

中華民國 116 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)

南投縣國姓鄉南港國民小學編

南投縣國姓鄉南港國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國116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

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國116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	22,245	公庫撥款收入。
其他收入	500	各界捐款收入。

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	23,284	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22,745千元，較上年度預算數20,838千元，增加1,907千元，9.15%。

(二) 本年度基金用途23,284千元，較上年度預算數22,835千元，增加449千元，1.97%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀539千元，較上年度預算短絀數1,997千元，減少短絀1,458千元，將移用以前基金餘額539千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(114)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22,169千元，決算數21,629千元，執行率97.56%。
--------	---	------------------------------------

二、 上年度已過期間（115年1月1日至5月31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115年5月31日止，執行數10,741千元。

伍、其他：無

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國116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)
22,143	基金來源	22,745	20,838	1,907
22,133	政府撥入收入	22,245	20,838	1,407
22,133	公庫撥款收入	22,245	20,838	1,407
10	其他收入	500	0	500
0	受贈收入	500	0	500
10	雜項收入	0	0	0
21,629	基金用途	23,284	22,835	449
21,629	國民教育計畫	23,284	22,835	449
21,629	國民小學教育	23,284	22,835	449
514	本期賸餘 (短絀一)	-539	-1,997	1,458
2,049	期初基金餘額	566	2,013	-1,447
0	解繳公庫	0	0	0
2,563	期末基金餘額	27	16	11

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。

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國116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)	-539	
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)	-539	
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)	-539	
期初現金及約當現金	3,429	
期末現金及約當現金	2,890	

註：

南投縣國姓鄉南港國民小學
 地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 116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				22,245	
公庫撥款收入	年	1	22,245,000	22,245	公庫撥款收入
其他收入				500	
受贈收入	年	1	500,000	500	接受各界捐款收入(捐贈 收入收支併列核定 共500千元)
總 計：				22,745	

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
21,629	53 國民教育計畫	23,284	22,835	
21,629	532 國民小學教育	23,284	22,835	
21,629	53220000 各校經常門分支計畫	23,284	22,835	
20,944	1 用人費用	21,476	21,946	
13,864	11 正式員額薪資	14,010	14,427	
13,426	113 職員薪金	13,572	13,989	教職員待遇
438	114 工員工資	438	438	工友待遇
382	12 聘僱及兼職人員薪資	433	388	
192	123 約僱工員薪資	282	274	幼兒園廚工薪資
190	124 兼職人員酬金	151	114	兼代課鐘點費
409	13 加(夜)班費	524	512	
409	134 未休假加班費	524	512	不休假加班費
3,377	15 獎金	3,617	3,649	
1,673	151 考績獎金	1,798	1,841	考績獎金
1,704	152 年終獎金	1,747	1,808	年終獎金
0	15Y 其他獎金	72	0	行政工作獎金。
1,414	16 退休及卹償金	1,486	1,531	
1,359	161 職員退休及離職金	1,437	1,482	教、職員退撫基金
55	162 工員退休及離職金	28	28	工友勞工退休準備金提撥
0		21	21	幼兒園廚工勞工退休準備金提撥
1,498	18 福利費	1,406	1,439	
1,344	181 分擔員工保險費	1,254	1,297	教職員工公、勞、健保保險
14	183 傷病醫藥費	14	14	健康檢查費
0		10	0	校長健康檢查費(專款專用)
141	18Y 其他福利費	128	128	休假旅遊補助
501	2 服務費用	806	692	
80	21 水電費	218	195	
79	212 工作場所電費	90	90	一般性電費(一般性水電費核定共120千元)
0		75	75	冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共85千元)
1	214 工作場所水費	30	30	一般性水費(一般性水電費核定共120千元)
0	216 氣體費	23	0	午餐用瓦斯費-午餐經費(專款專用)
58	22 郵電費	59	51	
7	221 郵費	10	5	寄發公文書郵資
13	222 電話費	15	12	電話費

