

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)

南投縣竹山鎮社寮國民小學編

南投縣竹山鎮社寮國民小學

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 4	頁
二、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘絀預計表·····	第 5	頁至第 5	頁
2、現金流量預計表·····	第 6	頁至第 6	頁
三、預算明細表			
1、基金來源明細表·····	第 7	頁至第 7	頁
2、基金用途明細表·····	第 8	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

主辦會計人員：莊惠珍

基金主持人：卓宏興

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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、幼兒園、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。

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。

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	30,828	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	31,632	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	100	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30,828千元，較上年度預算數29,440千元，增加1,388千元，4.71%。

(二) 本年度基金用途31,732千元，較上年度預算數31,438千元，增加294千元，0.94%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀904千元，較上年度預算短絀數1,998千元，減少短絀1,094千元，將移用以前基金餘額904千元支應。

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29,891千元，決算數28,988千元，執行率96.98%。
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100千元，決算數98千元，執行率98.00%。

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17,336千元。

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50千元。
---------	------------------------	----------------------

伍、其他：無

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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)
29,801	基金來源	30,828	29,440	1,388
29,777	政府撥入收入	30,828	29,440	1,388
29,777	公庫撥款收入	30,828	29,440	1,388
24	其他收入	0	0	0
24	雜項收入	0	0	0
29,086	基金用途	31,732	31,438	294
28,988	國民教育計畫	31,632	31,338	294
28,988	國民小學教育	31,632	31,338	294
98	建築及設備計畫	100	100	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
98	其他設備	100	100	0
715	本期賸餘（短絀－）	-904	-1,998	1,094
2,317	期初基金餘額	1,033	2,103	-1,069
0	解繳公庫	0	0	0
3,031	期末基金餘額	129	105	25

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。

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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)	-904	
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)	-904	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-904	
期初現金及約當現金	11,873	
期末現金及約當現金	10,969	

註：

南投縣竹山鎮社寮國民小學
 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	年	1	30,828,000	30,828	公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金核定 共147千元)
公庫撥款收入				30,828	
總 計：				30,828	

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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
28,988	53 國民教育計畫	31,632	31,338	
28,988	532 國民小學教育	31,632	31,338	
28,988	53220000 各校經常門分支計畫	31,632	31,338	
28,214	1 用人費用	30,137	29,994	
18,590	11 正式員額薪資	20,177	20,098	
18,590	113 職員薪金	20,177	20,098	教職員待遇
559	12 聘僱及兼職人員薪資	569	524	
330	123 約僱工員薪資	343	330	幼兒園廚工薪資
229	124 兼職人員酬金	226	194	兼代課鐘點費
384	13 加(夜)班費	513	495	
384	134 未休假加班費	513	495	不休假加班費
4,511	15 獎金	4,859	4,795	
2,138	151 考績獎金	2,395	2,301	考績獎金
2,373	152 年終獎金	2,464	2,494	年終工作獎金
2,074	16 退休及卹償金	2,157	2,166	
2,054	161 職員退休及離職金	2,136	2,146	教、職員機關提撥退撫基金(含約聘僱人員)
20	162 工員退休及離職金	0	0	
0		21	20	幼兒園廚工勞工退休準備金提撥
2,096	18 福利費	1,862	1,916	
1,947	181 分擔員工保險費	1,720	1,774	教職員工及約僱人員公、勞、健保保險補助
14	183 傷病醫藥費	14	14	健康檢查費
136	18Y 其他福利費	128	128	休假旅遊補助
562	2 服務費用	1,093	1,004	
133	21 水電費	446	495	
99	212 工作場所電費	140	457	一般性電費(一般性水電費核定共180千元)
0		119	0	冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共119千元)
0		147	0	學校設施(備)出借電費(太陽能光電售電回饋金核定共147千元)
34	214 工作場所水費	40	38	一般性水費(一般性水電費核定共180千元)
94	22 郵電費	90	90	
9	221 郵費	15	15	郵費
30	222 電話費	20	20	電話費

