

中華民國 104 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104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 104 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：

本校遵奉國民教育法辦理，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、會計室及人事室等單位，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、會計及統計等事宜。
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 104 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 104 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	11	11	11	-
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、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入等，預計收入 18,952 千元。

二、基金用途：

(一) 國民教育計畫：為辦理行政及教學所需經費 18,406 千元。

(二) 一般行政管理計畫：為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費 346 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 200 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 18,952 千元，較上年度預算數 17,546 千元，增加 1,406 千元，增加 8.01%。

(二) 本年度基金用途 18,952 千元，較上年度預算數 17,546 千

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 104 年度

元，增加 1,406 千元，增加 8.01%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀數為 0 元。

三、補辦預算事項：

無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、本基金 102 年度決算執行情形：

(一) 基金來源：102 年度決算數 14,809 千元，較可用預算數 18,295 千元，減少 3,486 千元，減少 19.05%，主要係用人費用未執行公庫減撥收入所致。

(二) 基金用途：102 年度決算數 16,213 千元，較可用預算數 18,295 千元，減少 2,082 千元，減少 11.38%，主要係用人費用節餘及撙節支出所致。

二、上年度預算截至 5 月 31 日止執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 17,546 千元，實際數 9,521 千元，執行率為 54.26%。

(二) 基金用途：可用預算數 17,546 千元，實際數 8,447 千元，執行率為 48.14%。

伍、其他：

本年度預計班級數：普通班 6 班，共 6 班，學生 27 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104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)
14,809	基金來源	18,952	17,546	1,406
8	勞務收入	0	0	0
8	服務收入	0	0	0
7	財產收入	2	2	0
5	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
14,790	政府撥入收入	18,950	17,544	1,406
14,790	公庫撥款收入	18,950	17,544	1,406
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
16,213	基金用途	18,952	17,546	1,406
15,652	國民教育計畫	18,406	16,844	1,562
15,652	國民小學教育	18,406	16,844	1,562
375	一般行政管理計畫	346	524	-178
375	行政管理及推展	346	524	-178
185	建築及設備計畫	200	178	22
185	其他設備	200	178	22
-1,403	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
2,736	期初基金餘額	1,333	2,736	-1,403
	解繳公庫	0	0	0
1,333	期末基金餘額	1,333	2,736	-1,403

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104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	465	
流動負債淨增(淨減—)	465	
業務活動之淨現金流入(流出—)	465	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1	
增加其他負債	1	
其他活動之淨現金流入(流出—)	1	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	466	
期初現金及約當現金	2,863	
期末現金及約當現金	3,329	

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 104 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				18,950	
公庫撥款收入	年	1	18,950,000	18,950	公庫撥款收入。
總 計：				18,952	

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104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
15,652	53	國民教育計畫	18,406	16,844	
15,652	532	國民小學教育	18,406	16,844	
13,743	53221000	人員維持費	16,031	14,516	
13,743	1	用人費用	16,031	14,516	
9,782	11	正式員額薪資	11,557	10,770	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
9,410	113	職員薪金	11,182	10,400	
371	114	工員工資	375	370	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,964	15	獎金	2,213	2,100	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
787	151	考績獎金	920	900	
1,177	152	年終獎金	1,293	1,200	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
802	16	退休及卹償金	925	750	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
802	161	職員退休及離職金	925	750	
1,195	18	福利費	1,336	896	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
992	181	分擔員工保險費	1,160	800	
46	187	員工通勤交通費	0	0	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
157	18Y	其他福利費	176	96	
1,909	53222000	一般教學計畫	2,375	2,328	
46	1	用人費用	89	120	
43	12	聘僱及兼職人員薪資	89	120	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
43	124	兼職人員酬金	89	120	
4	18	福利費	0	0	傷病醫藥費
4	183	傷病醫藥費	0	0	
1,462	2	服務費用	1,836	1,783	
118	21	水電費	120	112	
102	212	工作場所電費	100	92	電費。(專款專用)
16	214	工作場所水費	20	20	水費。(專款專用)
76	22	郵電費	86	86	郵資。
2	221	郵費	10	10	
38	222	電話費	40	40	電話等業務聯繫費用。
36	224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
33	23	旅運費	38	38	國內出差旅費。
33	231	國內旅費	38	38	
213	25	修理保養及保固費	400	364	

