

中華民國 103 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103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 103 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 103 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 103 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	10	1
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 17,546 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 16,844 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 524 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 178 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 17,546 千元，較上年度預算數 18,295 千元，減少 749 千元，減少 4.09%。

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 103 年度

(二) 本年度基金用途 17,546 千元，較上年度預算數 18,295 千元，減少 749 千元，減少 4.09%。

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

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、本基金 101 年度決算執行情形：

(一) 基金來源：101 年度決算數 17,734 千元，可用預算數 18,119 千元，減少 385 千元，減少 2.13%，主要係公庫撥補收入減少所致。

(二) 基金用途：101 年度決算數 16,409 千元，可用預算數 18,119 千元，減少 1,710 千元，減少 9.44%，主要係退休、撫卹及結婚、生育及教育補助費減少所致。

二、上年度預算截至 6 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 18,295 千元，實際數 10,519 千元，執行率為 57.50%。

(二) 基金用途：可用預算數 18,295 千元，實際數 8,813 千元，執行率為 48.17%。

伍、其他：

本年度預計班級數：普通班 6 班，共計 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103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)
17,734	基金來源	17,546	18,295	-749
2	財產收入	2	2	0
2	利息收入	2	2	0
17,712	政府撥入收入	17,544	18,293	-749
17,712	公庫撥款收入	17,544	18,293	-749
21	其他收入	0	0	0
21	雜項收入	0	0	0
16,409	基金用途	17,546	18,295	-749
15,930	國民教育計畫	16,844	17,964	-1,120
15,930	國民小學教育	16,844	17,964	-1,120
353	一般行政管理計畫	524	146	378
353	行政管理及推展	524	146	378
126	建築及設備計畫	178	185	-7
126	其他設備	178	185	-7
1,325	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
1,411	期初基金餘額	2,736	1,411	1,325
	解繳公庫	0	0	0
2,736	期末基金餘額	2,736	1,411	1,325

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103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	158	
流動負債淨增(淨減—)	158	
業務活動之淨現金流入(流出—)	158	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	27	
增加其他負債	27	
其他活動之淨現金流入(流出—)	27	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	185	
期初現金及約當現金	4,564	
期末現金及約當現金	4,749	

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 103 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				17,544	
公庫撥款收入	年	1	17,544,000	17,544	公庫撥款收入。
總 計：				17,546	

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103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
15,930	53	國民教育計畫	16,844	17,964	
15,930	532	國民小學教育	16,844	17,964	
88	53200100	國民小學教育行政及督導	0	0	
88	1	用人費用	0	0	
88	15	獎金	0	0	
88	151	考績獎金	0	0	
13,841	53221000	人員維持費	14,516	15,628	
13,841	1	用人費用	14,516	15,628	
9,908	11	正式員額薪資	10,770	11,210	
9,536	113	職員薪金	10,400	10,760	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
371	114	工員工資	370	450	工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,060	15	獎金	2,100	2,272	
828	151	考績獎金	900	973	教職員工考績獎金。(詳用人費用彙計表)
1,232	152	年終獎金	1,200	1,299	教職員工年終獎金。(詳用人費用彙計表)
779	16	退休及卹償金	750	987	
779	161	職員退休及離職金	750	987	職員及教員退休提撥金。(詳用人費用彙計表)
1,095	18	福利費	896	1,159	
859	181	分擔員工保險費	800	932	教職員工公保、勞保、健保費。(詳用人費用彙計表)
55	187	員工通勤交通費	0	84	員工通勤交通費。(詳用人費用彙計表)
180	18Y	其他福利費	96	143	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
2,000	53222000	一般教學計畫	2,328	2,336	
141	1	用人費用	120	167	
111	12	聘僱及兼職人員薪資	120	130	
111	124	兼職人員酬金	120	130	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	16	退休及卹償金	0	0	
0	161	職員退休及離職金	0	0	
30	18	福利費	0	37	
0	181	分擔員工保險費	0	0	
30	183	傷病醫藥費	0	16	首長健康檢查補助費。(詳用人費用彙計表)
0			0	21	員工健康檢查補助費。(詳用人費用彙計表)
1,575	2	服務費用	1,783	1,781	
114	21	水電費	112	114	

