

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)

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學編

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學

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

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國116年度

列
號
列
高

壹、基金概況：	2	23.5
一、設立宗旨及願景：	3	23.5
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。	4	62.5
二、施政重點：	5	23.5
（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。	6	62.5
（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。	7	43.0
三、組織概況：	13	23.5
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：	14	62.5
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。	15	82.0
總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。	16	23.5
兼任會計員：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。	24	23.5
兼任人事管理員：依法辦理人事管理事項。	25	23.5
四、基金歸類及屬性：	26	23.5
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。	27	62.5
貳、業務計畫：	28	23.5
一、基金來源	29	27.5

來源別	本年度預算數 (千元)	實施內容	31	45.5
政府撥入收入	16,867	公庫撥款收入。	34	25.5

二、基金用途 38 27.5

業務計畫	本年度預算數 (千元)	實施內容	40	45.5
國民教育計畫	19,368	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。	42	181.5
建築及設備計畫	110	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	43	62.5

參、預算概要： 45 23.5

一、基金來源及用途之預計： 46 23.5

(一) 本年度基金來源16,867千元，較上年度預算數19,736千元，減少2,869千元，14.54%。 47 43.0

(二) 本年度基金用途19,478千元，較上年度預算數20,589千元，減少1,111千元，5.40%。 48 43.0

二、基金餘絀之預計： 49 23.5

本年度基金來源及用途相抵後，短絀2,611千元，較上年度預算短絀數853千元，增加短絀1,758千元，將移用以前基金餘額2,611千元支應。 50 62.5

肆、以前年度計畫實施成果概述： 51 23.5

一、前(114)年度計畫實施成果概述 52 27.5

53 85.5

業務計畫	實施概況	實施成果	54	25.5
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21,392千元，決算數18,814千元，執行率87.95%。	56	220.5
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52千元，執行率65.00%。	57	82.0

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	61	25.5
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8,997千元。	63	220.5
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115年5月31日止，執行數0千元。	64	82.0

伍、其他：無

66 23.5

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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)
21,267	基金來源	16,867	19,736	-2,869
21,262	政府撥入收入	16,867	19,736	-2,869
21,262	公庫撥款收入	16,867	19,736	-2,869
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
18,866	基金用途	19,478	20,589	-1,111
18,814	國民教育計畫	19,368	20,509	-1,141
18,814	國民小學教育	19,368	20,509	-1,141
52	建築及設備計畫	110	80	30
0	交通及運輸設備	0	0	0
52	其他設備	110	80	30
2,401	本期賸餘（短絀－）	-2,611	-853	-1,758
1,564	期初基金餘額	3,112	1,354	1,758
0	解繳公庫	0	0	0
3,965	期末基金餘額	501	501	0

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。

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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)	-2,611	
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)	-2,611	
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)	-2,611	
期初現金及約當現金	8,355	
期末現金及約當現金	5,744	

註：

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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	年	1	16,867,000	16,867	公庫撥款收入
公庫撥款收入				16,867	
總 計：				16,867	

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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
18,814	53 國民教育計畫	19,368	20,509	
18,814	532 國民小學教育	19,368	20,509	
18,814	53220000 各校經常門分支計畫	19,368	20,509	
18,198	1 用人費用	17,840	19,458	
11,964	11 正式員額薪資	11,801	12,848	
11,526	113 職員薪金	11,363	12,410	教職員待遇
438	114 工員工資	438	438	技工及工友待遇
254	12 聘僱及兼職人員薪資	364	319	
254	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		292	247	兼代課鐘點費
340	13 加(夜)班費	386	400	
340	134 未休假加班費	386	400	不休假加班費
3,063	15 獎金	2,892	3,253	
1,320	151 考績獎金	1,396	1,676	考績獎金
1,744	152 年終獎金	1,436	1,577	年終工作獎金
0	15Y 其他獎金	60	0	行政工作獎金
1,219	16 退休及卹償金	1,233	1,369	
1,154	161 職員退休及離職金	1,205	1,341	教、職員機關提撥退撫基金
65	162 工員退休及離職金	28	28	技工、工友勞工退休準備金提撥
1,357	18 福利費	1,164	1,269	
1,265	181 分擔員工保險費	1,024	1,148	教職員工公、勞、健保保險補助
5	183 傷病醫藥費	18	9	健康檢查費
0		10	0	校長健康檢查費(專款專用)
88	18Y 其他福利費	112	112	休假旅遊補助
438	2 服務費用	868	780	
90	21 水電費	222	202	
90	212 工作場所電費	120	120	一般性電費(一般性水電費核定共120千元)
0		82	82	冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
0	216 氣體費	20	0	午餐用瓦斯費-午餐經費(專款專用)
43	22 郵電費	59	59	
3	221 郵費	10	10	郵費
11	222 電話費	20	20	電話費
28	224 數據通信費	29	29	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)

