

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
(非營業部份)

南投縣埔里鎮溪南國民小學編

南投縣埔里鎮溪南國民小學

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

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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、幼兒園、人事室、兼任會計員等單位，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。

幼兒園：掌理本校幼兒教學與課程發展、招生、教學資源設備採購及維護、幼兒健康保育、幼兒照顧、衛生保健等有關事項。

人事室：依法辦理人事管理事項。

會計員(兼任)：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

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
勞務收入	10	各項場地設施使用費收入。
政府撥入收入	38,290	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	39,122	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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源38,300千元，較上年度預算數33,461千元，增加4,839千元，14.46%。

(二) 本年度基金用途39,122千元，較上年度預算數33,856千元，增加5,266千元，15.55%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀822千元，較上年度預算短絀數395千元，增加短絀427千元，將移用以前基金餘額822千元支應。

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31,283千元， 決算數30,464千元， 執行率97.38%。
--------	---	--

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18,220千元。

伍、其他：無

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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)
29,960	基金來源	38,300	33,461	4,839
15	勞務收入	10	10	0
15	服務收入	10	10	0
29,945	政府撥入收入	38,290	33,451	4,839
29,945	公庫撥款收入	38,290	33,451	4,839
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
30,464	基金用途	39,122	33,856	5,266
30,464	國民教育計畫	39,122	33,856	5,266
30,464	國民小學教育	39,122	33,856	5,266
-504	本期賸餘 (短絀一)	-822	-395	-427
1,956	期初基金餘額	1,057	630	427
0	解繳公庫	0	0	0
1,452	期末基金餘額	235	235	0

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。

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)				-822		
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)				-822		
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)				-822		
期初現金及約當現金				7,787		
期末現金及約當現金				6,965		

00097-5

南投縣埔里鎮溪南國民小學
 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	
勞務收入				10	
服務收入	年	1	10,000	10	各項場地設施使用費(收支對列)
政府撥入收入				38,290	
公庫撥款收入	年	1	38,290,000	38,290	公庫撥款收入
總 計：				38,300	

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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
30,464	53 國民教育計畫	39,122	33,856	
30,464	532 國民小學教育	39,122	33,856	
30,464	53220000 各校經常門分支計畫	39,122	33,856	
29,470	1 用人費用	37,370	32,329	
19,833	11 正式員額薪資	25,262	21,730	
19,435	113 職員薪金	25,262	21,332	教職員待遇
398	114 工員工資	0	398	
430	12 聘僱及兼職人員薪資	566	523	
0	123 約僱工員工資	264	317	幼兒園廚工薪資
430	124 兼職人員酬金	266	170	兼代課鐘點費
0		36	36	主計兼職費
305	13 加（夜）班費	510	477	
305	134 未休假加班費	510	477	不休假加班費
4,560	15 獎金	5,948	5,193	
2,062	151 考績獎金	2,810	2,505	考績獎金
2,498	152 年終獎金	3,138	2,688	年終工作獎金
2,170	16 退休及卹償金	2,664	2,318	
2,114	161 職員退休及離職金	2,644	2,275	教、職員機關提撥退撫基金
56	162 工員退休及離職金	20	19	幼兒園廚工勞工退準備金提撥
0		0	24	工友勞工退休準備金提撥
2,172	18 福利費	2,420	2,088	
2,026	181 分擔員工保險費	2,265	1,933	教職員工公、勞、健保保險補助
23	183 傷病醫藥費	27	27	健康檢查費
123	18Y 其他福利費	128	128	休假旅遊補助
639	2 服務費用	1,246	1,138	
81	21 水電費	422	422	
81	212 工作場所電費	380	380	學校設施(備)出借電費
0	214 工作場所水費	42	42	學校設施(備)出借水費
142	22 郵電費	185	185	
9	221 郵費	30	30	郵費
18	222 電話費	40	40	電話費
115	224 數據通信費	115	115	數據通信費
82	23 旅運費	83	82	
82	231 國內旅費	82	82	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
0	235 貨物運費	1	0	公物之運輸、裝卸等運費
6	24 印刷裝訂與廣告費	10	4	
6	241 印刷及裝訂費	10	4	各項資料、考卷印刷及裝訂費
177	25 修理保養及保固費	298	211	

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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
133252		一般房屋修護費	140	100	教室、辦公廳舍等修理維護費(場地使用費)(收支對列10千元)
4255		機械及設備修護費	25	25	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0257		雜項設備修護費	123	82	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
41			10	4	飲水機設備維修費
12027		一般服務費	196	186	
0276		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費、手續費
100279		外包費	165	165	保全費
2027F		體育活動費	30	20	文康休閒體育活動費
028		專業服務費	22	18	
0287		委託檢驗(定)試驗認證費	12	8	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
0			10	10	建築物公共安全檢查簽證費
3029		公共關係費	30	30	
30291		公共關係費	30	30	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
2783		材料及用品費	428	307	
231		使用材料費	5	5	
2312		燃料	5	5	割草機用油等
27632		用品消耗	423	302	
55321		辦公(事務)用品	80	50	辦公用消耗品及非消耗品
6322		報章雜誌	10	7	報章什誌、圖書
65323		農業與園藝用品及環境美化費	90	70	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
0326		食品	1	1	便當及茶水費
9328		醫療用品(非醫療院所使用)	16	16	健康中心醫療保健用品等
032Y		其他用品消耗	100	86	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0			32	31	社會教育經費、原住民文具費
0			6	0	特教班教材編輯費
141			88	41	教學用之消耗品及非消耗品
704		租金、償債、利息及相關手續費	65	75	
7045		雜項設備租金	65	75	
70451		雜項設備租金	65	75	影印機及油印機等租金

