

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)

南投縣竹山鎮竹山國民小學編

南投縣竹山鎮竹山國民小學

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 4  | 頁 |
| 二、預算主要表              |      |        |   |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表····· | 第 5  | 頁至第 5  | 頁 |
| 2、現金流量預計表·····       | 第 6  | 頁至第 6  | 頁 |
| 三、預算明細表              |      |        |   |
| 1、基金來源明細表·····       | 第 7  | 頁至第 7  | 頁 |
| 2、基金用途明細表·····       | 第 8  | 頁至第 11 | 頁 |
| 四、預算附表               |      |        |   |
| 單位(或計畫)成本分析表·····    | 第 12 | 頁至第 12 | 頁 |
| 五、預算參考表              |      |        |   |
| 1、5年來主要業務計畫分析表·····  | 第 13 | 頁至第 13 | 頁 |
| 2、員工人數彙計表·····       | 第 14 | 頁至第 14 | 頁 |
| 3、用人費用彙計表·····       | 第 16 | 頁至第 17 | 頁 |
| 4、各項費用彙計表·····       | 第 18 | 頁至第 20 | 頁 |
| 六、附錄                 |      |        |   |
| 1、預計平衡表·····         | 第 21 | 頁至第 21 | 頁 |
| 2、資本資產明細表·····       | 第 22 | 頁至第 22 | 頁 |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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：

- (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。
- (二) 依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立分散式資源班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、幼兒園、會計室、人事室等單位，主要業務如下：

教務處：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。

學務處：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。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

輔導室：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。

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。

會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事室：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<br>(千元) | 實施內容         |
|--------|----------------|--------------|
| 勞務收入   | 100            | 各項場地設施使用費收入。 |
| 政府撥入收入 | 99,754         | 公庫撥款收入。      |

二、基金用途

| 業務計畫    | 本年度預算數<br>(千元) | 實施內容                                                              |
|---------|----------------|-------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫  | 104,087        | 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 | 800            | 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99,854千元，較上年度預算數100,009千元，減少155千元，0.15%。

(二) 本年度基金用途104,887千元，較上年度預算數100,908千元，增加3,979千元，3.94%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀5,033千元，較上年度預算短絀數899千元，增加短絀4,134千元，將移用以前基金餘額5,033千元支應。

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101,888千元，決算數96,905千元，執行率95.11%。 |
| 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450千元，決算數340千元，執行率75.56%。        |

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55,405千元。 |
| 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21千元。     |

伍、其他：無

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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) |
|--------|-----------|---------|---------|---------|
| 97,605 | 基金來源      | 99,854  | 100,009 | -155    |
| 42     | 勞務收入      | 100     | 100     | 0       |
| 42     | 服務收入      | 100     | 100     | 0       |
| 97,563 | 政府撥入收入    | 99,754  | 99,909  | -155    |
| 97,563 | 公庫撥款收入    | 99,754  | 99,909  | -155    |
| 97,246 | 基金用途      | 104,887 | 100,908 | 3,979   |
| 96,905 | 國民教育計畫    | 104,087 | 100,808 | 3,279   |
| 96,905 | 國民小學教育    | 104,087 | 100,808 | 3,279   |
| 340    | 建築及設備計畫   | 800     | 100     | 700     |
| 0      | 交通及運輸設備   | 0       | 0       | 0       |
| 340    | 其他設備      | 800     | 100     | 700     |
| 360    | 本期賸餘（短絀－） | -5,033  | -899    | -4,134  |
| 5,826  | 期初基金餘額    | 5,286   | 1,251   | 4,036   |
| 0      | 解繳公庫      | 0       | 0       | 0       |
| 6,185  | 期末基金餘額    | 253     | 352     | -98     |

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。

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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)       | -5,033 |     |
| 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) | -5,033 |     |
| 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) | -5,033 |     |
| 期初現金及約當現金      | 15,094 |     |
| 期末現金及約當現金      | 10,061 |     |