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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
3323	旅運費	55	55	
33231	國內旅費	55	55	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
1424	印刷裝訂與廣告費	36	10	
14241	印刷及裝訂費	36	10	各項資料、考卷印刷及裝訂費
11525	修理保養及保固費	251	221	
0251	土地改良物修護費	20	30	土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護
61252	一般房屋修護費	20	60	教室、辦公廳舍等修理維護費
16255	機械及設備修護費	61	51	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0		30	30	電腦維護費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
0		20	0	廚房用品維修維護費-午餐經費(專款專用)
39257	雜項設備修護費	60	30	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		20	20	冷氣維護費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
0		20	0	飲水機設備維修費
10027	一般服務費	191	186	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費、手續費
100279	外包費	165	165	保全費
027F	體育活動費	25	20	文康活動費
1528	專業服務費	24	17	
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	7	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共8千元)
0		6	0	午餐相關檢驗費-午餐經費(專款專用)
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	30	30	
28291	公共關係費	30	30	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1783	材料及用品費	639	250	
131	使用材料費	5	5	
1312	燃料	5	5	割草機用油
17732	用品消耗	634	245	
103321	辦公(事務)用品	73	90	辦公用消耗品及非消耗品

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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
0322	報章雜誌	10	5	報章雜誌、圖書
11323	農業與園藝用品及環 境美化費	20	40	校園綠美化環境及環境整潔用 清潔衛生用品
0325	服裝	2	0	午餐廚工工作服-午餐經費(專 款專用)
0326	食品	10	0	便當及茶水費等
0		359	0	午餐食材費-午餐經費(專款專 用)
6328	醫療用品（非醫療院 所使用）	10	10	健康中心醫療保健用品等
5732Y	其他用品消耗	10	10	社會教育經費
0		50	20	學生獎品、畢業典禮活動及運 動會經費
0		60	70	教學用之消耗品及非消耗品
0		30	0	廚房用品費-午餐經費(專款專 用)
04	租金、償債、利息及相 關手續費	20	20	
045	雜項設備租金	20	20	
0451	雜項設備租金	20	20	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	1	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
525M	建築及設備計畫	110	80	
525M4	其他設備	110	80	
525M420000	由學校編列執行之其他設 備	110	80	
525	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	110	80	
5251	購建固定資產	110	80	
52514	購置機械及設備	60	40	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	50	40	事務設備、圖書設備及各項教學 設備等購置
18,866	總 計	19,478	20,589	

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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				19,368	
國民小學教育				19,368	
建築及設備計畫				110	
其他設備				110	
合 計				19,478	

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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	14	-1	13	職員1人、教員11人
職員	13	-1	12	
工友	1	0	1	
總 計	14	-1	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：

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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	14	-1	13	職員1人、教員11人
職員	13	-1	12	
工友	1	0	1	
總 計	14	-1	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：

南投縣鹿谷鄉
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	11,801		386		1,436	1,396	60	1,233
國民教育計畫	11,801		386		1,436	1,396	60	1,233
職員薪金	11,363							
工員工資	438							
兼職人員酬金								
未休假加班費			386					
考績獎金						1,396		
年終獎金					1,436			
其他獎金							60	
職員退休及離職金								1,205
工員退休及離職金								28
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

內湖國民小學
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				
		1,024	28		112		17,476	364	17,840
		1,024	28		112		17,476	364	17,840
							11,363		11,363
							438		438
								364	364
							386		386
							1,396		1,396
							1,436		1,436
							60		60
							1,205		1,205
							28		28
		1,024					1,024		1,024
			28				28		28
					112		112		112

