

中 華 民 國 114 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114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114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。

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	21,262	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	21,392	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	80	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21,262千元，較上年度預算數19,775千元，增加1,487千元，7.52%。

(二) 本年度基金用途21,472千元，較上年度預算數20,898千元，增加574千元，2.75%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀210千元，較上年度預算短絀數1,123千元，減少短絀913千元，將移用以前基金餘額210千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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19,301千元，決算數19,095千元，執行率98.93%。
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75千元，執行率93.75%。

二、 上年度已過期間（113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113年6月30日止，執行數11,367千元。
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113年6月30日止，執行數26千元。

伍、其他：無

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114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)
18,552	基金來源	21,262	19,775	1,487
18,552	政府撥入收入	21,262	19,775	1,487
18,552	公庫撥款收入	21,262	19,775	1,487
19,170	基金用途	21,472	20,898	574
19,095	國民教育計畫	21,392	20,818	574
19,095	國民小學教育	21,392	20,818	574
75	建築及設備計畫	80	80	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
75	其他設備	80	80	0
-618	本期賸餘（短絀－）	-210	-1,123	913
2,479	期初基金餘額	738	1,650	-912
0	解繳公庫	0	0	0
1,861	期末基金餘額	528	527	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114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)	-210	
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)	-210	
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)	-210	
期初現金及約當現金	5,853	
期末現金及約當現金	5,643	

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 114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	21,262,000	21,262 21,262 21,262	公庫撥款收入

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114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
19,095	53 國民教育計畫	21,392	20,818	
19,095	532 國民小學教育	21,392	20,818	
19,095	53220000 各校經常門分支計畫	21,392	20,818	
18,504	1 用人費用	20,475	19,931	
12,010	11 正式員額薪資	13,481	13,090	
11,645	113 職員薪金	13,056	12,692	教職員待遇
365	114 工員工資	425	398	技工及工友待遇
247	12 聘僱及兼職人員薪資	232	258	
247	124 兼職人員酬金	160	186	兼代課鐘點費
0		72	72	主計、人事兼職費
250	13 加（夜）班費	367	381	
250	134 未休假加班費	367	381	不休假加班費
3,237	15 獎金	3,623	3,514	
1,690	151 考績獎金	1,967	1,907	考績獎金
1,547	152 年終獎金	1,656	1,607	年終工作獎金
1,404	16 退休及卹償金	1,485	1,436	
1,344	161 職員退休及離職金	1,459	1,412	教、職員機關提撥退撫基金
60	162 工員退休及離職金	26	24	技工、工友勞工退休準備金提撥
1,356	18 福利費	1,287	1,252	
1,266	181 分擔員工保險費	1,182	1,147	教職員工公、勞、健保保險補助
7	183 傷病醫藥費	9	9	健康檢查費
83	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
431	2 服務費用	691	646	
0	21 水電費	157	141	
0	212 工作場所電費	157	141	學校設施（備）出借電費
43	22 郵電費	84	55	
4	221 郵費	5	5	郵費
11	222 電話費	20	20	電話費
28	224 數據通信費	59	30	數據通信費(網路費)
27	23 旅運費	55	55	
27	231 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
6	24 印刷裝訂與廣告費	3	3	
6	241 印刷及裝訂費	3	3	各項資料、考卷印刷及裝訂費
228	25 修理保養及保固費	192	192	
55	251 土地改良物修護費	30	30	操場及土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護
115	252 一般房屋修護費	0	0	

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114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
0252	一般房屋修護費	60	60	教室、辦公廳舍等修理維護費
10255	機械及設備修護費	90	90	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
47257	雜項設備修護費	12	12	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
10027	一般服務費	165	165	
100279	外包費	165	165	保全費
028	專業服務費	7	7	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
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
1593	材料及用品費	225	240	
131	使用材料費	2	2	
1312	燃料	2	2	割草機用油
15832	用品消耗	223	238	
28321	辦公(事務)用品	83	98	辦公用消耗品及非消耗品
0322	報章雜誌	2	2	報章雜誌、圖書
20323	農業與園藝用品及環境美化費	19	19	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
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
11032Y	其他用品消耗	19	19	社會教育經費
0		20	20	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		70	70	教學用之消耗品及非消耗品
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
755M	建築及設備計畫	80	80	
755M4	其他設備	80	80	
755M420000	由學校編列執行之其他設備	80	80	
755	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	80	80	
7551	購建固定資產	80	80	

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114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
30	514	購置機械及設備	40	40	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
45	516	購置雜項設備	40	40	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
19,170		總 計	21,472	20,898	

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 114 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				21,392	
國民小學教育				21,392	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	
合 計				21,472	

