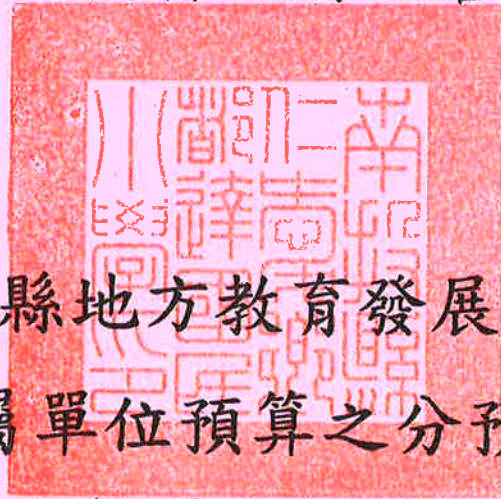


中華民國 115 年度

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)

南投縣仁愛鄉都達國民小學編

南投縣仁愛鄉都達國民小學

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

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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、幼兒園、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。

幼兒園：掌理本校幼兒教學與課程發展、招生、教學資源設備採購及維護、幼兒健康保育、幼兒照顧、衛生保健等有關事項。

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	24,077	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	24,401	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24,077千元，較上年度預算數22,408千元，增加1,669千元，7.45%。

（二）本年度基金用途24,401千元，較上年度預算數23,206千元，增加1,195千元，5.15%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀324千元，較上年度預算短絀數798千元，減少短絀474千元，將移用以前基金餘額324千元支應。

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18,771千元， 決算數18,446千元， 執行率98.27%。
--------	---	--

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12,783千元。

伍、其他：無

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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)
16,702	基金來源	24,077	22,408	1,669
16,702	政府撥入收入	24,077	22,408	1,669
16,702	公庫撥款收入	24,077	22,408	1,669
18,446	基金用途	24,401	23,206	1,195
18,446	國民教育計畫	24,401	23,206	1,195
18,446	國民小學教育	24,401	23,206	1,195
-1,744	本期賸餘 (短絀一)	-324	-798	474
2,878	期初基金餘額	336	809	-473
0	解繳公庫	0	0	0
1,134	期末基金餘額	12	11	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。

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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)			-324		
	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)			-324		
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)			-324		
	期初現金及約當現金			9,988		
	期末現金及約當現金			9,664		

註：

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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	年	1	24,077,000	24,077	公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金13千元)
公庫撥款收入				24,077	
總 計：				24,077	

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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
18,446	53 國民教育計畫	24,401	23,206	
18,446	532 國民小學教育	24,401	23,206	
18,446	53220000 各校經常門分支計畫	24,401	23,206	
17,662	1 用人費用	23,105	21,892	
11,850	11 正式員額薪資	15,813	15,040	
11,850	113 職員薪金	15,813	15,040	教職員薪資
473	12 聘僱及兼職人員薪資	539	508	
275	123 約僱工員薪資	343	330	幼兒園廚工薪資
198	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		124	106	兼代課鐘點費
299	13 加(夜)班費	412	369	
299	134 未休假加班費	412	369	教職員不休假加班費
2,595	15 獎金	3,317	3,121	
1,114	151 考績獎金	1,570	1,380	教職員考績獎金
1,480	152 年終獎金	1,747	1,741	教職員年終工作獎金
1,065	16 退休及卹償金	1,427	1,433	
1,048	161 職員退休及離職金	1,406	1,413	教、職員機關提撥退撫基金
16	162 工員退休及離職金	21	20	幼兒園廚工勞工退休準備金提撥
1,381	18 福利費	1,597	1,421	
1,291	181 分擔員工保險費	1,476	1,300	教職員工公、勞、健保保險補助費
2	183 傷病醫藥費	9	9	教職員工健康檢查費
88	18Y 其他福利費	112	112	教職員休假旅遊補助
600	2 服務費用	969	948	
146	21 水電費	180	221	
146	212 工作場所電費	180	221	學校設施(備)出借電費(一般性水電費核定共180千元)
74	22 郵電費	105	105	
7	221 郵費	20	20	公務用郵資費用
13	222 電話費	30	30	公務用電話費用
55	224 數據通信費	55	55	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)
80	23 旅運費	80	80	
80	231 國內旅費	80	80	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	90	66	
6	241 印刷及裝訂費	90	66	預(決)算書印製費及各項資料、考卷印刷及裝訂費等

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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
5725	修理保養及保固費	268	244	
0251	土地改良物修護費	20	35	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護
0252	一般房屋修護費	13	30	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13千元)
2255	機械及設備修護費	30	40	電腦軟硬體維護管理費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共85千元)
0		42	0	電梯、運動設施、電腦硬體其他機械設施之修理維護費
0256	交通及運輸設備修護費	21	30	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
56257	雜項設備修護費	40	25	飲水機設備維修費
0		102	84	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
18527	一般服務費	186	186	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	匯款匯費、手續費
16527D	計時與計件人員酬金	165	165	臨時人員擔任校園安全維護工作
1827F	體育活動費	18	18	文康活動費(1000元*18人)
2328	專業服務費	30	17	
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	0	講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
22287	委託檢驗(定)試驗認證費	18	5	消防安全檢查及建築物公共安全檢查簽證費
0		7	12	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共7千元)
2929	公共關係費	30	29	
29291	公共關係費	30	29	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1203	材料及用品費	240	269	
131	使用材料費	3	3	
1312	燃料	3	3	割草機用油
12032	用品消耗	237	266	
79321	辦公(事務)用品	90	100	辦公用消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	5	5	報章雜誌、圖書