註：

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
 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<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |                          |
| 勞務收入    |     |             |            | 100    |                          |
| 服務收入    | 年   | 1           | 100,000    | 100    | 各項場地設施使用費(收支對列)          |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 99,754 |                          |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 99,754,000 | 99,754 | 公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金277千元) |
| 總 計：    |     |             |            | 99,854 |                          |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目     | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                     |
|------------|--------------------|------------|------------|----------------------------|
| 96,905     | 53 國民教育計畫          | 104,087    | 100,808    |                            |
| 96,905     | 532 國民小學教育         | 104,087    | 100,808    |                            |
| 96,905     | 53220000 各校經常門分支計畫 | 104,087    | 100,808    |                            |
| 95,621     | 1 用人費用             | 100,208    | 97,241     |                            |
| 63,842     | 11 正式員額薪資          | 66,239     | 64,460     |                            |
| 63,842     | 113 職員薪金           | 66,239     | 64,460     | 教職員待遇                      |
| 744        | 12 聘僱及兼職人員薪資       | 973        | 893        |                            |
| 0          | 123 約僱工員薪資         | 330        | 317        | 幼兒園廚工薪資                    |
| 744        | 124 兼職人員酬金         | 643        | 576        | 兼代課鐘點費                     |
| 1,262      | 13 加(夜)班費          | 1,361      | 1,296      |                            |
| 1,262      | 134 未休假加班費         | 1,361      | 1,296      | 不休假加班費                     |
| 16,299     | 15 獎金              | 17,990     | 17,341     |                            |
| 8,226      | 151 考績獎金           | 9,840      | 9,420      | 考績獎金                       |
| 8,073      | 152 年終獎金           | 8,150      | 7,921      | 年終工作獎金                     |
| 7,148      | 16 退休及卹償金          | 7,449      | 7,235      |                            |
| 7,148      | 161 職員退休及離職金       | 7,429      | 7,216      | 教職員機關提撥退撫基金                |
| 0          | 162 工員退休及離職金       | 20         | 19         | 幼兒園廚工勞工退休準備金提撥             |
| 6,327      | 18 福利費             | 6,196      | 6,016      |                            |
| 5,922      | 181 分擔員工保險費        | 5,788      | 5,629      | 教育員工及約僱人員公、勞、健保保險補助        |
| 35         | 183 傷病醫藥費          | 56         | 35         | 健康檢查費                      |
| 370        | 18Y 其他福利費          | 352        | 352        | 休假旅遊補助                     |
| 947        | 2 服務費用             | 3,164      | 2,952      |                            |
| 215        | 21 水電費             | 1,615      | 1,434      |                            |
| 215        | 212 工作場所電費         | 1,015      | 934        | 學校設施電費(太陽能光電售電回饋金277千元)    |
| 0          | 214 工作場所水費         | 200        | 100        | 學校設施水費                     |
| 0          | 21Y 其他場所水電費        | 300        | 300        | 游泳池電費                      |
| 0          |                    | 100        | 100        | 游泳池水費                      |
| 152        | 22 郵電費             | 205        | 385        |                            |
| 6          | 221 郵費             | 20         | 20         | 郵費                         |
| 31         | 222 電話費            | 35         | 50         | 電話費                        |
| 115        | 224 數據通信費          | 150        | 315        | 數據通信費                      |
| 75         | 23 旅運費             | 146        | 146        |                            |
| 75         | 231 國內旅費           | 146        | 146        | 教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等 |
| 97         | 24 印刷裝訂與廣告費        | 130        | 120        |                            |
| 97         | 241 印刷及裝訂費         | 130        | 120        | 各項資料、考卷印刷及裝訂費              |
| 169        | 25 修理保養及保固費        | 557        | 450        |                            |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                            |
|------------|------------------|------------|------------|-----------------------------------|
| 0251       | 土地改良物修護費         | 30         | 10         | 操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等維修            |
| 14252      | 一般房屋修護費          | 50         | 50         | 教室、辦公廳舍等修理維護費                     |
| 16254      | 其他建築修護費          | 50         | 30         | 其他建築之修理維護費                        |
| 78255      | 機械及設備修護費         | 107        | 80         | 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       | 30         | 30         | 交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費             |
| 40257      | 雜項設備修護費          | 100        | 100        | 事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(場地使用費)(收支對列) |
| 0          |                  | 150        | 80         | 飲水機設備維修費                          |
| 0          |                  | 20         | 20         | 事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費              |
| 22258      | 其他資產修護費          | 20         | 50         | 其他資產修理維護費                         |
| 17427      | <b>一般服務費</b>     | 395        | 305        |                                   |
| 1276       | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 5          | 5          | 匯款匯費、手續費                          |
| 84279      | 外包費              | 100        | 100        | 保全費                               |
| 3927D      | 計時與計件人員酬金        | 200        | 150        | 臨時人員擔任校園安全維護工作                    |
| 5027F      | 體育活動費            | 90         | 50         | 文康活動費                             |
| 1128       | <b>專業服務費</b>     | 62         | 58         |                                   |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20         | 20         | 講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費                 |
| 0287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 10         | 10         | 建築物公共安全檢查簽證費                      |
| 0          |                  | 20         | 18         | 飲水機檢驗簽證費                          |
