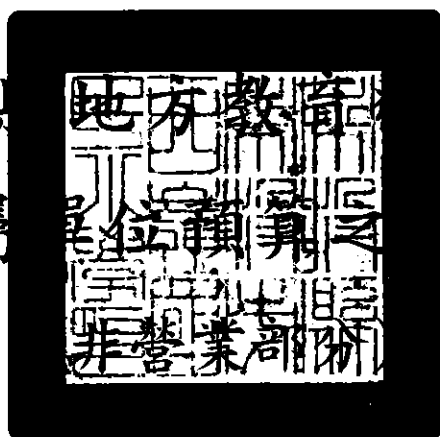


中華民國 115 年度

南投縣政府主管

南投縣地方教育發展基金
附屬單位預算



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

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：

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。

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
勞務收入	5	各項場地設施使用費收入。
政府撥入收入	22,397	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	22,883	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、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源22,402千元，較上年度預算數21,481千元，增加921千元，4.29%。

(二) 本年度基金用途23,003千元，較上年度預算數22,193千元，增加810千元，3.65%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀601千元，較上年度預算短絀數712千元，減少短絀111千元，將移用以前基金餘額601千元支應。

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20,853千元，決算數20,323千元，執行率97.46%。
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70千元，決算數0千元，執行率0.00%。

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11,859千元。

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)
20,585	基金來源	22,402	21,481	921
2	勞務收入	5	5	0
2	服務收入	5	5	0
20,583	政府撥入收入	22,397	21,476	921
20,583	公庫撥款收入	22,397	21,476	921
20,323	基金用途	23,003	22,193	810
20,323	國民教育計畫	22,883	22,103	780
20,323	國民小學教育	22,883	22,103	780
0	建築及設備計畫	120	90	30
0	其他設備	120	90	30
262	本期賸餘 (短絀一)	-601	-712	111
1,099	期初基金餘額	649	759	-110
0	解繳公庫	0	0	0
1,361	期末基金餘額	48	47	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)	-601	
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)	-601	
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)	-601	
期初現金及約當現金	3,824	
期末現金及約當現金	3,223	

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 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	
勞務收入	年	1	5,000	5	各項場地設施使用費(場 地使用費收支對列核定 共5千元)
服務收入				5	
政府撥入收入	年	1	22,397,000	22,397	公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金25千元)
公庫撥款收入				22,397	
總 計：				22,402	

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
20,323	53 國民教育計畫	22,883	22,103	
20,323	532 國民小學教育	22,883	22,103	
20,323	53220000 各校經常門分支計畫	22,883	22,103	
19,819	1 用人費用	21,502	20,891	
12,874	11 正式員額薪資	14,034	13,623	
12,449	113 職員薪金	13,596	13,198	教職員待遇
425	114 工員工資	438	425	工友待遇
188	12 聘僱及兼職人員薪資	140	126	
188	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		68	54	兼代課鐘點費
314	13 加（夜）班費	417	398	
314	134 未休假加班費	417	398	不休假加班費
3,585	15 獎金	4,025	3,904	
2,013	151 考績獎金	2,300	2,231	考績獎金
1,573	152 年終獎金	1,725	1,673	年終工作獎金
1,509	16 退休及卹償金	1,570	1,522	
1,483	161 職員退休及離職金	1,542	1,496	教、職員機關提撥退撫基金
26	162 工員退休及離職金	28	26	工友勞工退休準備金提撥
1,349	18 福利費	1,316	1,318	
1,246	181 分擔員工保險費	1,208	1,202	教職員工公、勞健保保險補助
7	183 傷病醫藥費	12	12	健康檢查補助費
96	18Y 其他福利費	96	104	教職員休假旅遊補助
369	2 服務費用	1,011	888	
56	21 水電費	247	167	
45	212 工作場所電費	102	102	冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
0		100	30	一般性電費(一般性水電費核定共120千元)
0		25	25	學校設施(備)出借電費(太陽能光電售電回饋金核定共25千元)
12	214 工作場所水費	20	10	一般性水費(一般性水電費核定共120千元)
39	22 郵電費	80	80	
4	221 郵費	6	5	郵費
7	222 電話費	15	15	電話費
28	224 數據通信費	59	60	數據通信費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
22	23 旅運費	82	82	
22	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

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
724	印刷裝訂與廣告費	15	15	
7241	印刷及裝訂費	15	15	各項資料、考卷印刷及裝訂費
8425	修理保養及保固費	365	335	
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
18252	一般房屋修護費	100	100	教室、辦公廳舍等修理維護費
33255	機械及設備修護費	80	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
33257	雜項設備修護費	140	130	事務設備、飲水機設備及各項教學設備等維護費
0		5	5	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核定共5千元)
426	保險費	5	5	
426Y	其他保險費	5	5	學生參加校外活動保險
11227	一般服務費	154	142	
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	120	保全費
327D	計時與計件人員酬金	12	0	約用人員擔任校園安全維護工作
1027F	體育活動費	20	20	文康活動費
1528	專業服務費	33	33	
1285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	專題演講費、講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
6287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共8千元)
828A	電腦軟體服務費	15	15	薪資、出納系統等軟體維護服務費用
2929	公共關係費	30	29	
29291	公共關係費	30	29	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1343	材料及用品費	324	278	
131	使用材料費	8	8	
1312	燃料	8	8	割草機用油
13332	用品消耗	316	270	
53321	辦公(事務)用品	120	140	辦公用消耗品及非消耗品
7322	報章雜誌	8	8	報章雜誌、圖書

