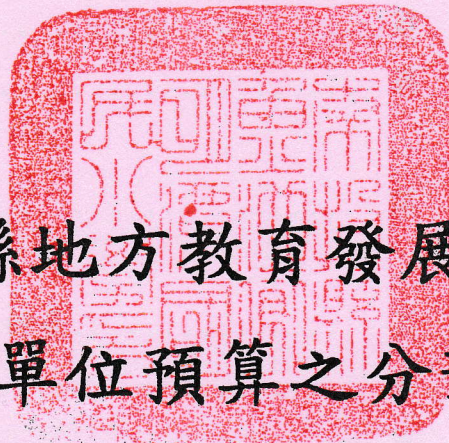


中華民國 113 年 度

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)

南投縣魚池鄉明潭國民小學編

南投縣魚池鄉明潭國民小學

地方教育發展基金

目次

中華民國113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	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

南投縣魚池鄉明潭國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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：

主要為落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，促進多元學習並協助以適性發展活絡學生興趣、職涯探索，培養學生的前瞻應用能力。

健全學生生活輔導，落實生命教育，促進學生全人發展。

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。

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、幼兒園等單位，主要業務如下：

教導處：1. 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。

2. 掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理、並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。

3. 掌理學生資料蒐集與分析，學生智力、性向、人格等測驗之實施、學生學習興趣成就與志願之調查，輔導與諮詢之進行，並辦理親職教育等事項。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

會計室(兼任)：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事室(兼任)：依法辦理人事管理事項。

幼兒園：辦理幼生個案、家庭訪視、親職教育工作之計畫執

行及幼教資訊、特教通報管理維護暨教保員管理與考核。

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	2	場地設施使用費收入。
政府撥入收入	18,920	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	20,582	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	200	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 18,922 千元，較上年度預算數 17,959 千元，增加 963 千元，5.36%。

(二)本年度基金用途 20,782 千元，較上年度預算數 18,963 千元，增加 1,819 千元，9.59%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,860 千元，較上年度預算短絀數 1,004 元，增加短絀 856 千元，將移用以前基金餘額 1,860 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算數 18,909 千元，決算數 17,168 千元，執行率 90.79%
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 230 千元，決算數 105 千元，執行率 45.65%

二、上年度已過期間（112 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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	至 112 年 6 月 30 日止，執行數 10,448 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 112 年 6 月 30 日止，執行數 35 千元

伍、其他：無。

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
16,805	基金來源	18,922	17,959	963
0	勞務收入	2	5	-3
0	服務收入	2	5	-3
16,805	政府撥入收入	18,920	17,954	966
16,805	公庫撥款收入	18,920	17,954	966
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
17,273	基金用途	20,782	18,963	1,819
17,168	國民教育計畫	20,582	18,763	1,819
17,168	國民小學教育	20,582	18,763	1,819
105	建築及設備計畫	200	200	0
35	營建及修建工程	150	150	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
70	其他設備	50	50	0
0	無形資產	0	0	0
-468	本期賸餘（短絀－）	-1,860	-1,004	-856
3,361	期初基金餘額	1,888	1,032	857
0	解繳公庫	0	0	0
2,892	期末基金餘額	28	28	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。

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-1,860	
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)	-1,860	
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)	-1,860	
期初現金及約當現金	6,211	
期末現金及約當現金	4,351	

