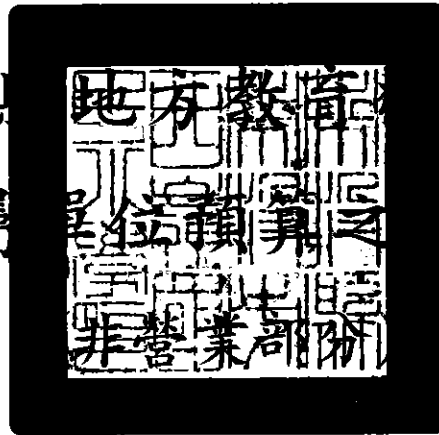


中華民國 114 年度

南投縣政府主管

南投縣地方教育發展基金
附屬單位預算



南投縣南投市西嶺國民小學編

南投縣南投市西嶺國民小學

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

南投縣南投市西嶺國民小學
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
勞務收入	5	各項場地設施使用費收入。
政府撥入收入	21,476	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	22,103	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	90	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21,481千元，較上年度預算數20,583千元，增加898千元，4.36%。

(二) 本年度基金用途22,193千元，較上年度預算數20,923千元，增加1,270千元，6.07%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀712千元，較上年度預算短絀數340千元，增加短絀372千元，將移用以前基金餘額712千元支應。

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20,656千元，決算數19,948千元，執行率96.57%。
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11,349千元。
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

南投縣南投市西嶺國民小學
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)
20,065	基金來源	21,481	20,583	898
2	勞務收入	5	0	5
2	服務收入	5	0	5
20,063	政府撥入收入	21,476	20,583	893
20,063	公庫撥款收入	21,476	20,583	893
19,994	基金用途	22,193	20,923	1,270
19,948	國民教育計畫	22,103	20,853	1,250
19,948	國民小學教育	22,103	20,853	1,250
45	建築及設備計畫	90	70	20
45	其他設備	90	70	20
71	本期賸餘 (短絀一)	-712	-340	-372
1,027	期初基金餘額	759	385	373
0	解繳公庫	0	0	0
1,099	期末基金餘額	47	45	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。

南投縣南投市西嶺國民小學
 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)				-712		
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)				-712		
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)				-712		
期初現金及約當現金				4,464		
期末現金及約當現金				3,752		

註：

南投縣南投市西嶺國民小學
 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				5	
服務收入	年	1	5,000	5	各項場地設施使用費(收支對列)
政府撥入收入				21,476	
公庫撥款收入	年	1	21,476,000	21,476	公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金25千元)
總 計：				21,481	

南投縣南投市西嶺國民小學
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
19,948	53 國民教育計畫	22,103	20,853	
19,948	532 國民小學教育	22,103	20,853	
19,948	53220000 各校經常門分支計畫	22,103	20,853	
19,473	1 用人費用	20,891	19,828	
12,665	11 正式員額薪資	13,623	13,037	
12,266	113 職員薪金	13,198	12,639	教職員待遇
398	114 工員工資	425	398	工友待遇
183	12 聘僱及兼職人員薪資	126	124	
183	124 兼職人員酬金	54	52	兼代課鐘點費
0		72	72	主計、人事兼職費
374	13 加（夜）班費	398	381	
374	134 未休假加班費	398	381	不休假加班費
3,520	15 獎金	3,904	3,569	
1,955	151 考績獎金	2,231	1,600	考績獎金
1,565	152 年終獎金	1,673	1,969	年終工作獎金
1,441	16 退休及卹償金	1,522	1,455	
1,417	161 職員退休及離職金	1,496	1,431	教、職員機關提撥退撫基金
24	162 工員退休及離職金	26	24	工友勞工退休準備金提撥
1,290	18 福利費	1,318	1,262	
1,210	181 分擔員工保險費	1,202	1,151	教職員工公、勞健保保險補助
7	183 傷病醫藥費	12	7	健康檢查補助費
73	18Y 其他福利費	104	104	教職員休假旅遊補助
375	2 服務費用	888	745	
20	21 水電費	167	132	
20	212 工作場所電費	102	87	冷氣電費
0		30	40	一般性電費
0		25	0	一般性電費(太陽能光電售電回饋金)
0	214 工作場所水費	10	5	一般性水費
39	22 郵電費	80	72	
3	221 郵費	5	3	郵費
7	222 電話費	15	10	電話費
28	224 數據通信費	60	59	數據通信費
17	23 旅運費	82	82	
17	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
16	24 印刷裝訂與廣告費	15	8	
16	241 印刷及裝訂費	15	8	各項資料、考卷印刷及裝訂費
119	25 修理保養及保固費	335	285	