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
38224	數據通信費	34	34	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59千元)
4423	旅運費	65	65	
44231	國內旅費	65	65	業務洽辦差旅費
724	印刷裝訂與廣告費	3	3	
7241	印刷及裝訂費	3	3	獎狀及各種表件資料印製費用
15225	修理保養及保固費	278	198	
0252	一般房屋修護費	70	10	教室、辦公廳舍等修理維護費
43255	機械及設備修護費	69	69	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0		25	25	電腦維護管理費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
109257	雜項設備修護費	20	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		64	64	飲水機等設備維修費
0		10	10	冷氣維護費(冷氣電費及維護費核定共85千元)
0		20	0	廚房用品維修維護費-午餐經費(專款專用)
026	保險費	6	6	
026Y	其他保險費	6	6	學生參加校外活動保險
12427	一般服務費	127	127	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費、手續費
98279	外包費	100	100	保全費
2627F	體育活動費	26	26	文康活動費
728	專業服務費	20	17	
7287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	建築物公共安全檢查簽證費
0		8	7	水質檢驗費(飲用水檢驗維護費核定共8千元)
0		2	0	午餐相關檢驗費-午餐經費(專款專用)
2829	公共關係費	30	30	
28291	公共關係費	30	30	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1253	材料及用品費	825	126	
731	使用材料費	19	16	

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
7312	燃料	7	6	割草機及機車用油
0315	設備零件	12	10	各種設備零件費
11832	用品消耗	806	110	
57321	辦公（事務）用品	70	65	辦公用消耗品及非消耗品
34323	農業與園藝用品及環境美化費	16	10	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
6326	食品	10	10	便當及茶水費
0		238	0	午餐食材費-午餐經費(專款專用)
3328	醫療用品（非醫療院所使用）	3	3	健康中心醫療保健用品等
1832Y	其他用品消耗	10	2	教學用之消耗品及非消耗品
0		20	20	學生獎品、畢業典禮等活動及運動費經費
0		400	0	辦理學校各項社團課程及營隊或活動經費(捐贈收入收支併列核定共500千元)
0		39	0	廚房用品費-午餐經費(專款專用)
584	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	
044	交通及運輸設備租金	12	12	
0442	車租	12	12	參加校外活動租用車輛等費用
5845	雜項設備租金	58	58	
58451	雜項設備租金	58	58	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	107	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會會費
072	捐助、補助與獎助	100	0	
0726	獎助學員生給與	100	0	優秀學生獎學金(捐贈收入收支併列核定共500千元)
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	0	
0744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員暨撫卹（在職亡故）人員遺族三節慰問金(專款專用)
21,629	總計	23,284	22,835	

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 116 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				23,284	
國民小學教育				23,284	
合 計				23,284	

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 116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				23,284	
國民教育計畫				23,284	
上年度預算數				22,835	
國民教育計畫				22,835	
前年度決算數				21,629	
國民教育計畫				21,629	
113年度決算數				20,216	
國民教育計畫				20,216	
112年度決算數				19,171	
國民教育計畫				19,171	

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 116 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	17	-1	16	職員2人、教員12人
職員	15	-1	14	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	17	-1	16	

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

南投縣國姓鄉
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	14,010	282	524		1,747	1,798	72	1,486
國民教育計畫	14,010	282	524		1,747	1,798	72	1,486
職員薪金	13,572							
工員工資	438							
約僱工員薪資		282						
兼職人員酬金								
未休假加班費			524					
考績獎金						1,798		
年終獎金					1,747			
其他獎金							72	
職員退休及離職金								1,437
工員退休及離職金								49
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

南港國民小學
發展基金
彙計表
116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				
		1,254	24		128		21,325	151	21,476
		1,254	24		128		21,325	151	21,476
							13,572		13,572
							438		438
							282		282
								151	151
							524		524
							1,798		1,798
							1,747		1,747
							72		72
							1,437		1,437
							49		49
		1,254					1,254		1,254
			24				24		24
					128		128		128