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104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
34252	一般房屋修護費	15	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		180	180	教室及辦公廳舍修護費。
44253	宿舍修護費	48	20	公有宿舍修護費。
87255	機械及設備修護費	65	64	機械及設備修護費。
48257	什項設備修護費	30	30	消防安全設備修護費。(專款專用)
0		62	70	什項設備修護費。
226	<b>保險費</b>	1	0	
226Y	其他保險費	1	0	教育志工意外保險費。
88727	<b>一般服務費</b>	1,069	1,053	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
96279	外包費	96	96	夜間保全設定費。
77627D	計時與計件人員酬金	870	870	守衛人員2人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		72	72	廚工1人薪資補助費。
0		1	0	廚工勞保、健保及勞工退休金補助費。
1427F	體育活動費	15	15	自強活動費。
0		15	0	藝文及慶生等活動經費。
3828	<b>專業服務費</b>	50	58	
3285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
35287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	32	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	13	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
9629	<b>公共關係費</b>	72	72	
96291	公共關係費	72	72	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3333	<b>材料及用品費</b>	320	324	
1031	<b>使用材料費</b>	6	6	
10312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
32432	<b>用品消耗</b>	314	318	
62321	辦公(事務)用品	90	88	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
15322	報章什誌	15	15	圖書、報紙及雜誌等費用。
148323	農業與園藝用品及環境美化費	90	80	校園綠化美化經費。

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104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
6325	服裝	5	6	守衛人員冬、夏季制服。
0326	食品	5	20	因公誤餐費。
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心醫療保健用品。
8832Y	其他	80	50	辦理各項活動經費。
0		24	24	辦理畢業典禮及校慶活動經費。
0		1	1	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。
0		0	30	(專款專用)
264	租金、償債與利息	40	40	其他消耗品及非消耗品費用。
2645	什項設備租金	40	40	
26451	什項設備租金	40	40	影印機租金。
417	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	90	61	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費。
172	捐助、補助與獎助	10	10	
1726	獎助學員生給與	10	10	貧寒兒童助學金。
4074	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	79	50	
9746	獎勵費用	22	4	資深教師獎勵金。
14747	慰問金、照護及濟助金	24	18	退休(職)人員三節慰問金。
1774Y	其他	9	9	教職員工教師節紀念品。
0		6	5	學生午餐水果費補助。(專款專 用)
0		16	13	學生營養品補助。
0		2	1	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
3755L	一般行政管理計畫	346	524	
3755L1	行政管理及推展	346	524	
2775L100300	教職員退休及撫卹給付	277	277	
2771	用人費用	277	277	
27716	退休及卹償金	277	277	
277161	職員退休及離職金	277	277	教職員退休金(含加發退休金、 補償金)、月退休金及月撫慰金 等。(詳用人費用彙計表)
995L100400	調整待遇及其他經費	69	247	
991	用人費用	69	247	
9918	福利費	69	247	

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104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
99	18Y	其他福利費	69	247	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
185	5M	建築及設備計畫	200	178	
185	5M4	其他設備	200	178	
185	5M420000	由學校編列執行之其他設備	200	178	
185	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	178	
185	51	購置固定資產	200	178	
185	514	購置機械及設備	100	178	充實各項教學及辦公設備。
0	516	購置什項設備	100	0	充實各項教學及辦公設備。
16,213		總計	18,952	17,546	

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 104 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				18,406	
國民小學教育				18,406	
一般行政管理計畫				346	
行政管理及推展				346	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	
合        計				18,952	

臺中市新社區福國民小學  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年)12月31日 實際數	科 目	104年(今年)12月31日 預 計 數	103年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
50,267	資 產 合 計	3,329	50,267	-46,938
50,267	資 產	3,329	50,267	-46,938
2,863	流動資產	3,329	2,863	466
2,863	現金	3,329	2,863	466
2,863	銀行存款	3,329	2,863	466
47,404	其他資產	0	47,404	-47,404
47,404	什項資產	0	47,404	-47,404
47,404	代管資產	0	47,404	-47,404
48,934	負 債	1,996	48,934	-46,938
1,481	流動負債	1,946	1,481	465
1,481	應付款項	1,946	1,481	465
1,478	應付代收款	1,936	1,478	458
3	應付費用	10	3	7
47,453	其他負債	50	47,453	-47,403
47,453	什項負債	50	47,453	-47,403
49	存入保證金	50	49	1
47,404	應付代管資產	0	47,404	-47,404
1,333	基金餘額	1,333	1,333	0
1,333	基金餘額	1,333	1,333	0
1,333	基金餘額	1,333	1,333	0
1,333	累積餘額	1,333	1,333	0
50,267	負債及基金餘額合計	3,329	50,267	-46,938

