

中華民國 115 年度

南投縣政府主管

南投縣地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

南投縣竹山鎮秀林國民小學編

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1	頁至第 3	頁
二、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘绌預計表.....	第 4	頁至第 4	頁
2、現金流量預計表.....	第 5	頁至第 5	頁
三、預算明細表			
1、基金來源明細表.....	第 6	頁至第 6	頁
2、基金用途明細表.....	第 7	頁至第 10	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第 11	頁至第 11	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第 12	頁至第 12	頁
2、員工人數彙計表.....	第 13	頁至第 13	頁
3、用人費用彙計表.....	第 14	頁至第 15	頁
4、各項費用彙計表.....	第 16	頁至第 18	頁
六、附錄			
1、預計平衡表.....	第 19	頁至第 19	頁
2、資本資產明細表.....	第 20	頁至第 20	頁

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質，營造安全永續的友善校園。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處、總務處、兼任會計員、兼任人事管理員等單位，主要業務如下：

教導處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考査、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

兼任會計員：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

兼任人事管理員：依法辦理人事管理事項。

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分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源

來源別	本年度預算數 (千元)	實施內容
政府撥入收入	18,195	公庫撥款收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數 (千元)	實施內容
國民教育計畫	19,287	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	120	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算摘要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源18,195千元，較上年度預算數17,346千元，增加849千元，4.89%。

(二) 本年度基金用途19,407千元，較上年度預算數18,773千元，增加634千元，3.38%。

二、基金餘绌之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短绌1,212千元，較上年度預算短绌數1,427千元，減少短绌215千元，將移用以前基金餘額1,212千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(113)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
------	------	------

國民教育計畫	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	預算數18,669千元，決算數17,456千元，執行率93.50%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	預算數60千元，決算數60千元，執行率100.00%。

二、上年度已過期間（114年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	至114年6月30日止，執行數9,998千元。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	至114年6月30日止，執行數0千元。

伍、其他：無

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
中華民國115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)
17,413	基金來源	18,195	17,346	849
17,413	政府撥入收入	18,195	17,346	849
17,413	公庫撥款收入	18,195	17,346	849
17,516	基金用途	19,407	18,773	634
17,456	國民教育計畫	19,287	18,713	574
17,456	國民小學教育	19,287	18,713	574
60	建築及設備計畫	120	60	60
60	其他設備	120	60	60
-103	本期賸餘 (短绌一)	-1,212	-1,427	215
2,856	期初基金餘額	1,326	1,540	-214
0	解繳公庫	0	0	0
2,753	期末基金餘額	114	113	1

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115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)	-1,212	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,212	
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)	-1,212	
期初現金及約當現金	3,207	
期末現金及約當現金	1,995	