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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			
20,944	21,946	用人費用	21,476	21,476			
13,864	14,427	正式員額薪資	14,010	14,010			
13,426	13,989	職員薪金	13,572	13,572			
438	438	工員工資	438	438			
382	388	聘僱及兼職人員薪資	433	433			
192	274	約僱工員薪資	282	282			
190	114	兼職人員酬金	151	151			
409	512	加（夜）班費	524	524			
409	512	未休假加班費	524	524			
3,377	3,649	獎金	3,617	3,617			
1,673	1,841	考績獎金	1,798	1,798			
1,704	1,808	年終獎金	1,747	1,747			
		其他獎金	72	72			
1,414	1,531	退休及卹償金	1,486	1,486			
1,359	1,482	職員退休及離職金	1,437	1,437			
55	49	工員退休及離職金	49	49			
1,498	1,439	福利費	1,406	1,406			
1,344	1,297	分擔員工保險費	1,254	1,254			
14	14	傷病醫藥費	24	24			
141	128	其他福利費	128	128			
501	692	服務費用	806	806			
80	195	水電費	218	218			
79	165	工作場所電費	165	165			
1	30	工作場所水費	30	30			
		氣體費	23	23			
58	51	郵電費	59	59			
7	5	郵費	10	10			
13	12	電話費	15	15			
38	34	數據通信費	34	34			
44	65	旅運費	65	65			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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			
44	65	國內旅費	65	65			
7	3	印刷裝訂與廣告費	3	3			
7	3	印刷及裝訂費	3	3			
152	198	修理保養及保固費	278	278			
	10	一般房屋修護費	70	70			
43	94	機械及設備修護費	94	94			
109	94	雜項設備修護費	114	114			
	6	保險費	6	6			
	6	其他保險費	6	6			
124	127	一般服務費	127	127			
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1			
98	100	外包費	100	100			
26	26	體育活動費	26	26			
7	17	專業服務費	20	20			
7	17	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20			
28	30	公共關係費	30	30			
28	30	公共關係費	30	30			
125	126	材料及用品費	825	825			
7	16	使用材料費	19	19			
7	6	燃料	7	7			
	10	設備零件	12	12			
118	110	用品消耗	806	806			
57	65	辦公(事務)用品	70	70			
34	10	農業與園藝用品及環境美化費	16	16			
6	10	食品	248	248			
3	3	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3			
18	22	其他用品消耗	469	469			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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			
58	70	租金、償債、利息及相關手續費	70	70			
	12	交通及運輸設備租金	12	12			
	12	車租	12	12			
58	58	雜項設備租金	58	58			
58	58	雜項設備租金	58	58			
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107	107			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
		捐助、補助與獎助	100	100			
		獎助學員生給與	100	100			
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6			
		慰問、照護及濟助金	6	6			
21,629	22,835	合 計	23,284	23,284			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣國姓鄉南港國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
5,494	資 產 合 計	2,958	3,497	-539
5,494	資 產	2,958	3,497	-539
5,494	流動資產	2,958	3,497	-539
5,426	現金	2,890	3,429	-539
5,426	銀行存款	2,890	3,429	-539
68	預付款項	68	68	0
68	其他預付款	68	68	0
2,931	負 債	2,931	2,931	0
2,866	流動負債	2,866	2,866	0
2,866	應付款項	2,866	2,866	0
2,866	應付代收款	2,866	2,866	0
0	應付費用	0	0	0
65	其他負債	65	65	0
65	什項負債	65	65	0
65	存入保證金	65	65	0
2,563	基金餘額	27	566	-539
2,563	基金餘額	27	566	-539
2,563	基金餘額	27	566	-539
2,563	累積餘額	27	566	-539
5,494	負債及基金餘額合計	2,958	3,497	-539

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。

南投縣國姓鄉南港國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116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	3,748								3,748
土地改良物	3,055	2,423						72	560
房屋及建築	34,175	16,546						610	17,019
機械及設備	3,482	2,964						304	214
交通及運輸設備	1,021	677						154	190
雜項設備	4,380	3,898						437	45
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	57				57	(11)	攤銷		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	49,917	26,508			57			1,577	21,775

註：