

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
附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

南投縣水里鄉永興國民小學編

南投縣水里鄉永興國民小學

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 3	頁
二、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘绌預計表.....	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

南投縣水里鄉永興國民小學
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、成績考査、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
政府撥入收入	20,902	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	21,898	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20,902千元，較上年度預算數19,497千元，增加1,405千元，7.21%。
- (二) 本年度基金用途21,958千元，較上年度預算數20,532千元，增加1,426千元，6.95%。

二、基金餘紕之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短紕1,056千元，較上年度預算短紕數1,035千元，增加短紕21千元，將移用以前基金餘額1,056千元支應。

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20,164千元，決算數19,154千元，執行率94.99%。
建築及設備計畫	改善教學環境、购置行政及教學所需相關設備等。	預算數100千元，決算數54千元，執行率54.00%。

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11,100千元。
建築及設備計畫	改善教學環境、购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

南投縣水里鄉永興國民小學
 地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
 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)
19,931	基金來源	20,902	19,497	1,405
19,931	政府撥入收入	20,902	19,497	1,405
19,931	公庫撥款收入	20,902	19,497	1,405
19,207	基金用途	21,958	20,532	1,426
19,154	國民教育計畫	21,898	20,472	1,426
19,154	國民小學教育	21,898	20,472	1,426
54	建築及設備計畫	60	60	0
54	其他設備	60	60	0
724	本期賸餘 (短绌一)	-1,056	-1,035	-21
1,377	期初基金餘額	1,066	1,044	22
0	解繳公庫	0	0	0
2,101	期末基金餘額	10	9	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。

南投縣水里鄉永興國民小學
 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)	-1,056	
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)	-1,056	
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)	-1,056	
期初現金及約當現金	3,401	
期末現金及約當現金	2,345	

註：

南投縣水里鄉永興國民小學
 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	
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1		20,902 20,902 20,902	公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金25千元)
總 計：					

南投縣水里鄉永興國民小學
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
19,154	53	國民教育計畫	21,898	20,472	
19,154	532	國民小學教育	21,898	20,472	
19,154	53220000	各校經常門分支計畫	21,898	20,472	
18,609	1	用人費用	20,681	19,410	
12,476	11	正式員額薪資	13,756	12,765	
12,476	113	職員薪金	13,756	12,765	教職員待遇
120	12	聘僱及兼職人員薪資	155	238	
120	124	兼職人員酬金	83	202	兼代課鐘點費
0			72	36	主計、人事兼職費
287	13	加(夜)班費	361	340	
287	134	未休假加班費	361	340	不休假加班費
3,094	15	獎金	3,650	3,439	
1,585	151	考績獎金	1,959	1,873	考績獎金
1,509	152	年終獎金	1,691	1,566	年終工作獎金
1,334	16	退休及卹償金	1,494	1,412	
1,334	161	職員退休及離職金	1,494	1,412	教、職員機關提撥退撫基金
1,298	18	福利費	1,265	1,216	
1,176	181	分擔員工保險費	1,151	1,102	教職員工公、勞、健保保險補助
9	183	傷病醫藥費	18	18	健康檢查費
113	18Y	其他福利費	96	96	休假旅遊補助
371	2	服務費用	868	713	
78	21	水電費	222	152	
66	212	工作場所電費	78	137	一般性電費(一般性水電費核定共120千元)
0			102	0	冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
13	214	工作場所水費	42	15	一般性水費(一般性水電費核定共120千元)
71	22	郵電費	110	110	
3	221	郵費	5	5	郵費
13	222	電話費	20	20	電話費
55	224	數據通信費	85	85	數據通信費或校園網路電路費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共85千元)
73	23	旅運費	78	78	
73	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
4	24	印刷裝訂與廣告費	6	6	