註：

南投縣竹山鎮秀林國民小學
 地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 115 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	金 額	
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1		18,195 18,195 18,195	公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金313千元)
總 計：				18,195	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
17,456	53	國民教育計畫	19,287	18,713	
17,456	532	國民小學教育	19,287	18,713	
17,456	53220000	各校經常門分支計畫	19,287	18,713	
16,781	1	用人費用	17,804	17,527	
11,482	11	正式員額薪資	12,083	11,825	
11,482	113	職員薪金	12,083	11,825	教職員待遇
89	12	聘僱及兼職人員薪資	145	192	
0	124	兼職人員酬金	109	120	兼代課鐘點費
89			36	72	主計、人事兼職費
303	13	加(夜)班費	344	328	
303	134	未休假加班費	344	328	不休假加班費
2,542	15	獎金	2,801	2,789	
1,095	151	考績獎金	1,340	1,340	考績獎金
1,447	152	年終獎金	1,461	1,449	年終獎金
1,151	16	退休及卹償金	1,283	1,273	
1,151	161	職員退休及離職金	1,283	1,273	教職員工機關提撥退撫基金
1,214	18	福利費	1,148	1,120	
1,111	181	分擔員工保險費	1,034	1,006	教職員工公、勞、健保保險補助
7	183	傷病醫藥費	18	18	健康檢查費
96	18Y	其他福利費	96	96	休假旅遊補助
516	2	服務費用	1,110	815	
92	21	水電費	170	130	
92	212	工作場所電費	120	130	一般性電費(一般性水電費核定共120千元)
0			50	0	冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
46	22	郵電費	68	66	
3	221	郵費	10	10	郵費
15	222	電話費	22	20	電話費
28	224	數據通信費	36	36	校園網路電路費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
79	23	旅運費	79	79	
79	231	國內旅費	79	79	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
22	24	印刷裝訂與廣告費	50	50	
22	241	印刷及裝訂費	50	50	各項資料、考卷印刷及裝訂費
128	25	修理保養及保固費	476	240	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0251	土地改良物修護費	20	20	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護費(太陽能光電售電回饋金核定共313千元)
11252	一般房屋修護費	20	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(太陽能光電售電回饋金核定共313千元)
47255	機械及設備修護費	313	100	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0		23	0	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(電腦維護管理費及校園網路路費核定共59千元)
0256	交通及運輸設備修護費	30	20	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維費(太陽能光電售電回饋金核定共313千元)
70257	雜項設備修護費	52	60	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
0		18	10	飲水機設備維修費
0258	其他資產修護費	0	10	
11227	一般服務費	200	192	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	2	匯款匯費、手續費
90279	外包費	100	100	保全費
027D	計時與計件人員酬金	65	65	約用人員擔任校園安全維護工作
2027F	體育活動費	30	25	文康活動費
828	專業服務費	37	30	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	7	10	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共7千元)
828A	電腦軟體服務費	20	10	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
2829	公共關係費	30	28	
28291	公共關係費	30	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1463	材料及用品費	335	337	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
031	使用材料費	10	20	
0312	燃料	10	10	割草機用油
0315	設備零件	0	10	
14632	用品消耗	325	317	
56321	辦公(事務)用品	30	92	辦公用消耗品及非消耗品
0322	報章雜誌	10	30	報章雜誌、圖書
15323	農業與園藝用品及環 境美化費	17	60	校園綠美化環境及環境整潔用 清潔衛生用品
9326	食品	15	15	便當及茶水費等
5328	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等
6232Y	其他用品消耗	213	80	教學用之消耗品及非消耗品(太 陽能光電售電回饋金核定共313 千元)
0		30	30	學生獎品、畢業典禮活動及運 動會經費(太陽能光電售電回饋 金核定共313千元)
137	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	38	34	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師、營養師公會會費
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員暨撫卹(在職亡故)人 員遺族三節慰問金(專款專用)
675	競賽及交流活動費	30	26	
6751	技能競賽	30	26	學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等
605M	建築及設備計畫	120	60	
605M4	其他設備	120	60	
605M420000	由學校編列執行之其他設 備	120	60	
605	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	120	60	
6051	購建固定資產	120	60	
16514	購置機械及設備	60	60	購置電梯、運動設施、電腦硬 體及其他機械設施費用

南投縣竹山鎮秀林國民小學
 地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115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
44,516 17,516	購置雜項設備 總計		60 19,407	0 18,773	購置事務設備、圖書設備及各項教學設備費用

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預算數	說明
國民教育計畫				19,287	
國民小學教育				19,287	
建築及設備計畫				120	
其他設備				120	
合計				19,407	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 115 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				19,407	
國民教育計畫				19,287	
建築及設備計畫				120	
上年度預算數				18,773	
國民教育計畫				18,713	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				17,516	
國民教育計畫				17,456	
建築及設備計畫				60	
112年度決算數				15,931	
國民教育計畫				15,886	
建築及設備計畫				45	
111年度決算數				13,730	
國民教育計畫				13,651	
建築及設備計畫				79	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	13	0	13	
職員	13	0	13	職員1人、教員12人
總 計	13	0	13	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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：國民教育計畫-27D計時與計件人員酬金，編列擔任校園安全維護工作，約用人員1人。

南投縣竹山鎮
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	加(夜)班費	津 貼	獎 金			退休及 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	12,083		344		1,461	1,340		1,283
國民教育計畫	12,083		344		1,461	1,340		1,283
職員薪金	12,083							
兼職人員酬金								
未休假加班費			344					
考績獎金						1,340		
年終獎金					1,461			
職員退休及離職金								1,283
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

註：國民教育計畫-27D計時與計件人員酬金，編列擔任校園安全維護工作，約用人員1人，金額65千元。

秀林國民小學
發展基金
彙計表
115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	其他				
		1,034	18		96		17,659	145	17,804
		1,034	18		96		17,659	145	17,804
							12,083		12,083
								145	145
							344		344
							1,340		1,340
							1,461		1,461
							1,283		1,283
		1,034	18		96		1,034		1,034
							18		18
							96		96