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
42323		農業與園藝用品及環境美化費	50	20	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
2326		食品	10	5	便當及茶水費等
6328		醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	健康中心醫療保健用品等
2332Y		其他用品消耗	50	50	教學用之消耗品及非消耗品
0			68	37	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
05M	建築及設備計畫		120	90	
05M4	其他設備		120	90	
05M420000	由學校編列執行之其他設備		120	90	
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		120	90	
051	購建固定資產		120	90	
0514	購置機械及設備		60	40	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
0516	購置雜項設備		60	50	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
20,323	總計		23,003	22,193	

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 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				22,883	
國民小學教育				22,883	
建築及設備計畫				120	
其他設備				120	
合 計				23,003	

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 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				23,003	
國民教育計畫				22,883	
建築及設備計畫				120	
上年度預算數				22,193	
國民教育計畫				22,103	
建築及設備計畫				90	
前年度決算數				20,323	
國民教育計畫				20,323	
建築及設備計畫				0	
112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	

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 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：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	14,034		417		1,725	2,300		1,570
國民教育計畫	14,034		417		1,725	2,300		1,570
職員薪金	13,596							
工員工資	438							
兼職人員酬金								
未休假加班費			417					
考績獎金						2,300		
年終獎金					1,725			
職員退休及離職金								1,542
工員退休及離職金								28
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12千元。

西嶺國民小學
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				
		1,208	12		96		21,362	140	21,502
		1,208	12		96		21,362	140	21,502
							13,596		13,596
							438		438
								140	140
							417		417
							2,300		2,300
							1,725		1,725
							1,542		1,542
							28		28
		1,208					1,208		1,208
			12				12		12
					96		96		96

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		
19,819	20,891	用人費用	21,502	21,502	0		
12,874	13,623	正式員額薪資	14,034	14,034	0		
12,449	13,198	職員薪金	13,596	13,596	0		
425	425	工員工資	438	438	0		
188	126	聘僱及兼職人員薪資	140	140	0		
188	126	兼職人員酬金	140	140	0		
314	398	加（夜）班費	417	417	0		
314	398	未休假加班費	417	417	0		
3,585	3,904	獎金	4,025	4,025	0		
2,013	2,231	考績獎金	2,300	2,300	0		
1,573	1,673	年終獎金	1,725	1,725	0		
1,509	1,522	退休及卹償金	1,570	1,570	0		
1,483	1,496	職員退休及離職金	1,542	1,542	0		
26	26	工員退休及離職金	28	28	0		
1,349	1,318	福利費	1,316	1,316	0		
1,246	1,202	分擔員工保險費	1,208	1,208	0		
7	12	傷病醫藥費	12	12	0		
96	104	其他福利費	96	96	0		
369	888	服務費用	1,011	1,011	0		
56	167	水電費	247	247	0		
45	157	工作場所電費	227	227	0		
12	10	工作場所水費	20	20	0		
39	80	郵電費	80	80	0		
4	5	郵費	6	6	0		
7	15	電話費	15	15	0		
28	60	數據通信費	59	59	0		
22	82	旅運費	82	82	0		
22	82	國內旅費	82	82	0		
7	15	印刷裝訂與廣告費	15	15	0		
7	15	印刷及裝訂費	15	15	0		

註：公共關係費編列30千元。

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		
84	335	修理保養及保固費	365	365	0		
	20	土地改良物修護費	20	20	0		
18	100	一般房屋修護費	100	100	0		
33	60	機械及設備修護費	80	80	0		
	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0		
33	135	雜項設備修護費	145	145	0		
4	5	保險費	5	5	0		
4	5	其他保險費	5	5	0		
112	142	一般服務費	154	154	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
100	120	外包費	120	120	0		
3		計時與計件人員酬金	12	12	0		
10	20	體育活動費	20	20	0		
15	33	專業服務費	33	33	0		
1	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
6	8	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	0		
8	15	電腦軟體服務費	15	15	0		
29	29	公共關係費	30	30	0		
29	29	公共關係費	30	30	0		
134	278	材料及用品費	324	324	0		
1	8	使用材料費	8	8	0		
1	8	燃料	8	8	0		
133	270	用品消耗	316	316	0		
53	140	辦公(事務)用品	120	120	0		
7	8	報章雜誌	8	8	0		
42	20	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0		

註：公共關係費編列30千元。

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		
2	5	食品	10	10	0		
6	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
23	87	其他用品消耗	118	118	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		
	90	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		
	90	購建固定資產	120	0	120		
	40	購置機械及設備	60	0	60		
	50	購置雜項設備	60	0	60		
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		
20,323	22,193	合 計	23,003	22,883	120		

註：公共關係費編列30千元。

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
4,643	資 產 合 計	3,330	3,931	-601
4,643	資 產	3,330	3,931	-601
4,643	流動資產	3,330	3,931	-601
4,536	現金	3,223	3,824	-601
4,536	銀行存款	3,223	3,824	-601
107	預付款項	107	107	0
107	其他預付款	107	107	0
3,282	負 債	3,282	3,282	0
3,249	流動負債	3,249	3,249	0
3,249	應付款項	3,249	3,249	0
3,249	應付代收款	3,249	3,249	0
0	應付費用	0	0	0
34	其他負債	34	34	0
34	什項負債	34	34	0
34	存入保證金	34	34	0
1,361	基金餘額	48	649	-601
1,361	基金餘額	48	649	-601
1,361	基金餘額	48	649	-601
1,361	累積餘額	48	649	-601
4,643	負債及基金餘額合計	3,330	3,931	-601

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		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	4,806	4,756							50
房屋及建築	37,321	27,841						1,477	8,003
機械及設備	4,651	3,862	60	(1)			增置	582	267
交通及運輸設備	396	322						39	35
雜項設備	5,102	4,590	60	(1)			增置	511	61
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	58,724	41,371	120					2,609	14,864

註：