

中 華 民 國 112 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)

南投縣竹山鎮過溪國民小學編

南投縣竹山鎮過溪國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國112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

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112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) 知書達理愛學習：引導學生親近書本，品味書海明是非，而能自主愛學習。
- (二) 強健體魄懂應變：鍛鍊學生體魄與體能，發展學生挫折容忍力，能夠愈挫愈勇且懂得應變。
- (三) 優質教師展專業：落實教師進修及引進專業輔導，促進教師優質教學。
- (四) 家庭有愛揚生命：辦理親職講座與良性親師生溝通，傳承與珍愛生命。

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。

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。

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。

會計室（兼任）：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事室（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	17,599	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	19,097	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17,599千元，較上年度預算數18,079千元，減少480千元，2.66%。

（二）本年度基金用途19,157千元，較上年度預算數18,724千元，增加433千元，2.31%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀1,558千元，較上年度預算短絀數645千元，增加短絀913千元，將移用以前基金餘額1,558千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（110）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18,663千元，決算數17,117千元，執行率91.72%。
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90千元，決算數80千元，執行率88.89%。

二、上年度已過期間（111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111年5月31日止，執行數8,874千元。
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111年5月31日止，執行數28千元。

伍、其他：無

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
17,777	基金來源	17,599	18,079	-480
3	勞務收入	0	0	0
3	服務收入	0	0	0
17,774	政府撥入收入	17,599	18,079	-480
17,774	公庫撥款收入	17,599	18,079	-480
17,197	基金用途	19,157	18,724	433
17,117	國民教育計畫	19,097	18,643	454
17,117	國民小學教育	19,097	18,643	454
80	建築及設備計畫	60	81	-21
0	交通及運輸設備	0	0	0
80	其他設備	60	61	-1
0	無形資產	0	20	-20
580	本期賸餘（短絀－）	-1,558	-645	-913
1,774	期初基金餘額	1,708	795	914
0	解繳公庫	0	0	0
2,353	期末基金餘額	150	150	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。

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)				-1,558		
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)				-1,558		
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)				-1,558		
期初現金及約當現金				4,691		
期末現金及約當現金				3,133		

註：

南投縣竹山鎮過溪國民小學
 地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 112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	17,599,000	17,599 17,599 17,599	公庫撥款收入

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
17,117	53 國民教育計畫	19,097	18,643	
17,117	532 國民小學教育	19,097	18,643	
17,117	53220000 各校經常門分支計畫	19,097	18,643	
16,560	1 用人費用	18,270	17,905	
11,071	11 正式員額薪資	12,168	11,976	
10,688	113 職員薪金	11,770	11,593	教職員待遇
383	114 工員工資	398	383	技工及工友待遇
297	12 聘僱及兼職人員薪資	220	215	
297	124 兼職人員酬金	78	72	主計、人事兼職費
0		142	143	兼代課鐘點費
294	13 超時工作報酬	355	342	
294	131 加班費	355	342	不休假加班費
2,651	15 獎金	3,032	2,971	
1,155	151 考績獎金	1,540	1,503	考績獎金
1,496	152 年終獎金	1,492	1,468	年終工作獎金
990	16 退休及卹償金	1,304	1,214	
966	161 職員退休及離職金	1,280	1,190	教、職員機關提撥退撫基金
24	162 工員退休及離職金	24	24	技工、工友勞工退休準備金提撥
1,257	18 福利費	1,191	1,187	
1,120	181 分擔員工保險費	1,065	1,072	教職員工公、勞、健保保險補助
11	183 傷病醫藥費	14	11	健康檢查費
127	18Y 其他福利費	112	104	休假旅遊補助
401	2 服務費用	578	459	
0	21 水電費	62	0	
0	212 工作場所電費	62	0	學校設施（備）出借電費
22	22 郵電費	58	29	
12	221 郵費	15	15	郵費
10	222 電話費	14	14	電話費
0	224 數據通信費	29	0	數據通信費
52	23 旅運費	78	78	
52	231 國內旅費	78	78	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
12	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
12	241 印刷及裝訂費	10	10	各項資料、考卷印刷及裝訂費、預算書印刷
162	25 修理保養及保固費	185	198	
82	252 一般房屋修護費	40	100	教室、辦公廳舍等修理維護費

