

中華民國 102 年度

05578

# 臺中市地方總預算

臺中市政府教育局主管

臺中市地方教育發展基金

臺中市新社區福民國民小學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市新社區福民國民小學編

臺中市新社區福民國民小學

地方教育發展基金

目                    次

中華民國102年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05578- 1 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05578- 5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05578- 6 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05578- 7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05578- 8 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05578-12 頁
五、預算參考表	
1、預計平衡表-----	第 05578-13 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05578-14 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05578-15 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05578-16 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05578-18 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05578-21 頁

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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、施政重點：

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。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、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。
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。
3. 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。
4. 會計室—掌理歲計、會計、統計等事宜。
5. 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。

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 102 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市新社區福民國民小學	教 導 處	教 務 組			
	總 務 處				
	輔 導 室	訓 導 組			
	會 計 室				
	人 事 室				

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 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	3	3	3	-
教 員	10	10	10	-
技 工	0	0	0	-
工 友	1	1	1	-

四、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：

一、 本基金 100 年度決算執行情形

(一) 基金來源:100 年度決算數 17,044 千元,可用預算數 16,156 千元,增加 888 千元,增加 5.5%,主要係市庫撥補收入增加所致。

(二) 基金用途:100 年度決算數 15,633 千元,可用預算數 16,156 千元,減少 523 千元,減少 3.24%,主要係各項經費撙節開支。

二、 上年度預算截至 6 月 30 日止執行情形

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

(一) 基金來源：可用預算數 18,119 千元，實際數 11,612 千元，執行率為 64.09%。

(二) 基金用途：可用預算數 18,119 千元，實際數 9,194 千元，執行率為 50.74%。

參、業務計畫：

一、基金來源：係市庫撥款收入等，預計收入 18,295 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 17,964 千元。

2、一般行政管理計畫：為辦理教職員各項補助所需經費 146 千元。

3、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 185 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 18,295 千元，較上年度預算數 18,119 千元，增加 176 千元，增加 0.97%。

(二) 本年度基金用途 18,295 千元，較上年度預算數 18,119 千元，增加 176 千元，增加 0.97%。

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 6 班，共計 6 班，學生 22 人。

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國102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	18,295	18,119	176
財產收入	2	2	0
利息收入	2	2	0
政府撥入收入	18,293	18,117	176
縣（市）庫撥款收入	18,293	18,117	176
基金用途	18,295	18,119	176
國民教育計畫	17,964	17,989	-25
國民小學教育	17,964	17,989	-25
一般行政管理計畫	146	0	146
行政管理及推展	146	0	146
建築及設備計畫	185	130	55
其他設備	185	130	55
本期賸餘（短絀－）	0	0	0
期初基金餘額	1,411	0	1,411
期末基金餘額	1,411	0	1,411

備註：

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國102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	0	
流動負債淨增(淨減—)	0	
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	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	0	
期初現金及約當現金	2,717	
期末現金及約當現金	2,717	

註：



臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 102 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				18,293	
縣（市）庫撥款收入	年	1	18,293,000	18,293	市庫撥款收入。
總 計：				18,295	

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國102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
15,307	53	國民教育計畫	17,964	17,989	
15,307	532	國民小學教育計畫	17,964	17,989	
13,777	53221000	人員維持費	15,628	15,626	
13,777	1	用人費用	15,628	15,626	
9,841	11	正式員額薪資	11,210	11,198	
9,475	113	職員薪金	10,760	10,708	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
366	114	工員工資	450	490	技工及工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,042	15	獎金	2,272	2,332	
852	151	考績獎金	973	933	教職員工考績獎金。(詳用人費用彙計表)
1,190	152	年終獎金	1,299	1,399	教職員工年終獎金。(詳用人費用彙計表)
785	16	退休及卹償金	987	987	
785	161	職員退休及離職金	987	987	職員及教員退休提撥金。(詳用人費用彙計表)
1,109	18	福利費	1,159	1,109	
846	181	分擔員工保險費	932	882	教職員工公保、勞保、健保費。(詳用人費用彙計表)
0	187	員工通勤交通費	84	84	員工通勤交通費。(詳用人費用彙計表)
263	18Y	其他福利費	143	143	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
1,530	53222000	一般教學計畫	2,336	2,363	
150	1	用人費用	167	167	
115	12	聘僱及兼職人員薪資	130	130	
115	124	兼職人員酬金	130	130	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
9	16	退休及卹償金	0	0	
9	161	職員退休及離職金	0	0	
26	18	福利費	37	37	
10	181	分擔員工保險費	0	0	
16	183	傷病醫藥費	21	37	員工健康檢查補助費。(詳用人費用彙計表)
0			16	0	首長健康檢查補助費。(詳用人費用彙計表)
1,179	2	服務費用	1,781	1,768	
103	21	水電費	114	114	
84	212	工作場所電費	94	94	電費。(專款專用)
19	214	工作場所水費	20	20	水費。(專款專用)
72	22	郵電費	86	104	
5	221	郵費	10	18	郵資。