南投縣南投市西嶺國民小學
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
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
59252	一般房屋修護費	100	100	教室、辦公廳舍等修理維護費
34255	機械及設備修護費	60	60	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
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護費
26257	雜項設備修護費	130	85	事務設備、飲水機設備及各項教學設備等維護費
0		5	0	事務設備、飲水機設備及各項教學設備等維護費(場地使用費)(收支對列)
126	保險費	5	3	
126Y	其他保險費	5	3	學生參加校外活動保險
11027	一般服務費	142	112	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯款匯費、手續費
100279	外包費	120	100	保全費
1027F	體育活動費	20	10	文康活動費
2628	專業服務費	33	22	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	4	專題演講費、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	8	8	飲水機檢驗簽證費
2628A	電腦軟體服務費	15	10	薪資、出納系統等軟體維護服務費用
2929	公共關係費	29	29	
29291	公共關係費	29	29	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
993	材料及用品費	278	234	
231	使用材料費	8	5	
2312	燃料	8	5	割草機用油
9732	用品消耗	270	229	
46321	辦公(事務)用品	140	100	辦公用消耗品及非消耗品
7322	報章雜誌	8	8	報章雜誌、圖書
29323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
3326	食品	5	5	便當及茶水費等
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等

南投縣南投市西嶺國民小學
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
432Y 0	其他用品消耗	50 37	50 36	教學用之消耗品及非消耗品 學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費、原住民文具費等
04	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	
044	交通及運輸設備租金	10	10	
0442	車租	10	10	參加校外活動租用車輛等費用
045	雜項設備租金	30	30	
0451	雜項設備租金	30	30	影印機及油印機等租金
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
075	競賽及交流活動費	5	5	
0751	技能競賽	5	5	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	90	70	
455M4	其他設備	90	70	
455M420000	由學校編列執行之其他設備	90	70	
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	90	70	
4551	購建固定資產	90	70	
0514	購置機械及設備	40	35	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
45516	購置雜項設備	50	35	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
19,994	總計	22,193	20,923	

南投縣南投市西嶺國民小學
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				22,103	
國民小學教育				22,103	
建築及設備計畫				90	
其他設備				90	
合 計				22,193	

南投縣南投市西嶺國民小學
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				22,193	
國民教育計畫				22,103	
建築及設備計畫				90	
上年度預算數				20,923	
國民教育計畫				20,853	
建築及設備計畫				70	
前年度決算數				19,994	
國民教育計畫				19,948	
建築及設備計畫				45	
111年度決算數				19,538	
國民教育計畫				19,503	
建築及設備計畫				35	
110年度決算數				18,867	
國民教育計畫				18,828	
建築及設備計畫				38	

南投縣南投市西嶺國民小學
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11人
職員	12	0	12	
工友	1	0	1	
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：

南投縣南投市
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	13,623		398		1,673	2,231		1,522
國民教育計畫	13,623		398		1,673	2,231		1,522
職員薪金	13,198							
工員工資	425							
兼職人員酬金								
未休假加班費			398					
考績獎金						2,231		
年終獎金					1,673			
職員退休及離職金								1,496
工員退休及離職金								26
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

西嶺國民小學
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				
		1,202	12		104		20,765	126	20,891
		1,202	12		104		20,765	126	20,891
							13,198		13,198
							425		425
								126	126
							398		398
							2,231		2,231
							1,673		1,673
							1,496		1,496
							26		26
		1,202					1,202		1,202
			12				12		12
					104		104		104

