

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)

南投縣中寮鄉廣福國民小學編

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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	10	各項場地設施使用費收入。
政府撥入收入	20,236	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	20,777	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20,246千元，較上年度預算數18,636千元，增加1,610千元，8.64%。

（二）本年度基金用途20,777千元，較上年度預算數19,372千元，增加1,405千元，7.25%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀531千元，較上年度預算短絀數736千元，減少短絀205千元，將移用以前基金餘額531千元支應。

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18,292千元，決算數17,886千元，執行率97.78%。

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10,438千元。

伍、其他：無

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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)
17,456	基金來源	20,246	18,636	1,610
1	勞務收入	10	10	0
1	服務收入	10	10	0
17,320	政府撥入收入	20,236	18,626	1,610
17,320	公庫撥款收入	20,236	18,626	1,610
135	其他收入	0	0	0
135	雜項收入	0	0	0
17,886	基金用途	20,777	19,372	1,405
17,886	國民教育計畫	20,777	19,372	1,405
17,886	國民小學教育	20,777	19,372	1,405
-429	本期賸餘（短絀一）	-531	-736	205
1,709	期初基金餘額	544	747	-203
0	解繳公庫	0	0	0
1,280	期末基金餘額	13	11	2

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。

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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)				-531		
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)				-531		
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)				-531		
期初現金及約當現金				3,615		
期末現金及約當現金				3,084		

註：

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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	10,000	10	各項場地設施使用
服務收入				10	
					費(場地使用費收支對
					列核定共10千元)
政府撥入收入	年	1	20,236,000	20,236	公庫撥款收入(含太陽
公庫撥款收入				20,236	
					能光電售電回饋金79千
					元)
總 計：				20,246	

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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
17,886	53 國民教育計畫	20,777	19,372	
17,886	532 國民小學教育	20,777	19,372	
17,886	53220000 各校經常門分支計畫	20,777	19,372	
17,223	1 用人費用	19,421	18,363	
11,240	11 正式員額薪資	13,004	12,151	
11,240	113 職員薪金	13,004	12,151	教職員待遇
151	12 聘僱及兼職人員薪資	241	221	
151	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		169	149	兼代課鐘點費
362	13 加（夜）班費	379	366	
362	134 未休假加班費	379	366	不休假加班費
2,961	15 獎金	3,252	3,145	
1,561	151 考績獎金	1,710	1,655	考績獎金
1,400	152 年終獎金	1,542	1,490	年終工作獎金
1,255	16 退休及卹償金	1,384	1,332	
1,255	161 職員退休及離職金	1,384	1,332	教職員機關提撥退撫基金
1,254	18 福利費	1,161	1,148	
1,142	181 分擔員工保險費	1,051	1,038	教職員公、勞、健保保險補助
14	183 傷病醫藥費	14	14	健康檢查費
99	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
490	2 服務費用	1,033	740	
68	21 水電費	222	137	
58	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	20	一般性電費(一般性水電費核定共120千元)
10	214 工作場所水費	20	15	一般性水費(一般性水電費核定共120千元)
38	22 郵電費	47	45	
2	221 郵費	5	5	郵費
8	222 電話費	12	10	電話費
28	224 數據通信費	30	30	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)
37	23 旅運費	61	61	
37	231 國內旅費	60	60	教職員國內旅費
0	235 貨物運費	1	1	公務之運輸、裝卸等運費
11	24 印刷裝訂與廣告費	30	20	
11	241 印刷及裝訂費	30	20	各項資料、考卷印刷及裝訂費
169	25 修理保養及保固費	446	243	
0	251 土地改良物修護費	10	5	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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
1242520	一般房屋修護費	13779	1280	教室、辦公廳舍等修理維護費 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79千元)
82550	機械及設備修護費	7129	500	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費 電腦硬體修理維護費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
0256	交通及運輸設備修護費	10	10	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
362570	雜項設備修護費	10010	500	飲水機、事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費 飲水機、事務設備、圖書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10千元)
026	保險費	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學生參加校外活動保險
13127	一般服務費	187	196	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯款匯費、手續費
83279	外包費	90	90	保全費
2727D	計時與計件人員酬金	75	75	約用人員擔任校園環境維護工作
1827F	體育活動費	20	29	文康活動費
928	專業服務費	9	9	
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共4千元)
528A	電腦軟體服務費	5	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	30	28	
28291	公共關係費	30	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等(2,500元*12月)
1183	材料及用品費	261	207	
531	使用材料費	4	4	
2312	燃料	2	2	割草機用油
3315	設備零件	2	2	各種設備零件費
11332	用品消耗	257	203	
38321	辦公(事務)用品	100	59	辦公用消耗品及非消耗品
7322	報章雜誌	8	8	報章雜誌、圖書

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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
11323		農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
9326		食品	2	2	便當及茶水費
1328		醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	健康中心醫療保健用品
4732Y		其他用品消耗	15	14	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0			20	20	社會教育經費
0			42	30	教學用之消耗品及非消耗品
454		租金、償債、利息及相關手續費	50	50	
4541		地租及水租	50	50	
45411		一般土地租金	50	50	租用民地為校地租金、補償金
97		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
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)
275		競賽及交流活動費	5	5	
2751		技能競賽	5	5	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名等費用
17,886	總	計	20,777	19,372	

