

中華民國 101 年度

05578

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 錄

中華民國101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、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 05578-11 頁
五、參考表	
1、預計平衡表-----	第 05578-12 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05578-13 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05578-14 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05578-15 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05578-17 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 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 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 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	3	3	3	-
教 員	10	10	10	-
技 工	0	0	0	-
工 友	1	1	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 16,156 千元，實際數 9,921 千元，執行率為 61.41%。

(二) 基金用途：法定預算數 16,156 千元，實際數 8,734 千元，執行率為 54.06%。

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 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 18,119 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 17,989 千元。

2、建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 130 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 18,119 千元，較上年度預算數 16,156 千元，增加 1,963 千元，增加 12.15%。

(二)、本年度基金用途 18,119 千元，較上年度預算數 16,156 千元，增加 1,963 千元，增加 12.15%。

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	18,119	16,156	1,963
財產收入	2	2	0
利息收入	2	2	0
政府撥入收入	18,117	16,154	1,963
縣（市）庫撥款收入	18,117	16,154	1,963
基金用途	18,119	16,156	1,963
國民教育計畫	17,989	15,976	2,013
國民小學教育	17,989	15,976	2,013
建築及設備計畫	130	180	-50
其他設備	130	180	-50
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	-224	
流動負債淨增(淨減—)	-224	
業務活動之淨現金流入(流出—)	-224	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-3	
減少其他負債	-3	
其他活動之淨現金流入(流出—)	-3	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-227	
期初現金及約當現金	742	
期末現金及約當現金	515	

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 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	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				18,117	
縣（市）庫撥款收入	年	1	18,117,000	18,117	市庫撥款收入。
總 計：				18,119	

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		17,989	15,976	
0 532	國民小學教育計畫		17,989	15,976	
0 53221000	人員維持費		15,626	13,849	
0 1	用人費用		15,626	13,849	
0 11	正式員額薪資		11,198	9,978	
0 113	職員薪金		10,708	9,978	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
0 114	工員工資		490	0	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
0 13	超時工作報酬		0	79	
0 131	加班費		0	79	編制人員不休假獎金。(詳用人費用彙計表)
0 15	獎金		2,332	2,078	
0 151	考績獎金		933	831	員工考績獎金。(詳用人費用彙計表)
0 152	年終獎金		1,399	1,247	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
0 16	退休及卹償金		987	879	
0 161	職員退休及離職金		987	879	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
0 18	福利費		1,109	835	
0 181	分擔員工保險費		882	787	員工健保、公保、勞保保險費。(詳用人費用彙計表)
0 187	員工通勤交通費		84	0	員工交通費。(詳用人費用彙計表)
0 18Y	其他福利費		143	48	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
0 53222000	一般教學計畫		2,363	2,127	
0 1	用人費用		167	94	
0 12	聘僱及兼職人員薪資		130	94	
0 124	兼職人員酬金		130	94	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0 18	福利費		37	0	
0 183	傷病醫藥費		37	0	健康檢查補助費。(詳用人費用彙計表)
0 2	服務費用		1,768	1,711	
0 21	水電費		114	150	
0 212	工作場所電費		94	130	電費。(專款專用)
0 214	工作場所水費		20	20	水費。(專款專用)
0 22	郵電費		104	104	
0 221	郵費		18	18	郵資。
0 222	電話費		50	50	電話等業務連繫費用。
0 224	數據通信費		36	36	數據通訊費、網路使用費等。

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 23	旅運費		38	38	
0 231	國內旅費		38	38	出差旅費。
0 25	修理保養及保固費		324	323	
0 252	一般房屋修護費		0	22	建築物安全檢查修繕及維護費。(專款專用)
0			0	59	消防安全檢修費。(專款專用)
0			200	120	教室及辦公廳舍修繕費。
0 253	宿舍修護費		20	24	宿舍修繕費。
0 255	機械及設備修護費		23	56	行政電腦維護費。
0 257	什項設備修護費		22	42	飲用水設備維護費。
0			59	0	消防安全檢修費。(專款專用)
0 26	保險費		0	10	
0 26Y	其他保險費		0	10	教育志工保險費。
0 27	一般服務費		1,064	936	
0 279	外包費		96	0	夜間保全設定費。
0 27D	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			72	72	午餐廚工薪津、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。
0 27F	體育活動費		14	14	文康活動費。
0 28	專業服務費		28	54	
0 285	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。
0 287	委託檢驗(定)試驗認證費		15	15	水質檢驗費。
0			0	13	建築物安全檢查簽證、申報費。(專款專用)
0			0	13	消防安全簽證申報費。(專款專用)
0 29	公共關係費		96	96	
0 291	公共關係費		96	96	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
0 3	材料及用品費		366	250	
0 31	使用材料費		6	6	
0 312	燃料		6	6	遞送公文油料補助費。
0 32	用品消耗		360	244	
0 321	辦公(事務)用品		112	104	辦公事務用品。
0 322	報章什誌		14	14	圖書報章雜誌。
0 323	農業與園藝用品及環境美化費		160	60	校園綠化美化經費。
0 324	化學藥劑與實驗用品		14	2	學生實習實驗費。
0 325	服裝		6	6	守衛制服。