註：

南投縣魚池鄉明潭國民小學
 地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 113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				2	
服務收入	年	1	2,000	2	各項場地設施使用費收入(收支對列)
政府撥入收入				18,920	
公庫撥款收入	年	1	18,920,000	18,920	公庫撥款收入
總 計：				18,922	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
17,168	53 國民教育計畫	20,582	18,763	
17,168	532 國民小學教育	20,582	18,763	
17,168	53220000 各校經常門分支計畫	20,582	18,763	
16,680	1 用人費用	19,146	17,489	
11,694	11 正式員額薪資	12,775	12,046	
11,694	113 職員薪金	12,775	12,046	教職員待遇
77	12 聘僱及兼職人員薪資	426	107	
0	123 約僱工員薪資	317	0	幼兒園廚工薪資
77	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		37	35	兼代課鐘點費
284	13 加（夜）班費	395	288	
284	134 未休假加班費	395	288	不休假加班費
2,317	15 獎金	2,955	2,671	
961	151 考績獎金	1,358	1,199	考績獎金
1,357	152 年終獎金	1,597	1,472	年終工作獎金
1,017	16 退休及卹償金	1,329	1,241	
1,017	161 職員退休及離職金	1,310	1,241	教、職員機關提撥退撫基金
0	162 工員退休及離職金	19	0	幼兒園廚工勞工退休準備金提撥
1,291	18 福利費	1,266	1,136	
1,195	181 分擔員工保險費	1,145	1,047	教職員工公、勞、健保保險補助
0	183 傷病醫藥費	9	9	健康檢查費
96	18Y 其他福利費	112	80	休假旅遊補助
275	2 服務費用	899	770	
0	21 水電費	155	72	
0	212 工作場所電費	100	72	學校設施(備)出借電費
0	214 工作場所水費	55	0	學校設施(備)出借水費
16	22 郵電費	69	68	
10	221 郵費	20	20	郵費
6	222 電話費	20	20	電話費
0	224 數據通信費	29	28	數據通信費
22	23 旅運費	80	80	
22	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
13	24 印刷裝訂與廣告費	15	15	
13	241 印刷及裝訂費	10	10	各項資料、預(決)算書、考卷印刷及裝訂費
0	245 業務宣導費	5	5	招生宣導業務費
100	25 修理保養及保固費	310	290	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
0251	土地改良物修護費	50	50	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護
37252	一般房屋修護費	60	50	教室、辦公廳舍等修理維護費
0254	其他建築修護費	40	30	其他建築之修理維護費
10255	機械及設備修護費	50	50	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0256	交通及運輸設備修護費	10	5	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
53257	雜項設備修護費	50	50	飲水機設備維修費
0		50	55	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
026	保險費	3	3	
026Y	其他保險費	3	3	學生參加校外活動保險
9127	一般服務費	198	188	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	匯款匯費、手續費
76279	外包費	165	165	保全費
1527F	體育活動費	30	20	文康活動費
528	專業服務費	40	25	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	5	建築物公共安全檢查簽證費
0		10	5	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
0288	委託考選訓練費	10	10	派員參加國內外訓練機構訓練之費用
528A	電腦軟體服務費	10	5	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
2929	公共關係費	29	29	
29291	公共關係費	29	29	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1783	材料及用品費	445	414	
431	使用材料費	8	12	
2311	物料	2	3	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等
0312	燃料	2	3	割草機用油
0313	油脂	2	3	機械、運輸及發電設備所耗用之油脂(場地使用費)(收支對列)
3315	設備零件	2	3	各種設備零件費
17432	用品消耗	437	402	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
117321	辦公（事務）用品		110	115	辦公用消耗品及非消耗品
3322	報章雜誌		10	10	報章雜誌、圖書
39323	農業與園藝用品及環 境美化費		80	60	校園綠美化環境及環境整潔用 清潔衛生用品
0326	食品		7	7	便當及茶水費等
11328	醫療用品（非醫療院 所使用）		20	20	健康中心醫療保健用品等
332Y	其他用品消耗		70	60	學生獎品、畢業典禮活動、運 動會及其他校外教學活動經費 等
0			70	70	教學用之消耗品及非消耗品
0			70	60	社會教育經費、原住民文具費
334	租金、償債、利息及相 關手續費		70	69	
843	機器租金		10	9	
8431	電腦租金及使用費		10	9	電腦硬、軟體租金及使用費
2545	雜項設備租金		60	60	
25451	雜項設備租金		60	60	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		22	21	
171	會費		2	1	
0712	學術團體會費		1	0	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
075	競賽及交流活動費		20	20	
0751	技能競賽		20	20	學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等
1055M	建築及設備計畫		200	200	
355M2	營建及修建工程		150	150	
355M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程		150	150	
355	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		150	150	
3551	購建固定資產		150	150	
35513	擴充改良房屋建築及 設備		150	150	擴充改良房屋建築及其附屬設 備經費
705M4	其他設備		50	50	
705M420000	由學校編列執行之其他設 備		50	50	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
705		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	50	50	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
7051		購建固定資產	50	50	
70516		購置雜項設備	50	50	
17,273	總	計	20,782	18,963	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				20,582	
國民小學教育				20,582	
建築及設備計畫				200	
營建及修建工程				150	
其他設備				50	
合 計				20,782	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				20,782	
國民教育計畫				20,582	
建築及設備計畫				200	
上年度預算數				18,963	
國民教育計畫				18,763	
建築及設備計畫				200	
前年度決算數				17,273	
國民教育計畫				17,168	
建築及設備計畫				105	
110年度決算數				16,640	
國民教育計畫				16,583	
建築及設備計畫				57	
109年度決算數				15,304	
國民教育計畫				15,243	
建築及設備計畫				61	

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	16	1	17	職員1人、教員15人
職員	16	0	16	
約僱人員	0	1	1	
總 計	16	1	17	

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：

南投縣魚池鄉
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	12,775	317	395		1,597	1,358		1,329
國民教育計畫	12,775	317	395		1,597	1,358		1,329
職員薪金	12,775							
約僱工員薪資		317						
兼職人員酬金								
未休假加班費			395					
考績獎金						1,358		
年終獎金					1,597			
職員退休及離職金								1,310
工員退休及離職金								19
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

明潭國民小學
發展基金
彙計表
113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				
		1,145	9		112		19,037	109	19,146
		1,145	9		112		19,037	109	19,146
							12,775		12,775
							317		317
								109	109
							395		395
							1,358		1,358
							1,597		1,597
							1,310		1,310
							19		19
		1,145					1,145		1,145
			9				9		9
					112		112		112