| 1128A      | 電腦軟體服務費          | 12         | 10         | 委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用           |
| 5429       | <b>公共關係費</b>     | 54         | 54         |                                   |
| 54291      | 公共關係費            | 54         | 54         | 因公招待、餽贈、慰問及獎賞等                    |
| 2733       | <b>材料及用品費</b>    | 572        | 482        |                                   |
| 931        | <b>使用材料費</b>     | 30         | 30         |                                   |
| 9312       | 燃料               | 20         | 20         | 割草機用油                             |
| 0315       | 設備零件             | 10         | 10         | 各種設備零件費                           |
| 26332      | <b>用品消耗</b>      | 542        | 452        |                                   |
| 86321      | 辦公(事務)用品         | 107        | 90         | 辦公用消耗品及非消耗品                       |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>決算數  | 業務計畫及<br>用途別科目                   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                       |
|-------------|----------------------------------|------------|------------|------------------------------|
| 40322       | 報章雜誌                             | 100        | 100        | 報章雜誌、圖書                      |
| 36323       | 農業與園藝用品及環境美化費                    | 90         | 74         | 校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品          |
| 15326       | 食品                               | 30         | 20         | 便當及茶水費等                      |
| 9328        | 醫療用品（非醫療院所使用）                    | 30         | 20         | 健康中心醫療保健用品等                  |
| 7832Y       | 其他用品消耗                           | 10         | 10         | 特教班教材編輯費                     |
| 0           |                                  | 10         | 10         | 社會教育經費、原住民文具費                |
| 0           |                                  | 65         | 48         | 學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費            |
| 0           |                                  | 100        | 80         | 教學用之消耗品及非消耗品                 |
| 334         | 租金、償債、利息及相關手續費                   | 80         | 50         |                              |
| 3345        | 雜項設備租金                           | 80         | 50         |                              |
| 33451       | 雜項設備租金                           | 80         | 50         | 影印機及油印機等租金                   |
| 317         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 63         | 83         |                              |
| 171         | 會費                               | 3          | 3          |                              |
| 0712        | 學術團體會費                           | 2          | 2          | 童軍、體育等相關團體會費                 |
| 1713        | 職業團體會費                           | 1          | 1          | 護理師、營養師公會會費                  |
| 3074        | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 30         | 30         |                              |
| 30744       | 慰問、照護及濟助金                        | 30         | 30         | 退休人員暨撫卹（在職亡故）人員遺族三節慰問金(專款專用) |
| 075         | 競賽及交流活動費                         | 30         | 50         |                              |
| 0751        | 技能競賽                             | 30         | 50         | 學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等      |
| 3405M       | 建築及設備計畫                          | 800        | 100        |                              |
| 3405M4      | 其他設備                             | 800        | 100        |                              |
| 3405M420000 | 由學校編列執行之其他設備                     | 800        | 100        |                              |
| 3405        | 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 | 800        | 100        |                              |
| 34051       | 購建固定資產                           | 800        | 100        |                              |
| 0514        | 購置機械及設備                          | 600        | 100        | 電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用      |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>決算數 | 業 務 計 畫 及<br>用 途 別 科 目 |        | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明              |
|------------|------------------------|--------|------------|------------|---------------------|
| 340        | 516                    | 購置雜項設備 | 200        | 0          | 事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置 |
| 97,246     |                        | 總 計    | 104,887    | 100,908    |                     |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數   | 說 明 |
|---------|----|---------------------------------|----|---------|-----|
| 國民教育計畫  |    |                                 |    | 104,087 |     |
| 國民小學教育  |    |                                 |    | 104,087 |     |
| 建築及設備計畫 |    |                                 |    | 800     |     |
| 其他設備    |    |                                 |    | 800     |     |
| 合 計     |    |                                 |    | 104,887 |     |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數    |    |    |                         | 104,887 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 104,087 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 800     |     |
| 上年度預算數    |    |    |                         | 100,908 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 100,808 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 100     |     |
| 前年度決算數    |    |    |                         | 97,246  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 96,905  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 340     |     |
| 111年度決算數  |    |    |                         | 95,044  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 95,004  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 40      |     |
| 110年度決算數  |    |    |                         | 91,446  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 91,379  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 67      |     |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明        |
|------|-----------------|-----------|-----------------|------------|
| 專任人員 | 65              | -1        | 64              | 職員4人、教員59人 |
| 職員   | 64              | -1        | 63              |            |
| 約僱人員 | 1               | 0         | 1               |            |
| 總 計  | 65              | -1        | 64              |            |

