0 124	兼職人員酬金	2,232	0	教師兼、代課費
0 18	福利費	129	0	
0 183	傷病醫藥費	40	0	教職員工健康檢查費
0 186	體育活動費	58	0	教職員工文康活動費
0		31	0	教職員工文康活動費(教員工生日禮卷由行政辦公費提撥)
0 2	服務費用	2,561	0	
0 21	水電費	655	0	
0 212	工作場所電費	580	0	全年度電費費用
0 214	工作場所水費	75	0	全年度水費費用(5000元場地外借收支對列)
0 22	郵電費	206	0	
0 221	郵費	30	0	郵資等業務連續費用
0 222	電話費	140	0	電話電報數據通訊等業務連續費用
0 224	數據通信費	36	0	網路電話月租費
0 23	旅運費	144	0	
0 231	國內旅費	54	0	國內旅費
0 235	專力費	90	0	辦理擴大聯合供應午餐之被供應學校
0 25	修理保養及保固費	359	0	
0 252	一般房屋修護費	59	0	房屋建築修護費
0 255	機械及設備修護費	56	0	行政電腦維護費
0		42	0	電梯維護費
0		150	0	設備儀器所需保養修護費用
0 257	什項設備修護費	42	0	飲用水設備維護費
0 27	一般服務費	850	0	
0 27D	計時與計件人員酬金	850	0	僱用守衛人員薪津
0 28	專業服務費	251	0	
0 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32	0	專題演講與校內進修活動鐘點費

臺中市立龍津國民中學  
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
0 287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	0	契約電匠養護費
0		60	0	建築物安全檢查簽證及維護
0		80	0	消防安全設備檢查修復維護費
0		15	0	水質檢驗費
0		25	0	建築物安全檢查簽證申報
0		15	0	消防安全檢查簽證申報
0 288	委託考選訓練費	10	0	教育訓練費
0 29	公共關係費	96	0	
0 291	公共關係費	96	0	特別費
0 3	材料及用品費	1,481	0	
0 32	用品消耗	1,481	0	
0 321	辦公(事務)用品	186	0	消耗及非消耗品購置費(5000元屬場 地外借收支對列30000元台電及其他/ 單位捐贈收入)
0		408	0	經常一般公務使用之文具紙張油墨等 消耗及非消耗品購置費
0 323	農業與園藝用品及環境美 化費	20	0	清潔用具等消耗或非消耗品購置費用
0		170	0	校園美化綠化經費
0		200	0	辦理校園環境美化費用
0 325	服裝	6	0	臨時單工(守衛)制服
0 328	醫療用品(非醫療院所使 用)	30	0	醫療保健藥品等消耗或非消耗品購置 費用
0 32Y	其他	23	0	愛心交通服務隊意外保險費
0		70	0	圖書及其他零星器材
0		10	0	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費
0		178	0	辦理各項業務及活動經費
0		15	0	交通安全教育活動費
0		7	0	特教班教師教材編輯費
0		20	0	愛心工作行政費
0		56	0	特殊班教材教具活動費
0		28	0	電機及電子技藝學程材料費
0		34	0	食品技藝學程材料費
0		20	0	教師教學用教科書款
0 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費	375	0	
0 72	捐助、補助與獎助	96	0	優秀學生獎學金
0 726	獎助學員生給與	96	0	
0 74	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	279	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	35	0	教職員工教師節紀念品代金
0		80	0	清寒原住民身心障礙學生教科書
0		146	0	補助學生營養午餐水果費
0 5M	建築及設備計畫	213	0	
0 5M4	其他設備計畫	213	0	
0 5M420000	由學校編列執行之其他設備	213	0	
0 5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	213	0	
0 51	購置固定資產	213	0	

臺中市立龍津國民中學  
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	514	30	0	購置機械設備費
0	516	33	0	充實行政教學設備
0		150	0	購置雜項設備費
0	總 計	57,300	0	66990

臺中市立龍津國民中學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 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				57,087	
國民中學教育				57,087	
建築及設備計畫				213	
其他設備				213	
合 計				57,300	

臺中市立龍津國民中學  
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	5,411	0	5,411
0	資 產	5,411	0	5,411
0	流動資產	5,411	0	5,411
0	現金	5,411	0	5,411
0	銀行存款	5,411	0	5,411
0	負 債	5,411	0	5,411
0	流動負債	4,887	0	4,887
0	應付款項	4,887	0	4,887
0	應付代收款	4,887	0	4,887
0	其他負債	524	0	524
0	什項負債	524	0	524
0	存入保證金	524	0	524
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	5,411	0	5,411

臺中市立龍津國民中學  
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				57,300 57,087 213	

臺中市立龍津國民中學  
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	58	58	
職員	0	58	58	

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。





臺中市立龍  
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	36,840		224		4,075	3,070		3,180
國民教育計畫	36,840		224		4,075	3,070		3,180
職員薪金	36,840							
兼職人員酬金								
加班費			224					
考績獎金						3,070		
年終獎金					4,075			
職員退休及離職金								3,180
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。

津國民中學  
發展基金  
彙計表  
100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	體育活 動費	其他				
		2,808	40		89	112		50,438	2,232	52,670
		2,808	40		89	112		50,438	2,232	52,670
								36,840		36,840
									2,232	2,232
								224		224
								3,070		3,070
								4,075		4,075
								3,180		3,180
		2,808						2,808		2,808
			40					40		40
					89			89		89
						112		112		112

臺中市立龍津國民中學  
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	57,300	57,087			213
	用人費用	52,670	52,670			
	正式員額薪資	36,840	36,840			
	職員薪金	36,840	36,840			
	聘僱及兼職人員薪資	2,232	2,232			
	兼職人員酬金	2,232	2,232			
	超時工作報酬	224	224			
	加班費	224	224			
	獎金	7,145	7,145			
	考績獎金	3,070	3,070			
	年終獎金	4,075	4,075			
	退休及卹償金	3,180	3,180			
	職員退休及離職金	3,180	3,180			
	福利費	3,049	3,049			
	分擔員工保險費	2,808	2,808			
	傷病醫藥費	40	40			
	體育活動費	89	89			
	其他福利費	112	112			
	服務費用	2,561	2,561			
	水電費	655	655			
	工作場所電費	580	580			
	工作場所水費	75	75			
	郵電費	206	206			

臺中市立龍津國民中學  
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
	郵費	30	30			
	電話費	140	140			
	數據通信費	36	36			
	旅運費	144	144			
	國內旅費	54	54			
	專力費	90	90			
	修理保養及保固費	359	359			
	一般房屋修護費	69	69			
	機械及設備修護費	248	248			
	什項設備修護費	42	42			
	一般服務費	850	850			
	計時與計件人員酬金	850	850			
	專業服務費	251	251			
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32	32			
	委託檢驗(定)試驗認證費	209	209			
	委託考選訓練費	10	10			
	公共關係費	96	96			
	公共關係費	96	96			
	材料及用品費	1,481	1,481			
	用品消耗	1,481	1,481			
	辦公(事務)用品	594	594			
	農業與園藝用品及環境美化費	390	390			

臺中市立龍津國民中學  
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
	服裝	6	6			
	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30			
	其他	461	461			
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	213				213
	購置固定資產	213				213
	購置機械及設備	30				30
	購置什項設備	183				183
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	375	375			
	捐助、補助與獎助	96	96			
	獎助學員生給與	96	96			
	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	279	279			
	獎勵費用	12	12			
	慰問金、照護及濟助金	6	6			
	其他	261	261			

## 臺中市立龍津國民中學

## 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	213	0	213	
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	30	0	30	
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	0	183	0	183	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