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103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
92212	工作場所電費	92	94	電費。(專款專用)
22214	工作場所水費	20	20	水費。(專款專用)
7122	郵電費	86	86	
7221	郵費	10	10	郵資。
34222	電話費	40	40	電話等業務連繫費用。
30224	數據通信費	36	36	數據通訊費、網路使用費等。
3723	旅運費	38	38	
37231	國內旅費	38	38	出差旅費。
32725	修理保養及保固費	364	332	
164252	一般房屋修護費	0	15	建築物安全檢查修繕及維護費。 (專款專用)
0		180	185	教室及辦公廳舍等修繕費。
4253	宿舍修護費	20	20	宿舍修繕費。
22255	機械及設備修護費	64	50	機械及相關設備維護費。
137257	什項設備修護費	70	32	什項設備維護費。
0		30	30	消防安全檢修費。(專款專用)
126	保險費	0	1	
126Y	其他保險費	0	1	教育志工保險費。
90827	一般服務費	1,053	1,064	
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。
79727D	計時與計件人員酬金	72	72	廚工人員1人薪資。
0		0	12	臨時人員交通費。
0		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)
1427F	體育活動費	15	14	文康活動費。
2228	專業服務費	58	50	
3284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
6285	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。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	32	15	水質檢驗費。
0		0	9	建築物安全檢查簽證、申報費。 (專款專用)
0		13	13	消防安全簽證申報費。(專款專用)
328Y	其他	0	0	
9629	公共關係費	72	96	
96291	公共關係費	72	96	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
2273	材料及用品費	324	327	

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103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
531	使用材料費	6	6	
5312	燃料	6	6	公務使用油料補助費。
22332	用品消耗	318	321	
75321	辦公（事務）用品	88	100	辦公事務用品等。
14322	報章什誌	15	14	圖書報章雜誌等。
74323	農業與園藝用品及環境 美化費	80	133	校園綠化美化經費等。
0324	化學藥劑與實驗用品	0	14	學生實習實驗費。
6325	服裝	6	6	守衛制服。
0326	食品	20	0	誤餐及茶水費等費用。
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	衛生及醫療用品等。
5032Y	其他	0	6	學生活動費。
0		50	18	辦理各項校務及活動經費。
0		24	24	校運經費。
0		0	1	體育衛生費。
0		1	1	廁所衛生紙、洗手乳經費。(專 款專用)
0		30	0	其他消耗品及非消耗品費用。
64	租金、償債與利息	40	0	
645	什項設備租金	40	0	
6451	什項設備租金	40	0	影印機租金等。
517	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	61	61	
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。
5074	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	50	
4746	獎勵費用	4	4	資深教師獎勵金。
14747	慰問金、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金。
3274Y	其他	5	5	補助學生營養午餐水果費。(專 款專用)
0		1	2	清寒、原住民、身心障礙學生 教科書費。(專款專用)
0		9	8	教職員工教師節紀念品。
0		13	13	山地特偏國小學生營養品補助 。
3535L	一般行政管理計畫	524	146	
3535L1	行政管理及推展	524	146	
05L100300	教職員退休及撫卹給付	277	0	

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103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
01	用人費用	277	0	教職員退休及離職金。 公務人員婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
016	退休及卹償金	277	0	
0161	職員退休及離職金	277	0	
3535L100400	調整待遇及其他經費	247	146	
3531	用人費用	247	146	
415	獎金	0	0	
415Y	其他獎金	0	0	
22116	退休及卹償金	0	0	
221161	職員退休及離職金	0	0	
12818	福利費	247	146	
12818Y	其他福利費	247	146	
1265M	建築及設備計畫	178	185	
1265M4	其他設備	178	185	
1265M420000	由學校編列執行之其他設備	178	185	
1265	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	178	185	
12651	購置固定資產	178	185	購置教學及辦公等機械設備。 充實行政、教學及基本零星設備。
66514	購置機械及設備	178	185	
60516	購置什項設備	0	0	
16,409	總計	17,546	18,295	

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 103 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				16,844	
國民小學教育				16,844	
一般行政管理計畫				524	
行政管理及推展				524	
建築及設備計畫				178	
其他設備				178	
合 計				17,546	

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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年)12月31日 實際數	科 目	103年(今年)12月31日 預 計 數	102年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
52,828	資 產 合 計	52,153	52,828	-675
52,828	資 產	52,153	52,828	-675
4,564	流動資產	4,749	4,564	185
4,564	現金	4,749	4,564	185
4,564	銀行存款	4,749	4,564	185
48,264	其他資產	47,404	48,264	-860
48,264	什項資產	47,404	48,264	-860
48,264	代管資產	47,404	48,264	-860
50,092	負 債	49,417	50,092	-675
1,795	流動負債	1,953	1,795	158
1,795	應付款項	1,953	1,795	158
1,783	應付代收款	1,953	1,783	170
12	應付費用	0	12	-12
48,297	其他負債	47,464	48,297	-833
48,297	什項負債	47,464	48,297	-833
33	存入保證金	60	33	27
48,264	應付代管資產	47,404	48,264	-860
2,736	基金餘額	2,736	2,736	0
2,736	基金餘額	2,736	2,736	0
2,736	基金餘額	2,736	2,736	0
2,736	累積餘額	2,736	2,736	0
52,828	負債及基金餘額合計	52,153	52,828	-675