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國102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
33222	電話費	40	50	電話等業務連繫費用。
34224	數據通信費	36	36	數據通訊費、網路使用費等。
2523	旅運費	38	38	
25231	國內旅費	38	38	出差旅費。
18425	修理保養及保固費	332	324	
87252	一般房屋修護費	185	200	教室及辦公廳舍修繕費。
0		15	0	建築物安全檢查修繕及維護費。 (專款專用)
12253	宿舍修護費	20	20	宿舍修繕費。
53255	機械及設備修護費	50	23	行政電腦維護費。
32257	什項設備修護費	32	22	飲用水設備維護費。
0		30	59	消防安全檢修費。(專款專用)
026	保險費	1	0	
026Y	其他保險費	1	0	教育志工保險費。
65427	一般服務費	1,064	1,064	
0279	外包費	96	96	夜間保全設定費。
64027D	計時與計件人員酬金	870	870	警衛人員薪津。
0		12	12	臨時人員交通費。
0		72	72	午餐廚工薪津、年終獎金、勞 健保費及提繳退休金等。
1427F	體育活動費	14	14	文康活動費。
4528	專業服務費	50	28	
13285	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。
32287	委託檢驗(定)試驗認證 費	15	15	水質檢驗費。
0		9	0	建築物安全檢查簽證、申報費。 (專款專用)
0		13	0	消防安全簽證申報費。(專款專 用)
9629	公共關係費	96	96	
96291	公共關係費	96	96	首長公共關係費。
1513	材料及用品費	327	366	
331	使用材料費	6	6	
3312	燃料	6	6	遞送公文油料補助費。
14832	用品消耗	321	360	
53321	辦公(事務)用品	100	112	辦公事務用品。
14322	報章什誌	14	14	圖書報章雜誌。
27323	農業與園藝用品及環境 美化費	133	160	校園綠化美化經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	14	14	學生實習實驗費。
6325	服裝	6	6	警衛制服。

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國102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
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	口腔衛生牙科材料。
4432Y	其他	1	1	廁所衛生紙、洗手乳經費。(專 款專用)
0		1	1	體育衛生費。
0		24	24	校運經費。
0		18	18	社會教育經費。
0		6	6	學生活動費。
507	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	61	62	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會費。
072	捐助、補助與獎助	10	10	
0726	獎助學員生給與	10	10	貧寒兒童助學金。
4974	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	51	
10746	獎勵費用	4	4	資深教師獎勵金。
12747	慰問金、照護及濟助金	18	12	退休人員三節慰問金。
2774Y	其他	13	18	山地特偏國小學生營養品補助 。
0		8	8	教職員工教師節紀念品代金。
0		2	2	清寒、原住民、身心障礙學生 教科書費。(專款專用)
0		5	7	補助學生營養午餐水果費。(專 款專用)
1465L	一般行政管理計畫	146	0	
1465L1	行政管理及推展計畫	146	0	
1465L100400	調整待遇及其他經費	146	0	
1461	用人費用	146	0	
14618	福利費	146	0	
14618Y	其他福利費	146	0	公務人員婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
1805M	建築及設備計畫	185	130	
1805M4	其他設備計畫	185	130	
1805M420000	由學校編列執行之其他設備	185	130	
1805	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	185	130	
18051	購置固定資產	185	130	
0514	購置機械及設備	185	0	購置教學及辦公等機械設備。
180516	購置什項設備	0	130	充實行政、教學及基本零星設 備。

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國102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
15,633		總 計	18,295	18,119	

臺中市新社區福國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 102 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				17,964	
國民小學教育				17,964	
一般行政管理計畫				146	
行政管理及推展				146	
建築及設備計畫				185	
其他設備				185	
合 計				18,295	

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年(前年)12月31日 實際數	科 目	102年(今年)12月31日 預 計 數	101年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
51,305	資 產 合 計	51,305	51,305	0
51,305	資 產	51,305	51,305	0
2,717	流動資產	2,717	2,717	0
2,717	現金	2,717	2,717	0
2,717	銀行存款	2,717	2,717	0
48,588	其他資產	48,588	48,588	0
48,588	什項資產	48,588	48,588	0
48,588	代管資產	48,588	48,588	0
49,894	負 債	49,894	49,894	0
1,277	流動負債	1,277	1,277	0
1,277	應付款項	1,277	1,277	0
1,277	應付代收款	1,277	1,277	0
48,617	其他負債	48,617	48,617	0
48,617	什項負債	48,617	48,617	0
29	存入保證金	29	29	0
48,588	應付代管資產	48,588	48,588	0
1,411	基金餘額	1,411	1,411	0
1,411	基金餘額	1,411	1,411	0
1,411	基金餘額	1,411	1,411	0
1,411	累積餘額	1,411	1,411	0
51,305	負債及基金餘額合計	51,305	51,305	0