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
29255	機械及設備修護費	85	45	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	5	5	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
50257	雜項設備修護費	13	13	飲水機設備維修費
0		42	35	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
11027	一般服務費	111	111	
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	100	100	保全費
1027F	體育活動費	10	10	文康活動費
1528	專業服務費	46	5	
10285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	0	講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
528A	電腦軟體服務費	6	5	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
1183	材料及用品費	205	235	
131	使用材料費	15	15	
1312	燃料	5	5	割草機用油
0315	設備零件	10	10	各種設備零件費
11732	用品消耗	190	220	
63321	辦公（事務）用品	74	74	辦公用消耗品及非消耗品
6322	報章雜誌	10	10	報章雜誌、圖書
6323	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
0326	食品	5	5	便當及茶水費等
0328	醫療用品（非醫療院所使用）	1	1	健康中心醫療保健用品等
4132Y	其他用品消耗	40	40	學生獎品、畢業典禮活動、運動會經費及各項教學活動經費
0		19	15	社會教育經費
0		21	55	教學用之消耗品及非消耗品
324	租金、償債、利息及相關手續費	35	35	
3245	雜項設備租金	35	35	
32451	雜項設備租金	35	35	影印機及油印機等租金

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
06	稅捐及規費(強制費)	0	0	
066	規費	0	0	
0661	行政規費與強制費	0	0	
77	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	9	9	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6744	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)
075	競賽及交流活動費	2	2	
0751	技能競賽	2	2	學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等
805M	建築及設備計畫	60	81	
805M4	其他設備	60	61	
805M420000	由學校編列執行之其他設 備	60	61	
805	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	60	61	
8051	購建固定資產	60	61	
80514	購置機械及設備	60	11	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	0	50	
05M5	無形資產	0	20	
05M520000	由學校編列執行之無形資 產	0	20	
05	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	20	
052	購置無形資產	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
17,197	總計	19,157	18,724	

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112 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				19,097	
國民小學教育				19,097	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合 計				19,157	

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 112 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				19,157	
國民教育計畫				19,097	
建築及設備計畫				60	
上年度預算數				18,724	
國民教育計畫				18,643	
建築及設備計畫				81	
前年度決算數				17,197	
國民教育計畫				17,117	
建築及設備計畫				80	
109年度決算數				17,833	
國民教育計畫				17,766	
建築及設備計畫				68	
108年度決算數				17,013	
國民教育計畫				17,013	

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	14	0	14	職員1人、教員12人
職員	13	0	13	
工友	1	0	1	
總 計	14	0	14	

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	12,168		355		1,492	1,540		1,304
國民教育計畫	12,168		355		1,492	1,540		1,304
職員薪金	11,770							
工員工資	398							
兼職人員酬金								
加班費			355					
考績獎金						1,540		
年終獎金					1,492			
職員退休及離職金								1,280
工員退休及離職金								24
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

過溪國民小學
發展基金
彙計表
112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				
		1,065	14		112		18,050	220	18,270
		1,065	14		112		18,050	220	18,270
							11,770		11,770
							398		398
								220	220
							355		355
							1,540		1,540
							1,492		1,492
							1,280		1,280
							24		24
		1,065					1,065		1,065
			14				14		14
					112		112		112

