

中華民國 114 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114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、用途及餘絀預計表·····	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 9	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表·····	第 10	頁至第 10	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表·····	第 11	頁至第 11	頁
2、員工人數彙計表·····	第 12	頁至第 12	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114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：

校務推動重點為落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養，達成適性揚才終身學習的學習目標。提供多元學習及適性發展，透過各項活動課程，以鍛鍊學童強健的身心，藉由藝文、閱讀、生命教育的推動，促進學生全人發展。配合校務推動行政處室支援教學，進而增進校務運作。營造永續安全的校園，充實各項教學設備，增進行政效率，提升教學品質。

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、成績考查、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。

會計員(兼任)：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事管理員(兼任)：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	17,346	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	18,713	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	60	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源17,346千元，較上年度預算數17,413千元，減少67千元，0.38%。

(二) 本年度基金用途18,773千元，較上年度預算數18,729千元，增加44千元，0.23%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀1,427千元，較上年度預算短絀數1,316千元，增加短絀111千元，將移用以前基金餘額1,427千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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17,299千元，決算數15,886千元，執行率91.83%。
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45千元，執行率75.00%。

二、 上年度已過期間（113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113年6月30日止，執行數9,938千元。
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113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、用途及餘絀預計表
中華民國114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)
16,999	基金來源	17,346	17,413	-67
16,999	政府撥入收入	17,346	17,413	-67
16,999	公庫撥款收入	17,346	17,413	-67
15,931	基金用途	18,773	18,729	44
15,886	國民教育計畫	18,713	18,669	44
15,886	國民小學教育	18,713	18,669	44
45	建築及設備計畫	60	60	0
45	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	60	60	0
1,068	本期賸餘（短絀－）	-1,427	-1,316	-111
1,788	期初基金餘額	1,540	1,428	112
0	解繳公庫	0	0	0
2,856	期末基金餘額	113	112	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114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)	-1,427	
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)	-1,427	
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)	-1,427	
期初現金及約當現金	4,082	
期末現金及約當現金	2,655	

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 114 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	年	1	17,346,000	17,346	公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金40千元)
公庫撥款收入				17,346	
總 計：				17,346	

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114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
15,886	53 國民教育計畫	18,713	18,669	
15,886	532 國民小學教育	18,713	18,669	
15,886	53220000 各校經常門分支計畫	18,713	18,669	
15,273	1 用人費用	17,527	17,590	
10,526	11 正式員額薪資	11,825	11,782	
10,526	113 職員薪金	11,825	11,782	教職員待遇
124	12 聘僱及兼職人員薪資	192	230	
124	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		120	158	兼代課鐘點費
316	13 加（夜）班費	328	332	
316	134 未休假加班費	328	332	不休假加班費
2,097	15 獎金	2,789	2,859	
935	151 考績獎金	1,340	1,416	教職員工考績獎金
1,162	152 年終獎金	1,449	1,443	教職員工年終獎金
1,071	16 退休及卹償金	1,273	1,271	
1,071	161 職員退休及離職金	1,273	1,271	教職員退撫基金
1,140	18 福利費	1,120	1,116	
1,030	181 分擔員工保險費	1,006	1,006	教職員工公、勞、健保保險補助
14	183 傷病醫藥費	18	14	健康檢查費
96	18Y 其他福利費	96	96	教職員工休假旅遊補助
384	2 服務費用	815	785	
17	21 水電費	130	139	
17	212 工作場所電費	130	139	學校設施電費(太陽能光電售電回饋金40千元)
53	22 郵電費	66	89	
10	221 郵費	10	10	郵費
15	222 電話費	20	20	電話費
28	224 數據通信費	36	59	數據通信費
67	23 旅運費	79	79	
67	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
19	24 印刷裝訂與廣告費	50	40	
19	241 印刷及裝訂費	50	40	各項資料、考卷印刷及裝訂費
84	25 修理保養及保固費	240	196	
0	251 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
18	252 一般房屋修護費	20	20	教室、辦公廳舍等修理維護費
12	255 機械及設備修護費	100	50	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費

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114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
0256	交通及運輸設備修護費	20	20	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維費
54257	雜項設備修護費	60	46	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		10	20	飲水機設備維修費
0258	其他資產修護費	10	20	其他資產修理維護費
11027	一般服務費	192	187	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	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	臨時人員擔任校園安全維護工作
2027F	體育活動費	25	20	文康活動費
628	專業服務費	30	27	
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	10	7	飲水機檢驗簽證費
628A	電腦軟體服務費	10	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	28	28	
28291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
2173	材料及用品費	337	268	
831	使用材料費	20	20	
0312	燃料	10	10	割草機等用油
8315	設備零件	10	10	各種設備零件費
20932	用品消耗	317	248	
40321	辦公(事務)用品	92	45	辦公用消耗品及非消耗品
2322	報章雜誌	30	30	報章雜誌、圖書
28323	農業與園藝用品及環境美化費	60	50	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
10326	食品	15	10	便當及茶水費等
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等
11132Y	其他用品消耗	30	23	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		80	80	教學用之消耗品及非消耗品

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114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
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34	26	
071	會費	2	2	
0713	職業團體會費	2	2	護理師、營養師等公會會費
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	26	18	
6751	技能競賽	26	18	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等
455M	建築及設備計畫	60	60	
455M2	營建及修建工程	0	0	
455M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	
455	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	0	0	
4551	購建固定資產	0	0	
45513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
05M4	其他設備	60	60	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	60	60	
05	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	60	60	
051	購建固定資產	60	60	
0514	購置機械及設備	60	60	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
15,931	總計	18,773	18,729	

