

中華民國 113 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)

南投縣竹山鎮秀林國民小學編

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

目次

中華民國113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

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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：

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。

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、會計員及人事管理員等單位，主要業務如下：

教導處：1、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。

2、掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理、並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。

3、掌理學生資料蒐集與分析，學生智力、性向、人格等測驗之實施、學生學習興趣成就與志願之調查，輔導與諮詢之進行，並辦理親職教育等事項。

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
政府撥入收入	17,413	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	18,669	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	60	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 17,413 千元，較上年度預算數 16,999 千元，增加 414 千元，2.44%。

(二)本年度基金用途 18,729 千元，較上年度預算數 17,359 千元，增加 1,370 千元，7.89%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,316 千元，較上年度預算短絀數 360 千元，增加短絀 956 千元，將移用以前基金餘額 1,316 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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 14,967 千元，決算數 13,651 千元，執行率 91.21%。
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 80 千元，決算數 79 千元，執行率 98.75%。

二、上年度已過期間（112 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 112 年 6 月 30 日止，執行數 8,523 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 112 年 6 月 30 日止，執行數 45 千元。

伍、 其他：無

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
14,186	基金來源	17,413	16,999	414
14,186	政府撥入收入	17,413	16,999	414
14,186	公庫撥款收入	17,413	16,999	414
13,730	基金用途	18,729	17,359	1,370
13,651	國民教育計畫	18,669	17,299	1,370
13,651	國民小學教育	18,669	17,299	1,370
79	建築及設備計畫	60	60	0
20	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
59	其他設備	60	60	0
456	本期賸餘（短絀－）	-1,316	-360	-956
1,332	期初基金餘額	1,428	471	957
0	解繳公庫	0	0	0
1,788	期末基金餘額	112	111	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。

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-1,316	
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)	-1,316	
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)	-1,316	
期初現金及約當現金	3,315	
期末現金及約當現金	1,999	

註：

南投縣竹山鎮秀林國民小學
 地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 113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 公庫撥款收入 總 計：	年	1	17,413,000	17,413 17,413 17,413	公庫撥款收入

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
13,651	53 國民教育計畫	18,669	17,299	
13,193	1 用人費用	17,590	16,359	
9,004	11 正式員額薪資	11,782	10,976	
8,899	113 職員薪金	11,782	10,976	教職員待遇
105	114 工員工資	0	0	
114	12 聘僱及兼職人員薪資	230	247	
114	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		158	175	兼代課鐘點費
261	13 加（夜）班費	332	315	
261	134 未休假加班費	332	315	不休假加班費
2,012	15 獎金	2,859	2,606	
975	151 考績獎金	1,416	1,263	教職員工考績獎金
1,038	152 年終獎金	1,443	1,343	教職員工年終獎金
842	16 退休及卹償金	1,271	1,167	
836	161 職員退休及離職金	1,271	1,167	教職員退撫基金
6	162 工員退休及離職金	0	0	
959	18 福利費	1,116	1,048	
863	181 分擔員工保險費	1,006	938	教職員工公、勞、健保保險補助
0	183 傷病醫藥費	14	14	健康檢查費
96	18Y 其他福利費	96	96	教職員工休假旅遊補助
311	2 服務費用	785	632	
0	21 水電費	139	72	
0	212 工作場所電費	139	72	學校設施電費
23	22 郵電費	89	66	
9	221 郵費	10	10	郵費
14	222 電話費	20	20	電話費
0	224 數據通信費	59	36	數據通信費
55	23 旅運費	79	79	
55	231 國內旅費	79	79	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
6	24 印刷裝訂與廣告費	40	30	
6	241 印刷及裝訂費	40	30	各項資料、考卷印刷及裝訂費
86	25 修理保養及保固費	196	150	
0	251 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
8	252 一般房屋修護費	20	20	教室、辦公廳舍等修理維護費
16	255 機械及設備修護費	50	30	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0	256 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
62	257 雜項設備修護費	46	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		20	20	飲水機設備維修費

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
0258	其他資產修護費	20	20	其他資產修理維護費
10727	一般服務費	187	187	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯款匯費、手續費
90279	外包費	100	100	保全費
027D	計時與計件人員酬金	65	65	臨時人員擔任校園安全維護工作
1727F	體育活動費	20	20	文康活動費
628	專業服務費	27	20	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	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	7	0	飲水機檢驗簽證費
628A	電腦軟體服務費	10	10	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
2829	公共關係費	28	28	
28291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1353	材料及用品費	268	291	
131	使用材料費	20	20	
1312	燃料	10	10	割草機等用油
0315	設備零件	10	10	各種設備零件費
13532	用品消耗	248	271	
25321	辦公（事務）用品	45	50	辦公用消耗品及非消耗品
25322	報章雜誌	30	20	報章雜誌、圖書
26323	農業與園藝用品及環境美化費	50	56	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
1326	食品	10	10	便當及茶水費等
5328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	健康中心醫療保健用品等
5332Y	其他用品消耗	23	25	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		80	100	教學用之消耗品及非消耗品
117	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26	17	
071	會費	2	0	
0713	職業團體會費	2	0	護理師、營養師等公會會費
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
4744	慰問、照護及濟助金	6	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)