南投縣水里鄉永興國民小學
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
4241	印刷及裝訂費	6	6	各項資料、考試卷印刷及裝訂費
3225	修理保養及保固費	189	218	
0252	一般房屋修護費	25	0	教室、辦公廳舍等修理維護費(太陽能光電售電回饋金核定共25千元)
8255	機械及設備修護費	100	100	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
24257	雜項設備修護費	54	114	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		10	4	飲水機設備維修費
8127	一般服務費	109	91	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	0	匯款匯費及手續費
63279	外包費	65	65	保全費
1827F	體育活動費	39	26	文康活動費
428	專業服務費	124	30	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	30	講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	0	飲用水檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共4千元)
028A	電腦軟體服務費	20	0	電腦軟體維護費
2829	公共關係費	30	28	
28291	公共關係費	30	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1613	材料及用品費	250	252	
031	使用材料費	5	5	
0312	燃料	5	5	割草機用油
16132	用品消耗	245	247	
54321	辦公(事務)用品	80	100	辦公用消耗品及非消耗品
0322	報章雜誌	0	8	
0323	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	6	0	教師備課日便當費
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等
10732Y	其他用品消耗	20	5	學生獎品、學生活動費、畢業典禮活動及運動會經費
0		19	1	社會教育經費、原住民文具費

南投縣水里鄉永興國民小學
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
032Y	其他用品消耗	90	103	教學用之消耗品及非消耗品(含 畢業旅行及戶外教學等活動經 費)
04	租金、償債、利息及相 關手續費	75	75	
045	雜項設備租金	75	75	
0451	雜項設備租金	75	75	影印機及油印機等租金
147	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	24	22	
171	會費	3	1	
1713	職業團體會費	3	1	護理師、營養師公會會費
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)
775	競賽及交流活動費	15	15	
7751	技能競賽	15	15	學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等
545M	建築及設備計畫	60	60	
545M4	其他設備	60	60	
545M420000	由學校編列執行之其他設 備	60	60	
545	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	
5451	購建固定資產	60	60	
0514	購置機械及設備	30	30	電梯、運動設施、電腦硬體及 其他機械設施相關經費
54516	購置雜項設備	30	30	事務設備，圖書設備及各項教 學設備等購置。
19,207	總計	21,958	20,532	

南投縣水里鄉永興國民小學
 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				21,898	
國民小學教育				21,898	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合計				21,958	

南投縣水里鄉永興國民小學
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				21,958	
國民教育計畫				21,898	
建築及設備計畫			60		
上年度預算數				20,532	
國民教育計畫				20,472	
建築及設備計畫			60		
前年度決算數				19,207	
國民教育計畫				19,154	
建築及設備計畫			54		
112年度決算數				18,974	
國民教育計畫				18,874	
建築及設備計畫			99		
111年度決算數				18,074	
國民教育計畫				17,975	
建築及設備計畫			99		

南投縣水里鄉永興國民小學
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	13	0	13	職員1人、教員12人
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：

本
頁
空
白

南投縣水里鄉
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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	13,756		361		1,691	1,959		1,494
國民教育計畫	13,756		361		1,691	1,959		1,494
職員薪金	13,756							
兼職人員酬金								
未休假加班費			361					
考績獎金						1,959		
年終獎金					1,691			
職員退休及離職金								1,494
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

永興國民小學
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				
		1,151	18		96		20,526	155	20,681
		1,151	18		96		20,526	155	20,681
							13,756		13,756
								155	155
							361		361
							1,959		1,959
							1,691		1,691
							1,494		1,494
		1,151	18		96		1,151		1,151
							18		18
							96		96