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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
27323		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等
2328		醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	健康中心醫療保健用品等
832Y		其他用品消耗	33	33	社會教育經費、原住民文具費
0			30	40	教學用之消耗品及非消耗品
0			21	30	學生獎品、畢業典禮活動、運動會及其他各項活動經費
624		租金、償債、利息及相關手續費	66	66	
6245		雜項設備租金	66	66	
62451		雜項設備租金	66	66	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	21	31	
171		會費	1	1	
1713		職業團體會費	1	1	護理師公會會費
075		競賽及交流活動費	20	30	
0751		技能競賽	20	30	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等
18,446	總	計	24,401	23,206	

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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				24,401	
國民小學教育				24,401	
合 計				24,401	

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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				24,401	
國民教育計畫				24,401	
上年度預算數				23,206	
國民教育計畫				23,206	
前年度決算數				18,446	
國民教育計畫				18,446	
112年度決算數				17,377	
國民教育計畫				17,377	
111年度決算數				15,372	
國民教育計畫				15,372	

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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	18	0	18	職員1人、教員16人
職員	17	0	17	
約僱人員	1	0	1	
總 計	18	0	18	

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，編列擔任校園安全維護工作，約用人員2人。

本
頁
空
白

南投縣仁愛鄉
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	15,813	343	412		1,747	1,570		1,427
國民教育計畫	15,813	343	412		1,747	1,570		1,427
職員薪金	15,813							
約僱工員薪資		343						
兼職人員酬金								
未休假加班費			412					
考績獎金						1,570		
年終獎金					1,747			
職員退休及離職金								1,406
工員退休及離職金								21
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，編列擔任校園安全維護工作，約用人員2人，金額165千元。

都達國民小學
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				
		1,476	9		112		22,909	196	23,105
		1,476	9		112		22,909	196	23,105
							15,813		15,813
							343		343
								196	196
							412		412
							1,570		1,570
							1,747		1,747
							1,406		1,406
							21		21
		1,476					1,476		1,476
			9				9		9
					112		112		112

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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			
17,662	21,892	用人費用	23,105	23,105			
11,850	15,040	正式員額薪資	15,813	15,813			
11,850	15,040	職員薪金	15,813	15,813			
473	508	聘僱及兼職人員薪資	539	539			
275	330	約僱工員薪資	343	343			
198	178	兼職人員酬金	196	196			
299	369	加（夜）班費	412	412			
299	369	未休假加班費	412	412			
2,595	3,121	獎金	3,317	3,317			
1,114	1,380	考績獎金	1,570	1,570			
1,480	1,741	年終獎金	1,747	1,747			
1,065	1,433	退休及卹償金	1,427	1,427			
1,048	1,413	職員退休及離職金	1,406	1,406			
16	20	工員退休及離職金	21	21			
1,381	1,421	福利費	1,597	1,597			
1,291	1,300	分擔員工保險費	1,476	1,476			
2	9	傷病醫藥費	9	9			
88	112	其他福利費	112	112			
600	948	服務費用	969	969			
146	221	水電費	180	180			
146	221	工作場所電費	180	180			
74	105	郵電費	105	105			
7	20	郵費	20	20			
13	30	電話費	30	30			
55	55	數據通信費	55	55			
80	80	旅運費	80	80			
80	80	國內旅費	80	80			
6	66	印刷裝訂與廣告費	90	90			
6	66	印刷及裝訂費	90	90			
57	244	修理保養及保固費	268	268			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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			
	35	土地改良物修護費	20	20			
	30	一般房屋修護費	13	13			
2	40	機械及設備修護費	72	72			
	30	交通及運輸設備修護費	21	21			
56	109	雜項設備修護費	142	142			
185	186	一般服務費	186	186			
2	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3			
165	165	計時與計件人員酬金	165	165			
18	18	體育活動費	18	18			
23	17	專業服務費	30	30			
2		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5			
22	17	委託檢驗(定)試驗認證費	25	25			
29	29	公共關係費	30	30			
29	29	公共關係費	30	30			
120	269	材料及用品費	240	240			
1	3	使用材料費	3	3			
1	3	燃料	3	3			
120	266	用品消耗	237	237			
79	100	辦公(事務)用品	90	90			
4	5	報章雜誌	5	5			
27	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50			
2	8	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8			
8	103	其他用品消耗	84	84			
62	66	租金、償債、利息及相關手續費	66	66			
62	66	雜項設備租金	66	66			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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			
62	66	雜項設備租金	66	66			
1	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	21			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
	30	競賽及交流活動費	20	20			
	30	技能競賽	20	20			
18,446	23,206	合 計	24,401	24,401			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣仁愛鄉都達國民小學
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
11,442	資 產 合 計	10,320	10,644	-324
11,442	資 產	10,320	10,644	-324
11,442	流動資產	10,320	10,644	-324
10,786	現金	9,664	9,988	-324
10,786	銀行存款	9,664	9,988	-324
656	預付款項	656	656	0
656	其他預付款	656	656	0
10,308	負 債	10,308	10,308	0
10,074	流動負債	10,074	10,074	0
10,074	應付款項	10,074	10,074	0
10,074	應付代收款	10,074	10,074	0
0	應付費用	0	0	0
234	其他負債	234	234	0
234	什項負債	234	234	0
200	存入保證金	200	200	0
34	應付保管款	34	34	0
1,134	基金餘額	12	336	-324
1,134	基金餘額	12	336	-324
1,134	基金餘額	12	336	-324
1,134	累積餘額	12	336	-324
11,442	負債及基金餘額合計	10,320	10,644	-324

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。

南投縣仁愛鄉都達國民小學

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	4,152	3,513						312	327
房屋及建築	43,488	23,278						878	19,332
機械及設備	9,751	6,683						940	2,128
交通及運輸設備	1,053	755						83	215
雜項設備	9,475	8,130						337	1,008
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33								33
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	67,953	42,359						2,550	23,044

註：