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 102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				18,295	
國民教育計畫				17,964	
一般行政管理計畫				146	
建築及設備計畫				185	
上年度預算數				18,119	
國民教育計畫				17,989	
建築及設備計畫				130	
前年度決算數				15,633	
國民教育計畫				15,307	
一般行政管理計畫				146	
建築及設備計畫				180	



## 員工人數彙計表

單位:人

專任人員  
職員  
工友

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。

05578-15

臺中市新社區  
地方教育  
用人費用  
中華民國

[illegible]

備註：臨時人員(含交通費)882千元。

福民國民小學  
發展基金  
彙計表  
102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				
		932	37		84	289		15,811	130	15,941
		932	37		84	143		15,665	130	15,795
		932	37		84	143		15,665		15,665
									130	130
						146		146		146
						146		146		146

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國102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
18,119	合 計	18,295	17,964	0	146	185
15,793	用人費用	15,941	15,795	0	146	0
11,198	正式員額薪資	11,210	11,210	0	0	0
10,708	職員薪金	10,760	10,760	0	0	0
490	工員工資	450	450	0	0	0
130	聘僱及兼職人員薪資	130	130	0	0	0
130	兼職人員酬金	130	130	0	0	0
2,332	獎金	2,272	2,272	0	0	0
933	考績獎金	973	973	0	0	0
1,399	年終獎金	1,299	1,299	0	0	0
987	退休及卹償金	987	987	0	0	0
987	職員退休及離職金	987	987	0	0	0
1,146	福利費	1,342	1,196	0	146	0
882	分擔員工保險費	932	932	0	0	0
37	傷病醫藥費	37	37	0	0	0
84	員工通勤交通費	84	84	0	0	0
143	其他福利費	289	143	0	146	0
1,768	服務費用	1,781	1,781	0	0	0
114	水電費	114	114	0	0	0
94	工作場所電費	94	94	0	0	0
20	工作場所水費	20	20	0	0	0
104	郵電費	86	86	0	0	0
18	郵費	10	10	0	0	0
50	電話費	40	40	0	0	0
36	數據通信費	36	36	0	0	0
38	旅運費	38	38	0	0	0
38	國內旅費	38	38	0	0	0

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國102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
324	修理保養及保固費	332	332	0	0	0
200	一般房屋修護費	200	200	0	0	0
20	宿舍修護費	20	20	0	0	0
23	機械及設備修護費	50	50	0	0	0
81	什項設備修護費	62	62	0	0	0
	保險費	1	1	0	0	0
	其他保險費	1	1	0	0	0
1,064	一般服務費	1,064	1,064	0	0	0
96	外包費	96	96	0	0	0
954	計時與計件人員酬金	954	954	0	0	0
14	體育活動費	14	14	0	0	0
28	專業服務費	50	50	0	0	0
13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13	0	0	0
15	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	0	0
96	公共關係費	96	96	0	0	0
96	公共關係費	96	96	0	0	0
366	材料及用品費	327	327	0	0	0
6	使用材料費	6	6	0	0	0
6	燃料	6	6	0	0	0
360	用品消耗	321	321	0	0	0
112	辦公（事務）用品	100	100	0	0	0
14	報章什誌	14	14	0	0	0
160	農業與園藝用品及環境美化費	133	133	0	0	0
14	化學藥劑與實驗用品	14	14	0	0	0

臺中市新社區福民國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國102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
6	服裝	6	6	0	0	0
4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0	0
50	其他	50	50	0	0	0
130	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	185	0	0	0	185
130	購置固定資產	185	0	0	0	185
	購置機械及設備	185	0	0	0	185
130	購置什項設備	0	0	0	0	0
62	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	61	0	0	0
1	會費	1	1	0	0	0
1	職業團體會費	1	1	0	0	0
10	捐助、補助與獎助	10	10	0	0	0
10	獎助學員生給與	10	10	0	0	0
51	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	0	0	0
4	獎勵費用	4	4	0	0	0
12	慰問金、照護及濟助金	18	18	0	0	0
35	其他	28	28	0	0	0

## 臺中市新社區福民國民小學

## 地方教育發展基金

## 固定項目明細表

中華民國102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	363	185	0	548	
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	24	185	0	209	
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	339	0	0	339	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：