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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		
16,560	17,905	用人費用	18,270	18,270	0		
11,071	11,976	正式員額薪資	12,168	12,168	0		
10,688	11,593	職員薪金	11,770	11,770	0		
383	383	工員工資	398	398	0		
297	215	聘僱及兼職人員薪資	220	220	0		
297	215	兼職人員酬金	220	220	0		
294	342	超時工作報酬	355	355	0		
294	342	加班費	355	355	0		
2,651	2,971	獎金	3,032	3,032	0		
1,155	1,503	考績獎金	1,540	1,540	0		
1,496	1,468	年終獎金	1,492	1,492	0		
990	1,214	退休及卹償金	1,304	1,304	0		
966	1,190	職員退休及離職金	1,280	1,280	0		
24	24	工員退休及離職金	24	24	0		
1,257	1,187	福利費	1,191	1,191	0		
1,120	1,072	分擔員工保險費	1,065	1,065	0		
11	11	傷病醫藥費	14	14	0		
127	104	其他福利費	112	112	0		
401	459	服務費用	578	578	0		
		水電費	62	62	0		
		工作場所電費	62	62	0		
22	29	郵電費	58	58	0		
12	15	郵費	15	15	0		
10	14	電話費	14	14	0		
		數據通信費	29	29	0		
52	78	旅運費	78	78	0		
52	78	國內旅費	78	78	0		
12	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
12	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
162	198	修理保養及保固費	185	185	0		

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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		
82	100	一般房屋修護費	40	40	0		
29	45	機械及設備修護費	85	85	0		
	5	交通及運輸設備修護費	5	5	0		
50	48	雜項設備修護費	55	55	0		
110	111	一般服務費	111	111	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
100	100	外包費	100	100	0		
10	10	體育活動費	10	10	0		
15	5	專業服務費	46	46	0		
10		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0		
5	5	電腦軟體服務費	6	6	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
118	235	材料及用品費	205	205	0		
1	15	使用材料費	15	15	0		
1	5	燃料	5	5	0		
	10	設備零件	10	10	0		
117	220	用品消耗	190	190	0		
63	74	辦公（事務）用品	74	74	0		
6	10	報章雜誌	10	10	0		
6	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0		
	5	食品	5	5	0		
	1	醫療用品（非醫療院所使用）	1	1	0		
41	110	其他用品消耗	80	80	0		
32	35	租金、償債、利息及相關手續費	35	35	0		
32	35	雜項設備租金	35	35	0		

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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		
32	35	雜項設備租金	35	35	0		
80	81	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60	0	60		
80	61	購建固定資產	60	0	60		
80	11	購置機械及設備	60	0	60		
	50	購置雜項設備	0	0	0		
	20	購置無形資產	0	0	0		
	20	購置電腦軟體	0	0	0		
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
		規費	0	0	0		
		行政規費與強制費	0	0	0		
7	9	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9	9	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
	2	競賽及交流活動費	2	2	0		
	2	技能競賽	2	2	0		
17,197	18,724	合 計	19,157	19,097	60		

南投縣竹山鎮過溪國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
5,458	資 產 合 計	3,255	4,813	-1,558
5,458	資 產	3,255	4,813	-1,558
5,458	流動資產	3,255	4,813	-1,558
5,336	現金	3,133	4,691	-1,558
5,336	銀行存款	3,133	4,691	-1,558
122	預付款項	122	122	0
122	其他預付款	122	122	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
3,105	負 債	3,105	3,105	0
2,940	流動負債	2,940	2,940	0
2,940	應付款項	2,940	2,940	0
2,895	應付代收款	2,895	2,895	0
45	應付費用	45	45	0
165	其他負債	165	165	0
165	什項負債	165	165	0
165	存入保證金	165	165	0
2,353	基金餘額	150	1,708	-1,558
2,353	基金餘額	150	1,708	-1,558
2,353	基金餘額	150	1,708	-1,558
2,353	累積餘額	150	1,708	-1,558
5,458	負債及基金餘額合計	3,255	4,813	-1,558

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。

南投縣竹山鎮過溪國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	3,151								3,151
土地改良物	5,910	4,054						487	1,369
房屋及建築	20,443	18,460						154	1,829
機械及設備	4,137	3,774	60	(1)			增置	286	137
交通及運輸設備	361	344						13	4
雜項設備	6,513	6,448							65
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	20				20	(9)	攤銷		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	40,536	33,080	60		20			940	6,556

註：