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 103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				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	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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	

員工人數彙計表

單位:人

專任人員	14	1	15
職員	13	1	14
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。

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870千元。

福民國民小學
發展基金
彙計表
103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				
		800				343		15,040	120	15,160
		800				96		14,516	120	14,636
		800				96		14,516		14,516
									120	120
						247		524		524
						247		247		247
								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103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
16,409	18,295	合 計	17,546	16,844	0	524	178
14,424	15,941	用人費用	15,160	14,636	0	524	0
9,908	11,210	正式員額薪資	10,770	10,770	0	0	0
9,536	10,760	職員薪金	10,400	10,400	0	0	0
371	450	工員工資	370	370	0	0	0
111	130	聘僱及兼職人員薪資	120	120	0	0	0
111	130	兼職人員酬金	120	120	0	0	0
2,152	2,272	獎金	2,100	2,100	0	0	0
917	973	考績獎金	900	900	0	0	0
1,232	1,299	年終獎金	1,200	1,200	0	0	0
4		其他獎金	0	0	0	0	0
1,000	987	退休及卹償金	1,027	750	0	277	0
1,000	987	職員退休及離職金	1,027	750	0	277	0
1,253	1,342	福利費	1,143	896	0	247	0
859	932	分擔員工保險費	800	800	0	0	0
30	37	傷病醫藥費	0	0	0	0	0
55	84	員工通勤交通費	0	0	0	0	0
309	289	其他福利費	343	96	0	247	0
1,575	1,781	服務費用	1,783	1,783	0	0	0
114	114	水電費	112	112	0	0	0
92	94	工作場所電費	92	92	0	0	0
22	20	工作場所水費	20	20	0	0	0
71	86	郵電費	86	86	0	0	0
7	10	郵費	10	10	0	0	0
34	40	電話費	40	40	0	0	0
30	36	數據通信費	36	36	0	0	0
37	38	旅運費	38	38	0	0	0
37	38	國內旅費	38	38	0	0	0
327	332	修理保養及保固費	364	364	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103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
164	200	一般房屋修護費	180	180	0	0	0
4	20	宿舍修護費	20	20	0	0	0
22	50	機械及設備修護費	64	64	0	0	0
137	62	什項設備修護費	100	100	0	0	0
1	1	保險費	0	0	0	0	0
1	1	其他保險費	0	0	0	0	0
908	1,064	一般服務費	1,053	1,053	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
797	954	計時與計件人員酬 金	942	942	0	0	0
14	14	體育活動費	15	15	0	0	0
22	50	專業服務費	58	58	0	0	0
3		工程及管理諮詢服 務費	0	0	0	0	0
6	13	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	13	13	0	0	0
10	37	委託檢驗(定)試驗 認證費	45	45	0	0	0
3		其他	0	0	0	0	0
96	96	公共關係費	72	72	0	0	0
96	96	公共關係費	72	72	0	0	0
227	327	材料及用品費	324	324	0	0	0
5	6	使用材料費	6	6	0	0	0
5	6	燃料	6	6	0	0	0
223	321	用品消耗	318	318	0	0	0
75	100	辦公（事務）用品	88	88	0	0	0
14	14	報章什誌	15	15	0	0	0
74	133	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	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103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
	14	化學藥劑與實驗用品	0	0	0	0	0
6	6	服裝	6	6	0	0	0
		食品	20	20	0	0	0
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0	0
50	50	其他	105	105	0	0	0
6		租金、償債與利息	40	40	0	0	0
6		什項設備租金	40	40	0	0	0
6		什項設備租金	40	40	0	0	0
126	185	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	178	0	0	0	178
126	185	購置固定資產	178	0	0	0	178
66	185	購置機械及設備	178	0	0	0	178
60		購置什項設備	0	0	0	0	0
51	61	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	61	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
	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
50	50	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	0	0	0
4	4	獎勵費用	4	4	0	0	0
14	18	慰問金、照護及濟助金	18	18	0	0	0
32	28	其他	28	28	0	0	0

中華民國103年度

單位:新臺幣千元

註：