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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				20,777	
國民小學教育				20,777	
合 計				20,777	

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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				20,777	
國民教育計畫				20,777	
上年度預算數				19,372	
國民教育計畫				19,372	
前年度決算數				17,886	
國民教育計畫				17,886	
112年度決算數				17,858	
國民教育計畫				17,858	
111年度決算數				17,172	
國民教育計畫				17,172	

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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，編列擔任校園環境維護工作，約用人員1人。

本
頁
空
白

南投縣中寮鄉
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	13,004		379		1,542	1,710		1,384
國民教育計畫	13,004		379		1,542	1,710		1,384
職員薪金	13,004							
兼職人員酬金								
未休假加班費			379					
考績獎金						1,710		
年終獎金					1,542			
職員退休及離職金								1,384
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，編列擔任校園環境維護工作，約用人員1人，金額75千元。

廣福國民小學
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				
		1,051	14		96		19,180	241	19,421
		1,051	14		96		19,180	241	19,421
							13,004		13,004
								241	241
							379		379
							1,710		1,710
							1,542		1,542
							1,384		1,384
		1,051					1,051		1,051
			14				14		14
					96		96		96

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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			
17,223	18,363	用人費用	19,421	19,421			
11,240	12,151	正式員額薪資	13,004	13,004			
11,240	12,151	職員薪金	13,004	13,004			
151	221	聘僱及兼職人員薪資	241	241			
151	221	兼職人員酬金	241	241			
362	366	加（夜）班費	379	379			
362	366	未休假加班費	379	379			
2,961	3,145	獎金	3,252	3,252			
1,561	1,655	考績獎金	1,710	1,710			
1,400	1,490	年終獎金	1,542	1,542			
1,255	1,332	退休及卹償金	1,384	1,384			
1,255	1,332	職員退休及離職金	1,384	1,384			
1,254	1,148	福利費	1,161	1,161			
1,142	1,038	分擔員工保險費	1,051	1,051			
14	14	傷病醫藥費	14	14			
99	96	其他福利費	96	96			
490	740	服務費用	1,033	1,033			
68	137	水電費	222	222			
58	122	工作場所電費	202	202			
10	15	工作場所水費	20	20			
38	45	郵電費	47	47			
2	5	郵費	5	5			
8	10	電話費	12	12			
28	30	數據通信費	30	30			
37	61	旅運費	61	61			
37	60	國內旅費	60	60			
	1	貨物運費	1	1			
11	20	印刷裝訂與廣告費	30	30			
11	20	印刷及裝訂費	30	30			
169	243	修理保養及保固費	446	446			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫			
	5	土地改良物修護費	10	10			
124	128	一般房屋修護費	216	216			
8	50	機械及設備修護費	100	100			
	10	交通及運輸設備修護費	10	10			
36	50	雜項設備修護費	110	110			
	1	保險費	1	1			
	1	其他保險費	1	1			
131	196	一般服務費	187	187			
2	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2			
83	90	外包費	90	90			
27	75	計時與計件人員酬金	75	75			
18	29	體育活動費	20	20			
9	9	專業服務費	9	9			
4	4	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4			
5	5	電腦軟體服務費	5	5			
28	28	公共關係費	30	30			
28	28	公共關係費	30	30			
118	207	材料及用品費	261	261			
5	4	使用材料費	4	4			
2	2	燃料	2	2			
3	2	設備零件	2	2			
113	203	用品消耗	257	257			
38	59	辦公(事務)用品	100	100			
7	8	報章雜誌	8	8			
11	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50			
9	2	食品	2	2			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫			
1	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20			
47	64	其他用品消耗	77	77			
45	50	租金、償債、利息及相關手續費	50	50			
45	50	地租及水租	50	50			
45	50	一般土地租金	50	50			
9	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6			
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6			
2	5	競賽及交流活動費	5	5			
2	5	技能競賽	5	5			
17,886	19,372	合 計	20,777	20,777			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣中寮鄉廣福國民小學
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
4,356	資 產 合 計	3,089	3,620	-531
4,356	資 產	3,089	3,620	-531
4,356	流動資產	3,089	3,620	-531
4,351	現金	3,084	3,615	-531
4,351	銀行存款	3,084	3,615	-531
5	預付款項	5	5	0
5	其他預付款	5	5	0
3,076	負 債	3,076	3,076	0
2,936	流動負債	2,936	2,936	0
2,936	應付款項	2,936	2,936	0
2,936	應付代收款	2,936	2,936	0
140	其他負債	140	140	0
140	什項負債	140	140	0
140	存入保證金	140	140	0
1,280	基金餘額	13	544	-531
1,280	基金餘額	13	544	-531
1,280	基金餘額	13	544	-531
1,280	累積餘額	13	544	-531
4,356	負債及基金餘額合計	3,089	3,620	-531

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。

南投縣中寮鄉廣福國民小學

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									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	4,412	2,341						488	1,583
房屋及建築	29,675	13,292						573	15,810
機械及設備	5,705	4,503						736	466
交通及運輸設備	1,403	1,334						54	15
雜項設備	6,049	5,075						482	492
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	47,244	26,545						2,333	18,366

註：