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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	建築及設備計畫		
18,198	19,458	用人費用	17,840	17,840	0		
11,964	12,848	正式員額薪資	11,801	11,801	0		
11,526	12,410	職員薪金	11,363	11,363	0		
438	438	工員工資	438	438	0		
254	319	聘僱及兼職人員薪資	364	364	0		
254	319	兼職人員酬金	364	364	0		
340	400	加（夜）班費	386	386	0		
340	400	未休假加班費	386	386	0		
3,063	3,253	獎金	2,892	2,892	0		
1,320	1,676	考績獎金	1,396	1,396	0		
1,744	1,577	年終獎金	1,436	1,436	0		
		其他獎金	60	60	0		
1,219	1,369	退休及卹償金	1,233	1,233	0		
1,154	1,341	職員退休及離職金	1,205	1,205	0		
65	28	工員退休及離職金	28	28	0		
1,357	1,269	福利費	1,164	1,164	0		
1,265	1,148	分擔員工保險費	1,024	1,024	0		
5	9	傷病醫藥費	28	28	0		
88	112	其他福利費	112	112	0		
438	780	服務費用	868	868	0		
90	202	水電費	222	222	0		
90	202	工作場所電費	202	202	0		
		氣體費	20	20	0		
43	59	郵電費	59	59	0		
3	10	郵費	10	10	0		
11	20	電話費	20	20	0		
28	29	數據通信費	29	29	0		
33	55	旅運費	55	55	0		
33	55	國內旅費	55	55	0		
14	10	印刷裝訂與廣告費	36	36	0		

註：公共關係費編列30千元。

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
14	10	印刷及裝訂費	36	36	0		
115	221	修理保養及保固費	251	251	0		
	30	土地改良物修護費	20	20	0		
61	60	一般房屋修護費	20	20	0		
16	81	機械及設備修護費	111	111	0		
39	50	雜項設備修護費	100	100	0		
100	186	一般服務費	191	191	0		
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
100	165	外包費	165	165	0		
	20	體育活動費	25	25	0		
15	17	專業服務費	24	24	0		
9	7	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	0		
6	10	電腦軟體服務費	10	10	0		
28	30	公共關係費	30	30	0		
28	30	公共關係費	30	30	0		
178	250	材料及用品費	639	639	0		
1	5	使用材料費	5	5	0		
1	5	燃料	5	5	0		
177	245	用品消耗	634	634	0		
103	90	辦公(事務)用品	73	73	0		
	5	報章雜誌	10	10	0		
11	40	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0		
		服裝	2	2	0		
		食品	369	369	0		
6	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0		
57	100	其他用品消耗	150	150	0		
	20	租金、償債、利息及相關手續費	20	20	0		

註：公共關係費編列30千元。

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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	建築及設備計畫		
	20	雜項設備租金	20	20	0		
	20	雜項設備租金	20	20	0		
52	80	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	110	0	110		
52	80	購建固定資產	110	0	110		
52	40	購置機械及設備	60	0	60		
	40	購置雜項設備	50	0	50		
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
18,866	20,589	合 計	19,478	19,368	110		

註：公共關係費編列30千元。

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
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
9,313	資 產 合 計	5,849	8,460	-2,611
9,313	資 產	5,849	8,460	-2,611
9,313	流動資產	5,849	8,460	-2,611
9,208	現金	5,744	8,355	-2,611
9,208	銀行存款	5,744	8,355	-2,611
105	預付款項	105	105	0
105	其他預付款	105	105	0
5,347	負 債	5,347	5,347	0
5,243	流動負債	5,243	5,243	0
5,243	應付款項	5,243	5,243	0
5,243	應付代收款	5,243	5,243	0
0	應付費用	0	0	0
104	其他負債	104	104	0
104	什項負債	104	104	0
104	存入保證金	104	104	0
3,965	基金餘額	501	3,112	-2,611
3,965	基金餘額	501	3,112	-2,611
3,965	基金餘額	501	3,112	-2,611
3,965	累積餘額	501	3,112	-2,611
9,313	負債及基金餘額合計	5,849	8,460	-2,611

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。

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學

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									
土地改良物	2,831	2,802							29
房屋及建築	52,643	52,000						21	622
機械及設備	10,294	8,976	60	(1)			增置	619	759
交通及運輸設備	1,064	931						40	93
雜項設備	5,284	4,478	50	(1)			增置	539	317
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	72,116	69,187	110					1,219	1,820

註：