南投縣水里鄉永興國民小學
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 數 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
18,609	19,410	用人費用	20,681	20,681	0
12,476	12,765	正式員額薪資	13,756	13,756	0
12,476	12,765	職員薪金	13,756	13,756	0
120	238	聘僱及兼職人員薪資	155	155	0
120	238	兼職人員酬金	155	155	0
287	340	加(夜)班費	361	361	0
287	340	未休假加班費	361	361	0
3,094	3,439	獎金	3,650	3,650	0
1,585	1,873	考績獎金	1,959	1,959	0
1,509	1,566	年終獎金	1,691	1,691	0
1,334	1,412	退休及卹償金	1,494	1,494	0
1,334	1,412	職員退休及離職金	1,494	1,494	0
1,298	1,216	福利費	1,265	1,265	0
1,176	1,102	分擔員工保險費	1,151	1,151	0
9	18	傷病醫藥費	18	18	0
113	96	其他福利費	96	96	0
371	713	服務費用	868	868	0
78	152	水電費	222	222	0
66	137	工作場所電費	180	180	0
13	15	工作場所水費	42	42	0
71	110	郵電費	110	110	0
3	5	郵費	5	5	0
13	20	電話費	20	20	0
55	85	數據通信費	85	85	0
73	78	旅運費	78	78	0
73	78	國內旅費	78	78	0
4	6	印刷裝訂與廣告費	6	6	0
4	6	印刷及裝訂費	6	6	0
32	218	修理保養及保固費	189	189	0
		一般房屋修護費	25	25	0

註：公共關係費編列30千元。

00120-16

南投縣水里鄉永興國民小學
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 決 年 度 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
8	100	機械及設備修護費	100	100	0
24	118	雜項設備修護費	64	64	0
81	91	一般服務費	109	109	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0
63	65	外包費	65	65	0
18	26	體育活動費	39	39	0
4	30	專業服務費	124	124	0
	30	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0
4		委託檢驗(定)試驗 認證費	4	4	0
		電腦軟體服務費	20	20	0
28	28	公共關係費	30	30	0
28	28	公共關係費	30	30	0
161	252	材料及用品費	250	250	0
	5	使用材料費	5	5	0
	5	燃料	5	5	0
161	247	用品消耗	245	245	0
54	100	辦公(事務)用品	80	80	0
	8	報章雜誌	0	0	0
	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0
		食品	6	6	0
	10	醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0
107	109	其他用品消耗	129	129	0
	75	租金、償債、利息及相 關手續費	75	75	0
	75	雜項設備租金	75	75	0
	75	雜項設備租金	75	75	0

註：公共關係費編列30千元。

00120-17

南投縣水里鄉永興國民小學
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 數 決 算	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	
54	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	
54	60	購建固定資產	60	0	60	
	30	購置機械及設備	30	0	30	
54	30	購置雜項設備	30	0	30	
14	22	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0	
1	1	會費	3	3	0	
1	1	職業團體會費	3	3	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	
7	15	競賽及交流活動費	15	15	0	
7	15	技能競賽	15	15	0	
19,207	20,532	合 計	21,958	21,898	60	

註：公共關係費編列30千元。

00120-18

南投縣水里鄉永興國民小學
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
4,999	資 產 合 計	2,908	3,964	-1,056
4,999	資 產	2,908	3,964	-1,056
4,999	流動資產	2,908	3,964	-1,056
4,436	現金	2,345	3,401	-1,056
4,436	銀行存款	2,345	3,401	-1,056
562	預付款項	562	562	0
562	其他預付款	562	562	0
2,897	負 債	2,897	2,897	0
2,887	流動負債	2,887	2,887	0
2,887	應付款項	2,887	2,887	0
2,887	應付代收款	2,887	2,887	0
0	應付費用	0	0	0
10	其他負債	10	10	0
10	什項負債	10	10	0
10	存入保證金	10	10	0
2,101	基金餘額	10	1,066	-1,056
2,101	基金餘額	10	1,066	-1,056
2,101	基金餘額	10	1,066	-1,056
2,101	累積餘額	10	1,066	-1,056
4,999	負債及基金餘額合計	2,908	3,964	-1,056

註：上年度預計數係前年度決算數加(減)上年度預計賸餘(短绌)數，其各細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

南投縣水里鄉永興國民小學

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					
			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	1,936							1,936		
土地改良物	3,102	3,019					43	40		
房屋及建築	16,303	7,442					297	8,564		
機械及設備	6,119	5,328	30	(1)			增置	515		
交通及運輸設備	397	319						36		
雜項設備	4,033	3,014	30	(1)			增置	519		
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	8				3 (11)		攤銷	5		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	31,898	19,122	60		3			1,410 11,423		

註：