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	328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	口腔衛生牙科材料。
0	32Y	其他	24	24	校運經費。
0			0	2	清寒、原住民、身心障礙學生 教科書費。(專款專用)
0			6	6	學生活動費。
0			18	18	社會教育經費。
0			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			0	2	教育志工行政費。(專款專用)
0	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	62	72	
0	71	會費	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	護理師公會費。
0	72	捐助、補助與獎助	10	10	
0	726	獎助學員生給與	10	10	貧寒兒童助學金。
0	74	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	51	61	
0	746	獎勵費用	4	16	資深教師獎勵金。
0	747	慰問金、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金。
0	74Y	其他	18	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			7	7	補助學生營養午餐水果費。(專 款專用)
0			2	0	清寒、原住民、身心障礙學生 教科書費。(專款專用)
0	5M	建築及設備計畫	130	180	
0	5M4	其他設備計畫	130	180	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設備	130	180	
0	5	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	130	180	
0	51	購置固定資產	130	180	
0	516	購置什項設備	130	180	充實行政、教學及基本零星設 備。
0		總 計	18,119	16,156	

臺中市新社區福國民小學校
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				17,989	
國民小學教育				17,989	
建築及設備計畫				130	
其他設備				130	
合 計				18,119	

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	515	742	-227
0	資 產	515	742	-227
0	流動資產	515	742	-227
0	現金	515	742	-227
0	銀行存款	515	742	-227
0	負 債	515	742	-227
0	流動負債	500	724	-224
0	應付款項	500	724	-224
0	應付代收款	500	724	-224
0	其他負債	15	18	-3
0	什項負債	15	18	-3
0	存入保證金	15	18	-3
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	515	742	-227

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 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				18,119	
國民教育計畫				17,989	
建築及設備計畫				130	
上年度預算數				16,156	
國民教育計畫				15,976	
建築及設備計畫				180	

員工人數彙計表

單位:人

專任人員	14	0	14
職員	13	0	13
工友	1	0	1

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。

臺中市新社區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：本表不包含臨時工員薪津。

福民國民小學
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				
		882	37		84	143		15,663	130	15,793
		882	37		84	143		15,663	130	15,793
		882	37		84	143		15,663		15,663
									130	130

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
16,156	合 計	18,119	17,989			130
13,943	用人費用	15,793	15,793			
9,978	正式員額薪資	11,198	11,198			
9,978	職員薪金	10,708	10,708			
	工員工資	490	490			
94	聘僱及兼職人員薪資	130	130			
94	兼職人員酬金	130	130			
79	超時工作報酬	0	0			
79	加班費	0	0			
2,078	獎金	2,332	2,332			
831	考績獎金	933	933			
1,247	年終獎金	1,399	1,399			
879	退休及卹償金	987	987			
879	職員退休及離職金	987	987			
835	福利費	1,146	1,146			
787	分擔員工保險費	882	882			
	傷病醫藥費	37	37			
	員工通勤交通費	84	84			
48	其他福利費	143	143			
1,711	服務費用	1,768	1,768			
150	水電費	114	114			
130	工作場所電費	94	94			
20	工作場所水費	20	20			

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
104	郵電費	104	104			
18	郵費	18	18			
50	電話費	50	50			
36	數據通信費	36	36			
38	旅運費	38	38			
38	國內旅費	38	38			
323	修理保養及保固費	324	324			
201	一般房屋修護費	200	200			
24	宿舍修護費	20	20			
56	機械及設備修護費	23	23			
42	什項設備修護費	81	81			
10	保險費	0	0			
10	其他保險費	0	0			
936	一般服務費	1,064	1,064			
	外包費	96	96			
922	計時與計件人員酬金	954	954			
14	體育活動費	14	14			
54	專業服務費	28	28			
13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13	13			
41	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15			
96	公共關係費	96	96			
96	公共關係費	96	96			

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
250	材料及用品費	366	366			
6	使用材料費	6	6			
6	燃料	6	6			
244	用品消耗	360	360			
104	辦公（事務）用品	112	112			
14	報章什誌	14	14			
60	農業與園藝用品及環境美化費	160	160			
2	化學藥劑與實驗用品	14	14			
6	服裝	6	6			
4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4			
54	其他	50	50			
180	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	130				130
180	購置固定資產	130				130
180	購置什項設備	130				130
72	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62	62			
1	會費	1	1			
1	職業團體會費	1	1			
10	捐助、補助與獎助	10	10			
10	獎助學員生給與	10	10			
61	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	51	51			
16	獎勵費用	4	4			

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

12

慰問金、照護及濟助金

12

12

33

其他

35

35

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	180	130	0	310	
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	0	0	0	0	
什項設備	180	130	0	310	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：