

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)

南投縣草屯鎮平林國民小學編

南投縣草屯鎮平林國民小學

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、用途及餘紳預計表.....	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 10	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第 11	頁至第 11	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第 12	頁至第 12	頁
2、員工人數彙計表.....	第 13	頁至第 13	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

南投縣草屯鎮平林國民小學
 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)
19,169	基金來源	20,792	20,105	687
3	勞務收入	10	10	0
3	服務收入	10	10	0
19,166	政府撥入收入	20,782	20,095	687
19,166	公庫撥款收入	20,782	20,095	687
19,351	基金用途	20,868	20,459	409
19,297	國民教育計畫	20,828	20,399	429
19,297	國民小學教育	20,828	20,399	429
54	建築及設備計畫	40	60	-20
0	交通及運輸設備	0	0	0
54	其他設備	40	60	-20
-182	本期賸餘(短绌一)	-76	-354	278
677	期初基金餘額	141	418	-277
0	解繳公庫	0	0	0
495	期末基金餘額	65	64	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。

南投縣草屯鎮平林國民小學

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)	-76	
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)	-76	
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)	-76	
期初現金及約當現金	3,818	
期末現金及約當現金	3,742	

註：

南投縣草屯鎮平林國民小學
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				10	
服務收入	年	1		10,000	各項場地設施使用費(場地使用費收支對列核定共10千元)
政府撥入收入				20,782	
公庫撥款收入	年	1		20,782,000	公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金94千元)
總 計：				20,792	

南投縣草屯鎮平林國民小學
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
19,297	53	國民教育計畫	20,828	20,399	
19,297	532	國民小學教育	20,828	20,399	
19,297	53220000	各校經常門分支計畫	20,828	20,399	
18,518	1	用人費用	19,828	19,416	
12,235	11	正式員額薪資	12,810	12,668	
11,817	113	職員薪金	12,810	12,242	教職員待遇
418	114	工員工資	0	426	技工及工友待遇
151	12	聘僱及兼職人員薪資	226	204	
151	124	兼職人員酬金	78	72	主計、人事兼職費
0			148	132	兼代課鐘點費
370	13	加(夜)班費	390	385	
370	134	未休假加班費	390	385	不休假加班費
3,250	15	獎金	3,684	3,521	
1,754	151	考績獎金	2,057	1,967	考績獎金
1,495	152	年終獎金	1,627	1,554	年終工作獎金
1,270	16	退休及卹償金	1,460	1,395	
1,233	161	職員退休及離職金	1,460	1,369	教、職員機關提撥退撫基金(含 約僱聘人員)
37	162	工員退休及離職金	0	26	技工、工友勞工退休準備金提 撥
1,243	18	福利費	1,258	1,243	
1,129	181	分擔員工保險費	1,135	1,113	教職員工公、勞、健保保險補 助
18	183	傷病醫藥費	27	18	健康檢查費
96	18Y	其他福利費	96	112	休假旅遊補助
606	2	服務費用	818	814	
82	21	水電費	200	251	
74	212	工作場所電費	80	221	冷氣電費(冷氣電費及維護費核 定共102千元)
0			100	0	一般性電費(一般性水電費核定 共120千元)
7	214	工作場所水費	20	30	一般性水費(一般性水電費核定 共120千元)
57	22	郵電費	75	95	
6	221	郵費	10	6	郵費
23	222	電話費	26	30	電話費
28	224	數據通信費	39	59	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)
68	23	旅運費	78	78	

南投縣草屯鎮平林國民小學
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
68231	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
824	印刷裝訂與廣告費	20	20	
8241	印刷及裝訂費	20	20	各項資料、考卷印刷及裝訂費
22925	修理保養及保固費	219	200	
92252	一般房屋修護費	10	10	教室、辦公廳舍等修理維護費(場地使用費收支對列核定共10千元)
0		30	70	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94千元)
0		40	0	教室、辦公廳舍等修理維護費
18255	機械及設備修護費	30	30	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0		20	0	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(太陽能光電售電回饋金核定共94千元)
0		22	0	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(冷氣電費及維護費核定共102千元)
116257	雜項設備修護費	10	10	飲水機設備維修費
0		20	80	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
0		27	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		10	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(太陽能光電售電回饋金核定共94千元)
3258	其他資產修護費	0	0	
12827	一般服務費	189	138	
97279	外包費	165	102	保全費
3127F	體育活動費	24	36	文康活動費
628	專業服務費	7	4	