南投縣鹿谷鄉內湖國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114 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				21,472	
國民教育計畫				21,392	
建築及設備計畫				80	
上年度預算數				20,898	
國民教育計畫				20,818	
建築及設備計畫				80	
前年度決算數				19,170	
國民教育計畫				19,095	
建築及設備計畫				75	
111年度決算數				18,294	
國民教育計畫				18,214	
建築及設備計畫				80	
110年度決算數				18,348	
國民教育計畫				18,280	
建築及設備計畫				68	

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 114 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	13,481		367		1,656	1,967		1,485
國民教育計畫	13,481		367		1,656	1,967		1,485
職員薪金	13,056							
工員工資	425							
兼職人員酬金								
未休假加班費			367					
考績獎金						1,967		
年終獎金					1,656			
職員退休及離職金								1,459
工員退休及離職金								26
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
114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				
		1,182	9		96		20,243	232	20,475
		1,182	9		96		20,243	232	20,475
							13,056		13,056
							425		425
								232	232
							367		367
							1,967		1,967
							1,656		1,656
							1,459		1,459
							26		26
		1,182					1,182		1,182
			9				9		9
					96		96		96

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114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		
18,504	19,931	用人費用	20,475	20,475	0		
12,010	13,090	正式員額薪資	13,481	13,481	0		
11,645	12,692	職員薪金	13,056	13,056	0		
365	398	工員工資	425	425	0		
247	258	聘僱及兼職人員薪資	232	232	0		
247	258	兼職人員酬金	232	232	0		
250	381	加（夜）班費	367	367	0		
250	381	未休假加班費	367	367	0		
3,237	3,514	獎金	3,623	3,623	0		
1,690	1,907	考績獎金	1,967	1,967	0		
1,547	1,607	年終獎金	1,656	1,656	0		
1,404	1,436	退休及卹償金	1,485	1,485	0		
1,344	1,412	職員退休及離職金	1,459	1,459	0		
60	24	工員退休及離職金	26	26	0		
1,356	1,252	福利費	1,287	1,287	0		
1,266	1,147	分擔員工保險費	1,182	1,182	0		
7	9	傷病醫藥費	9	9	0		
83	96	其他福利費	96	96	0		
431	646	服務費用	691	691	0		
	141	水電費	157	157	0		
	141	工作場所電費	157	157	0		
43	55	郵電費	84	84	0		
4	5	郵費	5	5	0		
11	20	電話費	20	20	0		
28	30	數據通信費	59	59	0		
27	55	旅運費	55	55	0		
27	55	國內旅費	55	55	0		
6	3	印刷裝訂與廣告費	3	3	0		
6	3	印刷及裝訂費	3	3	0		
228	192	修理保養及保固費	192	192	0		

註:公共關係費編列28千元。

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114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		
55	30	土地改良物修護費	30	30	0		
115	60	一般房屋修護費	60	60	0		
10	90	機械及設備修護費	90	90	0		
47	12	雜項設備修護費	12	12	0		
100	165	一般服務費	165	165	0		
100	165	外包費	165	165	0		
	7	專業服務費	7	7	0		
	7	委託檢驗(定)試驗 認證費	7	7	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
159	240	材料及用品費	225	225	0		
1	2	使用材料費	2	2	0		
1	2	燃料	2	2	0		
158	238	用品消耗	223	223	0		
28	98	辦公(事務)用品	83	83	0		
	2	報章雜誌	2	2	0		
20	19	農業與園藝用品及 環境美化費	19	19	0		
	10	醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0		
110	109	其他用品消耗	109	109	0		
75	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	80	0	80		
75	80	購建固定資產	80	0	80		
30	40	購置機械及設備	40	0	40		
45	40	購置雜項設備	40	0	40		
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		

註:公共關係費編列28千元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

註:公共關係費編列28千元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
7,202	資 產 合 計	5,869	6,079	-210
7,202	資 產	5,869	6,079	-210
7,202	流動資產	5,869	6,079	-210
6,976	現金	5,643	5,853	-210
6,976	銀行存款	5,643	5,853	-210
226	預付款項	226	226	0
226	其他預付款	226	226	0
5,341	負 債	5,341	5,341	0
5,238	流動負債	5,238	5,238	0
5,238	應付款項	5,238	5,238	0
5,173	應付代收款	5,173	5,173	0
64	應付費用	64	64	0
103	其他負債	103	103	0
103	什項負債	103	103	0
103	存入保證金	103	103	0
1,861	基金餘額	528	738	-210
1,861	基金餘額	528	738	-210
1,861	基金餘額	528	738	-210
1,861	累積餘額	528	738	-210
7,202	負債及基金餘額合計	5,869	6,079	-210

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114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	52,115							528
機械及設備	9,076	7,881	40	(1)			增置	663	572
交通及運輸設備	897	811						29	57
雜項設備	4,009	3,458	40	(1)			增置	548	43
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	13				8	(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	69,469	67,067	80		8			1,240	1,234

註：