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，編列臨時人員擔任校園安全維護工作，契僱人員1人。

本  
頁  
空  
白

南投縣竹山鎮  
地方教育  
**用人費用**  
中華民國

| 科 目      | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津 貼 | 獎 金   |       |    | 退休及   |
|----------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|-------|
|          |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 | 退休金   |
| 總 計      | 66,239     | 330        | 1,361      |     | 8,150 | 9,840 |    | 7,449 |
| 國民教育計畫   | 66,239     | 330        | 1,361      |     | 8,150 | 9,840 |    | 7,449 |
| 職員薪金     | 66,239     |            |            |     |       |       |    |       |
| 約僱工員薪資   |            | 330        |            |     |       |       |    |       |
| 兼職人員酬金   |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 未休假加班費   |            |            | 1,361      |     |       |       |    |       |
| 考績獎金     |            |            |            |     |       | 9,840 |    |       |
| 年終獎金     |            |            |            |     | 8,150 |       |    |       |
| 職員退休及離職金 |            |            |            |     |       |       |    | 7,429 |
| 工員退休及離職金 |            |            |            |     |       |       |    | 20    |
| 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，編列臨時人員擔任校園安全維護工作，契僱人員1人，金額200千元。

竹山國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |         |
|     |     | 5,788     | 56        |           | 352 |     | 99,565 | 643          | 100,208 |
|     |     | 5,788     | 56        |           | 352 |     | 99,565 | 643          | 100,208 |
|     |     |           |           |           |     |     | 66,239 |              | 66,239  |
|     |     |           |           |           |     |     | 330    |              | 330     |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 643          | 643     |
|     |     |           |           |           |     |     | 1,361  |              | 1,361   |
|     |     |           |           |           |     |     | 9,840  |              | 9,840   |
|     |     |           |           |           |     |     | 8,150  |              | 8,150   |
|     |     |           |           |           |     |     | 7,429  |              | 7,429   |
|     |     |           |           |           |     |     | 20     |              | 20      |
|     |     | 5,788     |           |           |     |     | 5,788  |              | 5,788   |
|     |     |           | 56        |           |     |     | 56     |              | 56      |
|     |     |           |           |           | 352 |     | 352    |              | 352     |