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 114 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				18,713	
國民小學教育				18,713	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合 計				18,773	

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 114 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				18,773	
國民教育計畫				18,713	
建築及設備計畫				60	
上年度預算數				18,729	
國民教育計畫				18,669	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				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	
110年度決算數				12,234	
國民教育計畫				12,114	
建築及設備計畫				120	

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 114 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1人、教員12人
職員	13	0	13	
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，編列臨時人員擔任校園安全維護工作，契僱人員1人。

本
頁
空
白

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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	11,825		328		1,449	1,340		1,273
國民教育計畫	11,825		328		1,449	1,340		1,273
職員薪金	11,825							
兼職人員酬金								
未休假加班費			328					
考績獎金						1,340		
年終獎金					1,449			
職員退休及離職金								1,273
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，編列臨時人員擔任校園安全維護工作，契僱人員1人，金額65千元。

秀林國民小學
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,006	18		96		17,335	192	17,527
		1,006	18		96		17,335	192	17,527
		1,006	18		96		17,335		17,335
							72	72	
							120	120	

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 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		
15,273	17,590	用人費用	17,527	17,527	0		
10,526	11,782	正式員額薪資	11,825	11,825	0		
10,526	11,782	職員薪金	11,825	11,825	0		
124	230	聘僱及兼職人員薪資	192	192	0		
124	230	兼職人員酬金	192	192	0		
316	332	加（夜）班費	328	328	0		
316	332	未休假加班費	328	328	0		
2,097	2,859	獎金	2,789	2,789	0		
935	1,416	考績獎金	1,340	1,340	0		
1,162	1,443	年終獎金	1,449	1,449	0		
1,071	1,271	退休及卹償金	1,273	1,273	0		
1,071	1,271	職員退休及離職金	1,273	1,273	0		
1,140	1,116	福利費	1,120	1,120	0		
1,030	1,006	分擔員工保險費	1,006	1,006	0		
14	14	傷病醫藥費	18	18	0		
96	96	其他福利費	96	96	0		
384	785	服務費用	815	815	0		
17	139	水電費	130	130	0		
17	139	工作場所電費	130	130	0		
53	89	郵電費	66	66	0		
10	10	郵費	10	10	0		
15	20	電話費	20	20	0		
28	59	數據通信費	36	36	0		
67	79	旅運費	79	79	0		
67	79	國內旅費	79	79	0		
19	40	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
19	40	印刷及裝訂費	50	50	0		
84	196	修理保養及保固費	240	240	0		
	20	土地改良物修護費	20	20	0		
18	20	一般房屋修護費	20	20	0		

註：公共關係費編列28千元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 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		
12	50	機械及設備修護費	100	100	0		
	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0		
54	66	雜項設備修護費	70	70	0		
	20	其他資產修護費	10	10	0		
110	187	一般服務費	192	192	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
90	100	外包費	100	100	0		
	65	計時與計件人員酬金	65	65	0		
20	20	體育活動費	25	25	0		
6	27	專業服務費	30	30	0		
	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
	7	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	0		
6	10	電腦軟體服務費	10	10	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
217	268	材料及用品費	337	337	0		
8	20	使用材料費	20	20	0		
	10	燃料	10	10	0		
8	10	設備零件	10	10	0		
209	248	用品消耗	317	317	0		
40	45	辦公(事務)用品	92	92	0		
2	30	報章雜誌	30	30	0		
28	50	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	0		
10	10	食品	15	15	0		
17	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0		

註：公共關係費編列28千元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 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		
111	103	其他用品消耗	110	110	0		
45	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	60	0	60		
45	60	購建固定資產	60	0	60		
45		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
	60	購置機械及設備	60	0	60		
12	26	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34	34	0		
	2	會費	2	2	0		
	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	18	競賽及交流活動費	26	26	0		
6	18	技能競賽	26	26	0		
15,931	18,729	合 計	18,773	18,713	60		

註：公共關係費編列28千元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
5,409	資 產 合 計	2,666	4,093	-1,427
5,409	資 產	2,666	4,093	-1,427
5,409	流動資產	2,666	4,093	-1,427
5,398	現金	2,655	4,082	-1,427
5,398	銀行存款	2,655	4,082	-1,427
11	預付款項	11	11	0
11	其他預付款	11	11	0
2,553	負 債	2,553	2,553	0
2,526	流動負債	2,526	2,526	0
2,526	應付款項	2,526	2,526	0
2,526	應付代收款	2,526	2,526	0
0	應付費用	0	0	0
27	其他負債	27	27	0
27	什項負債	27	27	0
27	存入保證金	27	27	0
2,856	基金餘額	113	1,540	-1,427
2,856	基金餘額	113	1,540	-1,427
2,856	基金餘額	113	1,540	-1,427
2,856	累積餘額	113	1,540	-1,427
5,409	負債及基金餘額合計	2,666	4,093	-1,427

註：上年度預計數係前年度決算數加(減)上年度預計賸餘(短絀)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114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		主要增減 原因說明		
			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	7,420						18	197
房屋及建築	42,995	23,957						1,183	17,855
機械及設備	3,731	2,808	60	(1)			增置	649	334
交通及運輸設備	195	190						2	3
雜項設備	4,081	3,396						571	114
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	58,636	37,771	60					2,423	18,502

註：