南投縣南投市西嶺國民小學
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		
19,473	19,828	用人費用	20,891	20,891	0		
12,665	13,037	正式員額薪資	13,623	13,623	0		
12,266	12,639	職員薪金	13,198	13,198	0		
398	398	工員工資	425	425	0		
183	124	聘僱及兼職人員薪資	126	126	0		
183	124	兼職人員酬金	126	126	0		
374	381	加（夜）班費	398	398	0		
374	381	未休假加班費	398	398	0		
3,520	3,569	獎金	3,904	3,904	0		
1,955	1,600	考績獎金	2,231	2,231	0		
1,565	1,969	年終獎金	1,673	1,673	0		
1,441	1,455	退休及卹償金	1,522	1,522	0		
1,417	1,431	職員退休及離職金	1,496	1,496	0		
24	24	工員退休及離職金	26	26	0		
1,290	1,262	福利費	1,318	1,318	0		
1,210	1,151	分擔員工保險費	1,202	1,202	0		
7	7	傷病醫藥費	12	12	0		
73	104	其他福利費	104	104	0		
375	745	服務費用	888	888	0		
20	132	水電費	167	167	0		
20	127	工作場所電費	157	157	0		
	5	工作場所水費	10	10	0		
39	72	郵電費	80	80	0		
3	3	郵費	5	5	0		
7	10	電話費	15	15	0		
28	59	數據通信費	60	60	0		
17	82	旅運費	82	82	0		
17	82	國內旅費	82	82	0		
16	8	印刷裝訂與廣告費	15	15	0		
16	8	印刷及裝訂費	15	15	0		

註：公共關係費編列29千元。

南投縣南投市西嶺國民小學
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		
119	285	修理保養及保固費	335	335	0		
	20	土地改良物修護費	20	20	0		
59	100	一般房屋修護費	100	100	0		
34	60	機械及設備修護費	60	60	0		
	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0		
26	85	雜項設備修護費	135	135	0		
1	3	保險費	5	5	0		
1	3	其他保險費	5	5	0		
110	112	一般服務費	142	142	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
100	100	外包費	120	120	0		
10	10	體育活動費	20	20	0		
26	22	專業服務費	33	33	0		
	4	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
	8	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	0		
26	10	電腦軟體服務費	15	15	0		
29	29	公共關係費	29	29	0		
29	29	公共關係費	29	29	0		
99	234	材料及用品費	278	278	0		
2	5	使用材料費	8	8	0		
2	5	燃料	8	8	0		
97	229	用品消耗	270	270	0		
46	100	辦公(事務)用品	140	140	0		
7	8	報章雜誌	8	8	0		
29	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0		
3	5	食品	5	5	0		

註：公共關係費編列29千元。

南投縣南投市西嶺國民小學
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		
7	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
4	86	其他用品消耗	87	87	0		
	40	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	0		
	10	交通及運輸設備租金	10	10	0		
	10	車租	10	10	0		
	30	雜項設備租金	30	30	0		
	30	雜項設備租金	30	30	0		
45	70	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	90	0	90		
45	70	購建固定資產	90	0	90		
	35	購置機械及設備	40	0	40		
45	35	購置雜項設備	50	0	50		
1	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	5	競賽及交流活動費	5	5	0		
	5	技能競賽	5	5	0		
19,994	20,923	合 計	22,193	22,103	90		

註：公共關係費編列29千元。

南投縣南投市西嶺國民小學
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
4,956	資 產 合 計	3,904	4,616	-712
4,956	資 產	3,904	4,616	-712
4,956	流動資產	3,904	4,616	-712
4,804	現金	3,752	4,464	-712
4,804	銀行存款	3,752	4,464	-712
152	預付款項	152	152	0
152	其他預付款	152	152	0
3,858	負 債	3,858	3,858	0
3,797	流動負債	3,797	3,797	0
3,797	應付款項	3,797	3,797	0
3,797	應付代收款	3,797	3,797	0
0	應付費用	0	0	0
61	其他負債	61	61	0
61	什項負債	61	61	0
61	存入保證金	61	61	0
1,099	基金餘額	47	759	-712
1,099	基金餘額	47	759	-712
1,099	基金餘額	47	759	-712
1,099	累積餘額	47	759	-712
4,956	負債及基金餘額合計	3,904	4,616	-712

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。

南投縣南投市西嶺國民小學

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	974								974
收藏品及傳承資產									
土地	5,475								5,475
土地改良物	7,978	6,403						150	1,425
房屋及建築	37,576	27,273						909	9,394
機械及設備	4,276	3,590	40	(1)			增置	306	420
交通及運輸設備	414	322						39	53
雜項設備	4,764	4,508	50	(1)			增置	256	50
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	0								0
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	61,456	42,096	90					1,660	17,790

註：