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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
55224	數據通信費	55	55	數據通信費或校園網路電路費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共135千元)
5723	旅運費	70	70	
57231	國內旅費	70	70	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
724	印刷裝訂與廣告費	5	10	
7241	印刷及裝訂費	5	10	各項資料、考試印刷及裝訂費
9025	修理保養及保固費	260	115	
14252	一般房屋修護費	50	50	教室、辦公廳舍等修理維護費
25255	機械及設備修護費	80	15	辦公用消耗品及非消耗品(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共135千元)
7256	交通及運輸設備修護費	60	10	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
35257	雜項設備修護費	60	10	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		0	20	
10258	其他資產修護費	10	10	其他資產修理及維護費
12127	一般服務費	140	140	
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	114	114	保全費
2027F	體育活動費	25	25	文康活動費
3128	專業服務費	52	54	
31287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	10	建築物公共安全檢查簽證費
0		8	8	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共8千元)
0		30	30	委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作費用
028A	電腦軟體服務費	6	6	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
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
1623	材料及用品費	347	285	
531	使用材料費	15	15	
1312	燃料	10	10	割草機用油

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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
4315	設備零件	5	5	各種設備零件費
15732	用品消耗	332	270	
83321	辦公（事務）用品	106	120	辦公用消耗品及非消耗品
6322	報章雜誌	20	20	報章雜誌、圖書
7323	農業與園藝用品及環 境美化費	10	10	校園綠美化環境及環境整潔用 清潔衛生用品
29328	醫療用品（非醫療院 所使用）	30	30	健康中心醫療保健用品等
3132Y	其他用品消耗	10	10	社會教育經費、原住民文具費
0		116	40	教學用之消耗品及非消耗品
0		40	40	學生獎品、畢業典禮活動及運 動會經費
294	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	
2945	雜項設備租金	30	30	
29451	雜項設備租金	30	30	影印機及油印機等租金
217	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	25	25	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會會費
2074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	
20744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員暨撫恤(在職亡故)人 員遺族三節慰問金(專款專用)
075	競賽及交流活動費	6	6	
0751	技能競賽	6	6	學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等
985M	建築及設備計畫	100	100	
985M4	其他設備	100	100	
985M420000	由學校編列執行之其他設 備	100	100	
985	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	100	100	
9851	購建固定資產	100	100	
0514	購置機械及設備	0	100	
98516	購置雜項設備	100	0	事務設備、圖書設備及各項教 學設備等購置
29,086	總 計	31,732	31,438	

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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				31,632	
國民小學教育				31,632	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				31,732	

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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				31,732	
國民教育計畫				31,632	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				31,438	
國民教育計畫				31,338	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				29,086	
國民教育計畫				28,988	
建築及設備計畫				98	
112年度決算數				28,986	
國民教育計畫				28,903	
建築及設備計畫				83	
111年度決算數				28,395	
國民教育計畫				28,395	

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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	23	-2	21	職員2人、教員18人
職員	22	-2	20	
約僱人員	1	0	1	
總 計	23	-2	21	

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：

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	20,177	343	513		2,464	2,395		2,157
國民教育計畫	20,177	343	513		2,464	2,395		2,157
正式人員	20,177		513		2,464	2,395		2,136
聘僱人員		343						21
其他人員								

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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 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		
28,214	29,994	用人費用	30,137	30,137	0		
18,590	20,098	正式員額薪資	20,177	20,177	0		
18,590	20,098	職員薪金	20,177	20,177	0		
559	524	聘僱及兼職人員薪資	569	569	0		
330	330	約僱工員薪資	343	343	0		
229	194	兼職人員酬金	226	226	0		
384	495	加（夜）班費	513	513	0		
384	495	未休假加班費	513	513	0		
4,511	4,795	獎金	4,859	4,859	0		
2,138	2,301	考績獎金	2,395	2,395	0		
2,373	2,494	年終獎金	2,464	2,464	0		
2,074	2,166	退休及卹償金	2,157	2,157	0		
2,054	2,146	職員退休及離職金	2,136	2,136	0		
20	20	工員退休及離職金	21	21	0		
2,096	1,916	福利費	1,862	1,862	0		
1,947	1,774	分擔員工保險費	1,720	1,720	0		
14	14	傷病醫藥費	14	14	0		
136	128	其他福利費	128	128	0		
562	1,004	服務費用	1,093	1,093	0		
133	495	水電費	446	446	0		
99	457	工作場所電費	406	406	0		
34	38	工作場所水費	40	40	0		
94	90	郵電費	90	90	0		
9	15	郵費	15	15	0		
30	20	電話費	20	20	0		
55	55	數據通信費	55	55	0		
57	70	旅運費	70	70	0		
57	70	國內旅費	70	70	0		
7	10	印刷裝訂與廣告費	5	5	0		
7	10	印刷及裝訂費	5	5	0		