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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
77		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	7	
171		會費	1	1	
1713		職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會會費
674		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
6744		慰問、照護及濟助金	12	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)
30,464	總	計	39,122	33,856	

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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				39,122	
國民小學教育				39,122	
合 計				39,122	

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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				39,122	
國民教育計畫				39,122	
上年度預算數				33,856	
國民教育計畫				33,856	
前年度決算數				30,464	
國民教育計畫				30,464	
111年度決算數				29,104	
國民教育計畫				29,104	
110年度決算數				28,486	
國民教育計畫				28,486	

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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	27	5	32	
職員	25	6	31	職員2人、教員29人
約僱人員	1	0	1	幼兒園廚工1人
工友	1	-1	0	
總 計	27	5	32	

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：

本
頁
空
白

南投縣埔里鎮
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	25,262	264	510		3,138	2,810		2,664
國民教育計畫	25,262	264	510		3,138	2,810		2,664
職員薪金	25,262							
約僱工員薪資		264						
兼職人員酬金								
未休假加班費			510					
考績獎金						2,810		
年終獎金					3,138			
職員退休及離職金								2,644
工員退休及離職金								20
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

溪南國民小學
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,265	27		128		37,068	302	37,370
		2,265	27		128		37,068	302	37,370
							25,262		25,262
							264		264
								302	302
							510		510
							2,810		2,810
							3,138		3,138
							2,644		2,644
							20		20
		2,265					2,265		2,265
			27				27		27
					128		128		128

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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			
29,470	32,329	用人費用	37,370	37,370			
19,833	21,730	正式員額薪資	25,262	25,262			
19,435	21,332	職員薪金	25,262	25,262			
398	398	工員工資	0	0			
430	523	聘僱及兼職人員薪資	566	566			
	317	約僱工員薪資	264	264			
430	206	兼職人員酬金	302	302			
305	477	加（夜）班費	510	510			
305	477	未休假加班費	510	510			
4,560	5,193	獎金	5,948	5,948			
2,062	2,505	考績獎金	2,810	2,810			
2,498	2,688	年終獎金	3,138	3,138			
2,170	2,318	退休及卹償金	2,664	2,664			
2,114	2,275	職員退休及離職金	2,644	2,644			
56	43	工員退休及離職金	20	20			
2,172	2,088	福利費	2,420	2,420			
2,026	1,933	分擔員工保險費	2,265	2,265			
23	27	傷病醫藥費	27	27			
123	128	其他福利費	128	128			
639	1,138	服務費用	1,246	1,246			
81	422	水電費	422	422			
81	380	工作場所電費	380	380			
	42	工作場所水費	42	42			
142	185	郵電費	185	185			
9	30	郵費	30	30			
18	40	電話費	40	40			
115	115	數據通信費	115	115			
82	82	旅運費	83	83			
82	82	國內旅費	82	82			
		貨物運費	1	1			

註:公共關係費30千元。

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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			
6	4	印刷裝訂與廣告費	10	10			
6	4	印刷及裝訂費	10	10			
177	211	修理保養及保固費	298	298			
133	100	一般房屋修護費	140	140			
4	25	機械及設備修護費	25	25			
41	86	雜項設備修護費	133	133			
120	186	一般服務費	196	196			
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1			
100	165	外包費	165	165			
20	20	體育活動費	30	30			
	18	專業服務費	22	22			
	18	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22			
30	30	公共關係費	30	30			
30	30	公共關係費	30	30			
278	307	材料及用品費	428	428			
2	5	使用材料費	5	5			
2	5	燃料	5	5			
276	302	用品消耗	423	423			
55	50	辦公(事務)用品	80	80			
6	7	報章雜誌	10	10			
65	70	農業與園藝用品及環境美化費	90	90			
	1	食品	1	1			
9	16	醫療用品(非醫療院所使用)	16	16			
141	158	其他用品消耗	226	226			
70	75	租金、償債、利息及相關手續費	65	65			
70	75	雜項設備租金	65	65			
70	75	雜項設備租金	65	65			

註:公共關係費30千元。

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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			
7	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12			
6	6	慰問、照護及濟助金	12	12			
30,464	33,856	合 計	39,122	39,122			

註:公共關係費30千元。

南投縣埔里鎮溪南國民小學
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
8,182	資 產 合 計	6,965	7,787	-822
8,182	資 產	6,965	7,787	-822
8,182	流動資產	6,965	7,787	-822
8,182	現金	6,965	7,787	-822
8,182	銀行存款	6,965	7,787	-822
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
6,730	負 債	6,730	6,730	0
6,343	流動負債	6,343	6,343	0
6,343	應付款項	6,343	6,343	0
6,343	應付代收款	6,343	6,343	0
0	應付費用	0	0	0
387	其他負債	387	387	0
387	什項負債	387	387	0
387	存入保證金	387	387	0
0	應付保管款	0	0	0
1,452	基金餘額	235	1,057	-822
1,452	基金餘額	235	1,057	-822
1,452	基金餘額	235	1,057	-822
1,452	累積餘額	235	1,057	-822
8,182	負債及基金餘額合計	6,965	7,787	-822

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。

南投縣埔里鎮溪南國民小學

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	3,159								3,159
土地改良物	15,783	7,518						284	7,981
房屋及建築	64,528	32,146						1,195	31,187
機械及設備	4,048	2,676						578	794
交通及運輸設備	824	703						40	81
雜項設備	6,270	4,663						402	1,205
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	94,611	47,706						2,499	44,406

註：