南投縣草屯鎮平林國民小學
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
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共4千元)
228A	電腦軟體服務費	3	0	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
1573	材料及用品費	157	150	
231	使用材料費	5	5	
2312	燃料	5	5	割草機用油
15532	用品消耗	152	145	
45321	辦公(事務)用品	44	44	辦公用消耗品及非消耗品
5322	報章雜誌	26	30	報章雜誌、圖書
87323	農業與園藝用品及環境美化費	34	20	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品(太陽能光電售電回饋金核定共94千元)
0326	食品	2	2	便當及茶水費等
3328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等
1432Y	其他用品消耗	15	15	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		20	20	教學用之消耗品及非消耗品
0		1	4	社會教育經費、原住民文具費
06	稅捐及規費(強制費)	1	1	
064	消費與行為稅	1	1	
0644	營業稅	1	1	凡銷售貨物或提供勞務應由基金負擔之營業稅
177	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	18	
171	會費	2	2	
0712	學術團體會費	1	1	童軍、體育等相關團體匯費
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會會費
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	0	
0744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員暨撫卹(在職亡故)人員遺族三節慰問金(專款專用)
1675	競賽及交流活動費	16	16	

南投縣草屯鎮平林國民小學
 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
16751	技能競賽		16	16	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		40	60	
545M4	其他設備		40	60	
545M420000	由學校編列執行之其他設備		40	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		40	60	
5451	購建固定資產		40	60	
54514	購置機械及設備		0	30	電腦硬體及其他機械設施相關費用
0516	購置雜項設備		40	30	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
19,351	總計		20,868	20,459	

南投縣草屯鎮平林國民小學
 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				20,828	
國民小學教育				20,828	
建築及設備計畫				40	
其他設備				40	
合計				20,868	

南投縣草屯鎮平林國民小學
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				20,868	
國民教育計畫				20,828	
建築及設備計畫			40		
上年度預算數				20,459	
國民教育計畫				20,399	
建築及設備計畫			60		
前年度決算數				19,351	
國民教育計畫				19,297	
建築及設備計畫			54		
112年度決算數				18,989	
國民教育計畫				18,890	
建築及設備計畫			100		
111年度決算數				17,127	
國民教育計畫				17,085	
建築及設備計畫				41	

南投縣草屯鎮平林國民小學
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	-1	12	
職員	12	0	12	職員1人、教員11人
工友	1	-1	0	
總 計	13	-1	12	

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：

南投縣草屯鎮
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	12,810		390		1,627	2,057		1,460
國民教育計畫	12,810		390		1,627	2,057		1,460
職員薪金	12,810							
兼職人員酬金								
未休假加班費			390					
考績獎金						2,057		
年終獎金					1,627			
職員退休及離職金								1,460
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

平林國民小學
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				
		1,135	27		96		19,602	226	19,828
		1,135	27		96		19,602	226	19,828
							12,810		12,810
								226	226
							390		390
								2,057	2,057
								1,627	1,627
								1,460	1,460
								1,135	1,135
								27	27
								96	96