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
	775	競賽及交流活動費	18	11	
	7751	技能競賽	18	11	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等
	795M	建築及設備計畫	60	60	
	795	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	60	60	
	7951	購建固定資產	60	60	
	20513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
	43514	購置機械及設備	60	60	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
	16516	購置雜項設備	0	0	
13,730	總	計	18,729	17,359	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				18,669	
國民小學教育				18,669	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合 計				18,729	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				18,729	
國民教育計畫				18,669	
建築及設備計畫				60	
上年度預算數				17,359	
國民教育計畫				17,299	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				13,730	
國民教育計畫				13,651	
建築及設備計畫				79	
110年度決算數				12,234	
國民教育計畫				12,114	
建築及設備計畫				120	
109年度決算數				11,443	
國民教育計畫				11,384	
建築及設備計畫				59	

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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12人
職員	13	0	13	
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，編列臨時人員擔任校園安全維護工作，契僱人員1人。

本
頁
空
白

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	11,782		332		1,443	1,416		1,271
國民教育計畫	11,782		332		1,443	1,416		1,271
職員薪金	11,782							
兼職人員酬金								
未休假加班費			332					
考績獎金						1,416		
年終獎金					1,443			
職員退休及離職金								1,271
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，編列臨時人員擔任校園安全維護工作，契僱人員1人，金額65千元。

秀林國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		1,006	14		96		17,360	230	17,590
		1,006	14		96		17,360	230	17,590
							11,782		11,782
								230	230
							332		332
							1,416		1,416
							1,443		1,443
							1,271		1,271
		1,006					1,006		1,006
			14				14		14
					96		96		96

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
13,193	16,359	用人費用	17,590	17,590	0		
9,004	10,976	正式員額薪資	11,782	11,782	0		
8,899	10,976	職員薪金	11,782	11,782	0		
105		工員工資	0	0	0		
114	247	聘僱及兼職人員薪資	230	230	0		
114	247	兼職人員酬金	230	230	0		
261	315	加（夜）班費	332	332	0		
261	315	未休假加班費	332	332	0		
2,012	2,606	獎金	2,859	2,859	0		
975	1,263	考績獎金	1,416	1,416	0		
1,038	1,343	年終獎金	1,443	1,443	0		
842	1,167	退休及卹償金	1,271	1,271	0		
836	1,167	職員退休及離職金	1,271	1,271	0		
6		工員退休及離職金	0	0	0		
959	1,048	福利費	1,116	1,116	0		
863	938	分擔員工保險費	1,006	1,006	0		
	14	傷病醫藥費	14	14	0		
96	96	其他福利費	96	96	0		
311	632	服務費用	785	785	0		
	72	水電費	139	139	0		
	72	工作場所電費	139	139	0		
23	66	郵電費	89	89	0		
9	10	郵費	10	10	0		
14	20	電話費	20	20	0		
	36	數據通信費	59	59	0		
55	79	旅運費	79	79	0		
55	79	國內旅費	79	79	0		
6	30	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
6	30	印刷及裝訂費	40	40	0		
86	150	修理保養及保固費	196	196	0		

註：公共關係費編列28千元。

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
	20	土地改良物修護費	20	20	0		
8	20	一般房屋修護費	20	20	0		
16	30	機械及設備修護費	50	50	0		
	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0		
62	40	雜項設備修護費	66	66	0		
	20	其他資產修護費	20	20	0		
107	187	一般服務費	187	187	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
90	100	外包費	100	100	0		
	65	計時與計件人員酬金	65	65	0		
17	20	體育活動費	20	20	0		
6	20	專業服務費	27	27	0		
	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
		委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	0		
6	10	電腦軟體服務費	10	10	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
135	291	材料及用品費	268	268	0		
1	20	使用材料費	20	20	0		
1	10	燃料	10	10	0		
	10	設備零件	10	10	0		
135	271	用品消耗	248	248	0		
25	50	辦公(事務)用品	45	45	0		
25	20	報章雜誌	30	30	0		
26	56	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0		
1	10	食品	10	10	0		

註：公共關係費編列28千元。

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
5	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0		
53	125	其他用品消耗	103	103	0		
79	60	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	60	0	60		
79	60	購建固定資產	60	0	60		
20		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
43	60	購置機械及設備	60	0	60		
16		購置雜項設備	0	0	0		
11	17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26	26	0		
		會費	2	2	0		
		職業團體會費	2	2	0		
4	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
4	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
7	11	競賽及交流活動費	18	18	0		
7	11	技能競賽	18	18	0		
13,730	17,359	合 計	18,729	18,669	60		

註：公共關係費編列28千元。

南投縣竹山鎮秀林國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,763	資 產 合 計	2,087	3,403	-1,316
3,763	資 產	2,087	3,403	-1,316
3,763	流動資產	2,087	3,403	-1,316
3,675	現金	1,999	3,315	-1,316
3,675	銀行存款	1,999	3,315	-1,316
88	預付款項	88	88	0
88	其他預付款	88	88	0
1,975	負 債	1,975	1,975	0
1,923	流動負債	1,923	1,923	0
1,923	應付款項	1,923	1,923	0
1,923	應付代收款	1,923	1,923	0
0	應付費用	0	0	0
52	其他負債	52	52	0
52	什項負債	52	52	0
52	存入保證金	52	52	0
1,788	基金餘額	112	1,428	-1,316
1,788	基金餘額	112	1,428	-1,316
1,788	基金餘額	112	1,428	-1,316
1,788	累積餘額	112	1,428	-1,316
3,763	負債及基金餘額合計	2,087	3,403	-1,316

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。

南投縣竹山鎮秀林國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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									
土地改良物	7,635	7,402						18	215
房屋及建築	41,534	22,622						1,032	17,880
機械及設備	3,852	2,406	60	(1)			增置	604	902
交通及運輸設備	213	204						3	6
雜項設備	4,086	2,797						490	799
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	57,320	35,431	60					2,147	19,802

註：