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫
16,781	17,527	用人費用	17,804	17,804	0
11,482	11,825	正式員額薪資	12,083	12,083	0
11,482	11,825	職員薪金	12,083	12,083	0
89	192	聘僱及兼職人員薪資	145	145	0
89	192	兼職人員酬金	145	145	0
303	328	加（夜）班費	344	344	0
303	328	未休假加班費	344	344	0
2,542	2,789	獎金	2,801	2,801	0
1,095	1,340	考績獎金	1,340	1,340	0
1,447	1,449	年終獎金	1,461	1,461	0
1,151	1,273	退休及卹償金	1,283	1,283	0
1,151	1,273	職員退休及離職金	1,283	1,283	0
1,214	1,120	福利費	1,148	1,148	0
1,111	1,006	分擔員工保險費	1,034	1,034	0
7	18	傷病醫藥費	18	18	0
96	96	其他福利費	96	96	0
516	815	服務費用	1,110	1,110	0
92	130	水電費	170	170	0
92	130	工作場所電費	170	170	0
46	66	郵電費	68	68	0
3	10	郵費	10	10	0
15	20	電話費	22	22	0
28	36	數據通信費	36	36	0
79	79	旅運費	79	79	0
79	79	國內旅費	79	79	0
22	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0
22	50	印刷及裝訂費	50	50	0
128	240	修理保養及保固費	476	476	0
	20	土地改良物修護費	20	20	0
11	20	一般房屋修護費	20	20	0

註：公共關係費編列30千元。

00136-16

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫
47	100	機械及設備修護費	336	336	0
	20	交通及運輸設備修護費	30	30	0
70	70	雜項設備修護費	70	70	0
	10	其他資產修護費	0	0	0
112	192	一般服務費	200	200	0
2	2	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0
90	100	外包費	100	100	0
	65	計時與計件人員酬金	65	65	0
20	25	體育活動費	30	30	0
8	30	專業服務費	37	37	0
	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0
	10	委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	0
8	10	電腦軟體服務費	20	20	0
28	28	公共關係費	30	30	0
28	28	公共關係費	30	30	0
146	337	材料及用品費	335	335	0
	20	使用材料費	10	10	0
	10	燃料	10	10	0
	10	設備零件	0	0	0
146	317	用品消耗	325	325	0
56	92	辦公(事務)用品	30	30	0
	30	報章雜誌	10	10	0
15	60	農業與園藝用品及環境美化費	17	17	0
9	15	食品	15	15	0
5	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0

註：公共關係費編列30千元。

00136-17

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
62	110	其他用品消耗	243	243	0	
60	60	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	120	0	120	
60	60	購建固定資產	120	0	120	
16	60	購置機械及設備	60	0	60	
44		購置雜項設備	60	0	60	
13	34	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38	38	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	
6	26	競賽及交流活動費	30	30	0	
6	26	技能競賽	30	30	0	
17,516	18,773	合 計	19,407	19,287	120	

註：公共關係費編列30千元。

00136-18

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
4,916	資 產 合 計	2,277	3,489	-1,212
4,916	資 產	2,277	3,489	-1,212
4,916	流動資產	2,277	3,489	-1,212
4,634	現金	1,995	3,207	-1,212
4,634	銀行存款	1,995	3,207	-1,212
282	預付款項	282	282	0
282	其他預付款	282	282	0
2,163	負 債	2,163	2,163	0
2,163	流動負債	2,163	2,163	0
2,163	應付款項	2,163	2,163	0
2,163	應付代收款	2,163	2,163	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	存入保證金	0	0	0
2,753	基金餘額	114	1,326	-1,212
2,753	基金餘額	114	1,326	-1,212
2,753	基金餘額	114	1,326	-1,212
2,753	累積餘額	114	1,326	-1,212
4,916	負債及基金餘額合計	2,277	3,489	-1,212

註：上年度預計數係前年度決算數加(減)上年度預計賸餘(短绌)數，其各細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期 末 餘 額		
			增 加		減 少					
			金 額	類型	金 額	類型				
非理財目的之長期投資										
收藏品及傳承資產										
土地										
土地改良物	7,635	7,557						78		
房屋及建築	43,017	24,477					1,703	16,837		
機械及設備	4,094	2,675	60	(1)			506	973		
交通及運輸設備	282	214					27	41		
雜項設備	4,391	3,259	60	(1)			434	758		
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體										
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	59,418	38,182	120				2,670	18,686		

註：