南投縣草屯鎮平林國民小學
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
18,518	19,416	用人費用	19,828	19,828	0
12,235	12,668	正式員額薪資	12,810	12,810	0
11,817	12,242	職員薪金	12,810	12,810	0
418	426	工員工資	0	0	0
151	204	聘僱及兼職人員薪資	226	226	0
151	204	兼職人員酬金	226	226	0
370	385	加（夜）班費	390	390	0
370	385	未休假加班費	390	390	0
3,250	3,521	獎金	3,684	3,684	0
1,754	1,967	考績獎金	2,057	2,057	0
1,495	1,554	年終獎金	1,627	1,627	0
1,270	1,395	退休及卹償金	1,460	1,460	0
1,233	1,369	職員退休及離職金	1,460	1,460	0
37	26	工員退休及離職金	0	0	0
1,243	1,243	福利費	1,258	1,258	0
1,129	1,113	分擔員工保險費	1,135	1,135	0
18	18	傷病醫藥費	27	27	0
96	112	其他福利費	96	96	0
606	814	服務費用	818	818	0
82	251	水電費	200	200	0
74	221	工作場所電費	180	180	0
7	30	工作場所水費	20	20	0
57	95	郵電費	75	75	0
6	6	郵費	10	10	0
23	30	電話費	26	26	0
28	59	數據通信費	39	39	0
68	78	旅運費	78	78	0
68	78	國內旅費	78	78	0
8	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0
8	20	印刷及裝訂費	20	20	0

註：公共關係費編列30千元。

00077-16

南投縣草屯鎮平林國民小學
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
229	200	修理保養及保固費	219	219	0
92	80	一般房屋修護費	80	80	0
18	30	機械及設備修護費	72	72	0
116	90	雜項設備修護費	67	67	0
3		其他資產修護費	0	0	0
128	138	一般服務費	189	189	0
97	102	外包費	165	165	0
31	36	體育活動費	24	24	0
6	4	專業服務費	7	7	0
4	4	委託檢驗(定)試驗 認證費	4	4	0
2		電腦軟體服務費	3	3	0
28	28	公共關係費	30	30	0
28	28	公共關係費	30	30	0
157	150	材料及用品費	157	157	0
2	5	使用材料費	5	5	0
2	5	燃料	5	5	0
155	145	用品消耗	152	152	0
45	44	辦公(事務)用品	44	44	0
5	30	報章雜誌	26	26	0
87	20	農業與園藝用品及 環境美化費	34	34	0
	2	食品	2	2	0
3	10	醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0
14	39	其他用品消耗	36	36	0
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	40	0	40
54	60	購建固定資產	40	0	40
54	30	購置機械及設備	0	0	0

註：公共關係費編列30千元。

00077-17

南投縣草屯鎮平林國民小學
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
		30 購置雜項設備	40	0	40
		1 稅捐及規費(強制費)	1	1	0
		1 消費與行為稅	1	1	0
		1 營業稅	1	1	0
17	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0
1	2	會費	2	2	0
	1	學術團體會費	1	1	0
1	1	職業團體會費	1	1	0
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0
		慰問、照護及濟助金	6	6	0
16	16	競賽及交流活動費	16	16	0
16	16	技能競賽	16	16	0
19,351	20,459	合 計	20,868	20,828	40

註：公共關係費編列30千元。

00077-18

南投縣草屯鎮平林國民小學

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
4,585	資 產 合 計	4,155	4,231	-76
4,585	資 產	4,155	4,231	-76
4,585	流動資產	4,155	4,231	-76
4,172	現金	3,742	3,818	-76
4,172	銀行存款	3,742	3,818	-76
413	預付款項	413	413	0
413	其他預付款	413	413	0
4,090	負 債	4,090	4,090	0
4,080	流動負債	4,080	4,080	0
4,080	應付款項	4,080	4,080	0
4,071	應付代收款	4,071	4,071	0
9	應付費用	9	9	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
495	基金餘額	65	141	-76
495	基金餘額	65	141	-76
495	基金餘額	65	141	-76
495	累積餘額	65	141	-76
4,585	負債及基金餘額合計	4,155	4,231	-76

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。

南投縣草屯鎮平林國民小學

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	6,945							6,945
土地改良物	3,401	2,132					207	1,062
房屋及建築	62,083	27,698					1,260	33,125
機械及設備	3,764	3,017					387	360
交通及運輸設備	935	742					76	117
雜項設備	4,125	4,082	40	(1)			增置	83
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體	266				15	(11)	攤銷	251
權利								
發展中之無形資產								
其他無形資產								
遞耗資產								
其他								
合計	81,518	37,671	40		15			1,930 41,942

註：