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
16,680	17,489	用人費用	19,146	19,146	0		
11,694	12,046	正式員額薪資	12,775	12,775	0		
11,694	12,046	職員薪金	12,775	12,775	0		
77	107	聘僱及兼職人員薪資	426	426	0		
		約僱工員薪資	317	317	0		
77	107	兼職人員酬金	109	109	0		
284	288	加（夜）班費	395	395	0		
284	288	未休假加班費	395	395	0		
2,317	2,671	獎金	2,955	2,955	0		
961	1,199	考績獎金	1,358	1,358	0		
1,357	1,472	年終獎金	1,597	1,597	0		
1,017	1,241	退休及卹償金	1,329	1,329	0		
1,017	1,241	職員退休及離職金	1,310	1,310	0		
		工員退休及離職金	19	19	0		
1,291	1,136	福利費	1,266	1,266	0		
1,195	1,047	分擔員工保險費	1,145	1,145	0		
	9	傷病醫藥費	9	9	0		
96	80	其他福利費	112	112	0		
275	770	服務費用	899	899	0		
	72	水電費	155	155	0		
	72	工作場所電費	100	100	0		
		工作場所水費	55	55	0		
16	68	郵電費	69	69	0		
10	20	郵費	20	20	0		
6	20	電話費	20	20	0		
	28	數據通信費	29	29	0		
22	80	旅運費	80	80	0		
22	80	國內旅費	80	80	0		
13	15	印刷裝訂與廣告費	15	15	0		
13	10	印刷及裝訂費	10	10	0		

註:公共關係費編列29千元。

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
	5	業務宣導費	5	5	0		
100	290	修理保養及保固費	310	310	0		
	50	土地改良物修護費	50	50	0		
37	50	一般房屋修護費	60	60	0		
	30	其他建築修護費	40	40	0		
10	50	機械及設備修護費	50	50	0		
	5	交通及運輸設備修護費	10	10	0		
53	105	雜項設備修護費	100	100	0		
	3	保險費	3	3	0		
	3	其他保險費	3	3	0		
91	188	一般服務費	198	198	0		
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
76	165	外包費	165	165	0		
15	20	體育活動費	30	30	0		
5	25	專業服務費	40	40	0		
	10	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
5	5	電腦軟體服務費	10	10	0		
29	29	公共關係費	29	29	0		
29	29	公共關係費	29	29	0		
178	414	材料及用品費	445	445	0		
4	12	使用材料費	8	8	0		
2	3	物料	2	2	0		
	3	燃料	2	2	0		
	3	油脂	2	2	0		
3	3	設備零件	2	2	0		
174	402	用品消耗	437	437	0		
117	115	辦公(事務)用品	110	110	0		

註:公共關係費編列29千元。

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
3	10	報章雜誌	10	10	0		
39	60	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0		
	7	食品	7	7	0		
11	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0		
3	190	其他用品消耗	210	210	0		
33	69	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	0		
8	9	機器租金	10	10	0		
8	9	電腦租金及使用費	10	10	0		
25	60	雜項設備租金	60	60	0		
25	60	雜項設備租金	60	60	0		
105	200	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	200	0	200		
105	200	購建固定資產	200	0	200		
35	150	擴充改良房屋建築及設備	150	0	150		
70	50	購置雜項設備	50	0	50		
1	21	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22	22	0		
1	1	會費	2	2	0		
		學術團體會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
	20	技能競賽	20	20	0		
17,273	18,963	合 計	20,782	20,582	200		

註:公共關係費編列29千元。

南投縣魚池鄉明潭國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
7,215	資 產 合 計	4,351	6,211	-1,860
7,215	資 產	4,351	6,211	-1,860
7,215	流動資產	4,351	6,211	-1,860
7,215	現金	4,351	6,211	-1,860
7,215	銀行存款	4,351	6,211	-1,860
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
4,323	負 債	4,323	4,323	0
4,278	流動負債	4,278	4,278	0
4,278	應付款項	4,278	4,278	0
4,266	應付代收款	4,266	4,266	0
12	應付費用	12	12	0
45	其他負債	45	45	0
45	什項負債	45	45	0
45	存入保證金	45	45	0
0	應付保管款	0	0	0
2,892	基金餘額	28	1,888	-1,860
2,892	基金餘額	28	1,888	-1,860
2,892	基金餘額	28	1,888	-1,860
2,892	累積餘額	28	1,888	-1,860
7,215	負債及基金餘額合計	4,351	6,211	-1,860

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。

南投縣魚池鄉明潭國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	3,716	3,679							37
房屋及建築	28,486	12,597	150	(1)			增置	531	15,508
機械及設備	5,477	4,459						416	602
交通及運輸設備	377	350						12	15
雜項設備	4,969	4,094	50	(1)			增置	346	579
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	43,025	25,179	200					1,305	16,741

註：