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 104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				18,952	
國民教育計畫				18,406	
一般行政管理計畫				346	
建築及設備計畫				200	
上年度預算數				17,546	
國民教育計畫				16,844	
一般行政管理計畫				524	
建築及設備計畫				178	
前年度決算數				16,213	
國民教育計畫				15,652	
一般行政管理計畫				375	
建築及設備計畫				185	
101年度決算數				16,409	
國民教育計畫				15,930	
一般行政管理計畫				353	
建築及設備計畫				126	
100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	



單位:人

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：行政助理2名。

臺中市新社區  
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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	11,557				1,293	920		1,202
國民教育計畫	11,557				1,293	920		925
正式人員	11,557				1,293	920		925
兼任人員								
一般行政管理計畫								277
正式人員								
其他人員								277

備註：行政助理870千元。

福民國民小學  
發展基金  
彙計表  
104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				
		1,160				245		16,377	89	16,466
		1,160				176		16,031	89	16,120
		1,160				176		16,031		16,031
									89	89
						69		346		346
						69		69		69
								277		277

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104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
16,213	17,546	合 計	18,952	18,406	0	346	200
14,165	15,160	用人費用	16,466	16,120	0	346	0
9,782	10,770	正式員額薪資	11,557	11,557	0	0	0
9,410	10,400	職員薪金	11,182	11,182	0	0	0
371	370	工員工資	375	375	0	0	0
43	120	聘僱及兼職人員薪資	89	89	0	0	0
43	120	兼職人員酬金	89	89	0	0	0
1,964	2,100	獎金	2,213	2,213	0	0	0
787	900	考績獎金	920	920	0	0	0
1,177	1,200	年終獎金	1,293	1,293	0	0	0
1,079	1,027	退休及卹償金	1,202	925	0	277	0
1,079	1,027	職員退休及離職金	1,202	925	0	277	0
1,297	1,143	福利費	1,405	1,336	0	69	0
992	800	分擔員工保險費	1,160	1,160	0	0	0
4		傷病醫藥費	0	0	0	0	0
46		員工通勤交通費	0	0	0	0	0
256	343	其他福利費	245	176	0	69	0
1,462	1,783	服務費用	1,836	1,836	0	0	0
118	112	水電費	120	120	0	0	0
102	92	工作場所電費	100	100	0	0	0
16	20	工作場所水費	20	20	0	0	0
76	86	郵電費	86	86	0	0	0
2	10	郵費	10	10	0	0	0
38	40	電話費	40	40	0	0	0
36	36	數據通信費	36	36	0	0	0
33	38	旅運費	38	38	0	0	0
33	38	國內旅費	38	38	0	0	0
213	364	修理保養及保固費	400	400	0	0	0
34	180	一般房屋修護費	195	195	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104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
44	20	宿舍修護費	48	48	0	0	0
87	64	機械及設備修護費	65	65	0	0	0
48	100	什項設備修護費	92	92	0	0	0
2		保險費	1	1	0	0	0
2		其他保險費	1	1	0	0	0
887	1,053	一般服務費	1,069	1,069	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	0	0
96	96	外包費	96	96	0	0	0
776	942	計時與計件人員酬 金	943	943	0	0	0
14	15	體育活動費	30	30	0	0	0
38	58	專業服務費	50	50	0	0	0
3	13	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	13	13	0	0	0
35	45	委託檢驗(定)試驗 認證費	37	37	0	0	0
96	72	公共關係費	72	72	0	0	0
96	72	公共關係費	72	72	0	0	0
333	324	材料及用品費	320	320	0	0	0
10	6	使用材料費	6	6	0	0	0
10	6	燃料	6	6	0	0	0
324	318	用品消耗	314	314	0	0	0
62	88	辦公（事務）用品	90	90	0	0	0
15	15	報章什誌	15	15	0	0	0
148	80	農業與園藝用品及 環境美化費	90	90	0	0	0
6	6	服裝	5	5	0	0	0
	20	食品	5	5	0	0	0
4	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	0
88	105	其他	105	105	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104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
26	40	租金、償債與利息	40	40	0	0	0
26	40	什項設備租金	40	40	0	0	0
26	40	什項設備租金	40	40	0	0	0
185	178	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	200	0	0	0	200
185	178	購置固定資產	200	0	0	0	200
185	178	購置機械及設備	100	0	0	0	100
		購置什項設備	100	0	0	0	100
41	61	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	90	90	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
1	10	捐助、補助與獎助	10	10	0	0	0
1	10	獎助學員生給與	10	10	0	0	0
40	50	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	79	79	0	0	0
9	4	獎勵費用	22	22	0	0	0
14	18	慰問金、照護及濟 助金	24	24	0	0	0
17	28	其他	33	33	0	0	0

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

註：