註：公共關係費編列30千元。

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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 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		
90	115	修理保養及保固費	260	260	0		
14	50	一般房屋修護費	50	50	0		
25	15	機械及設備修護費	80	80	0		
7	10	交通及運輸設備修護費	60	60	0		
35	30	雜項設備修護費	60	60	0		
10	10	其他資產修護費	10	10	0		
121	140	一般服務費	140	140	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
100	114	外包費	114	114	0		
20	25	體育活動費	25	25	0		
31	54	專業服務費	52	52	0		
31	48	委託檢驗(定)試驗認證費	46	46	0		
	6	電腦軟體服務費	6	6	0		
30	30	公共關係費	30	30	0		
30	30	公共關係費	30	30	0		
162	285	材料及用品費	347	347	0		
5	15	使用材料費	15	15	0		
1	10	燃料	10	10	0		
4	5	設備零件	5	5	0		
157	270	用品消耗	332	332	0		
83	120	辦公(事務)用品	106	106	0		
6	20	報章雜誌	20	20	0		
7	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0		
29	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
31	90	其他用品消耗	166	166	0		
29	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0		

註：公共關係費編列30千元。

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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 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		
29	30	雜項設備租金	30	30	0		
29	30	雜項設備租金	30	30	0		
98	100	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	100	0	100		
98	100	購建固定資產	100	0	100		
	100	購置機械及設備	0	0	0		
98		購置雜項設備	100	0	100		
21	25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25	25	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
20	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0		
20	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
	6	競賽及交流活動費	6	6	0		
	6	技能競賽	6	6	0		
29,086	31,438	合 計	31,732	31,632	100		

註：公共關係費編列30千元。

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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
13,871	資 產 合 計	10,969	11,873	-904
13,871	資 產	10,969	11,873	-904
13,871	流動資產	10,969	11,873	-904
13,871	現金	10,969	11,873	-904
13,871	銀行存款	10,969	11,873	-904
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
10,840	負 債	10,840	10,840	0
10,440	流動負債	10,440	10,440	0
10,440	應付款項	10,440	10,440	0
10,440	應付代收款	10,440	10,440	0
0	應付費用	0	0	0
400	其他負債	400	400	0
400	什項負債	400	400	0
400	存入保證金	400	400	0
3,031	基金餘額	129	1,033	-904
3,031	基金餘額	129	1,033	-904
3,031	基金餘額	129	1,033	-904
3,031	累積餘額	129	1,033	-904
13,871	負債及基金餘額合計	10,969	11,873	-904

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。

南投縣竹山鎮社寮國民小學
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
13,871	資 產 合 計	10,969	11,873	-904
13,871	資 產	10,969	11,873	-904
13,871	流動資產	10,969	11,873	-904
13,871	現金	10,969	11,873	-904
13,871	銀行存款	10,969	11,873	-904
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
10,840	負 債	10,840	10,840	0
10,440	流動負債	10,440	10,440	0
10,440	應付款項	10,440	10,440	0
10,440	應付代收款	10,440	10,440	0
0	應付費用	0	0	0
400	其他負債	400	400	0
400	什項負債	400	400	0
400	存入保證金	400	400	0
3,031	基金餘額	129	1,033	-904
3,031	基金餘額	129	1,033	-904
3,031	基金餘額	129	1,033	-904
3,031	累積餘額	129	1,033	-904
13,871	負債及基金餘額合計	10,969	11,873	-904

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。