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |         |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|---------|---------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫  | 建築及設備計畫 |  |  |
| 95,621                     | 97,241                     | 用人費用      | 100,208     | 100,208 | 0       |  |  |
| 63,842                     | 64,460                     | 正式員額薪資    | 66,239      | 66,239  | 0       |  |  |
| 63,842                     | 64,460                     | 職員薪金      | 66,239      | 66,239  | 0       |  |  |
| 744                        | 893                        | 聘僱及兼職人員薪資 | 973         | 973     | 0       |  |  |
|                            | 317                        | 約僱工員薪資    | 330         | 330     | 0       |  |  |
| 744                        | 576                        | 兼職人員酬金    | 643         | 643     | 0       |  |  |
| 1,262                      | 1,296                      | 加（夜）班費    | 1,361       | 1,361   | 0       |  |  |
| 1,262                      | 1,296                      | 未休假加班費    | 1,361       | 1,361   | 0       |  |  |
| 16,299                     | 17,341                     | 獎金        | 17,990      | 17,990  | 0       |  |  |
| 8,226                      | 9,420                      | 考績獎金      | 9,840       | 9,840   | 0       |  |  |
| 8,073                      | 7,921                      | 年終獎金      | 8,150       | 8,150   | 0       |  |  |
| 7,148                      | 7,235                      | 退休及卹償金    | 7,449       | 7,449   | 0       |  |  |
| 7,148                      | 7,216                      | 職員退休及離職金  | 7,429       | 7,429   | 0       |  |  |
|                            | 19                         | 工員退休及離職金  | 20          | 20      | 0       |  |  |
| 6,327                      | 6,016                      | 福利費       | 6,196       | 6,196   | 0       |  |  |
| 5,922                      | 5,629                      | 分擔員工保險費   | 5,788       | 5,788   | 0       |  |  |
| 35                         | 35                         | 傷病醫藥費     | 56          | 56      | 0       |  |  |
| 370                        | 352                        | 其他福利費     | 352         | 352     | 0       |  |  |
| 947                        | 2,952                      | 服務費用      | 3,164       | 3,164   | 0       |  |  |
| 215                        | 1,434                      | 水電費       | 1,615       | 1,615   | 0       |  |  |
| 215                        | 934                        | 工作場所電費    | 1,015       | 1,015   | 0       |  |  |
|                            | 100                        | 工作場所水費    | 200         | 200     | 0       |  |  |
|                            | 400                        | 其他場所水電費   | 400         | 400     | 0       |  |  |
| 152                        | 385                        | 郵電費       | 205         | 205     | 0       |  |  |
| 6                          | 20                         | 郵費        | 20          | 20      | 0       |  |  |
| 31                         | 50                         | 電話費       | 35          | 35      | 0       |  |  |
| 115                        | 315                        | 數據通信費     | 150         | 150     | 0       |  |  |
| 75                         | 146                        | 旅運費       | 146         | 146     | 0       |  |  |
| 75                         | 146                        | 國內旅費      | 146         | 146     | 0       |  |  |
| 97                         | 120                        | 印刷裝訂與廣告費  | 130         | 130     | 0       |  |  |

註：公共關係費編列54千元。

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目           | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |                  | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 97                         | 120                        | 印刷及裝訂費           | 130         | 130    | 0       |  |  |
| 169                        | 450                        | 修理保養及保固費         | 557         | 557    | 0       |  |  |
|                            | 10                         | 土地改良物修護費         | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 14                         | 50                         | 一般房屋修護費          | 50          | 50     | 0       |  |  |
| 16                         | 30                         | 其他建築修護費          | 50          | 50     | 0       |  |  |
| 78                         | 80                         | 機械及設備修護費         | 107         | 107    | 0       |  |  |
|                            | 30                         | 交通及運輸設備修護費       | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 40                         | 200                        | 雜項設備修護費          | 270         | 270    | 0       |  |  |
| 22                         | 50                         | 其他資產修護費          | 20          | 20     | 0       |  |  |
| 174                        | 305                        | 一般服務費            | 395         | 395    | 0       |  |  |
| 1                          | 5                          | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 5           | 5      | 0       |  |  |
| 84                         | 100                        | 外包費              | 100         | 100    | 0       |  |  |
| 39                         | 150                        | 計時與計件人員酬金        | 200         | 200    | 0       |  |  |
| 50                         | 50                         | 體育活動費            | 90          | 90     | 0       |  |  |
| 11                         | 58                         | 專業服務費            | 62          | 62     | 0       |  |  |
|                            | 20                         | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20          | 20     | 0       |  |  |
|                            | 28                         | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 11                         | 10                         | 電腦軟體服務費          | 12          | 12     | 0       |  |  |
| 54                         | 54                         | 公共關係費            | 54          | 54     | 0       |  |  |
| 54                         | 54                         | 公共關係費            | 54          | 54     | 0       |  |  |
| 273                        | 482                        | 材料及用品費           | 572         | 572    | 0       |  |  |
| 9                          | 30                         | 使用材料費            | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 9                          | 20                         | 燃料               | 20          | 20     | 0       |  |  |
|                            | 10                         | 設備零件             | 10          | 10     | 0       |  |  |
| 263                        | 452                        | 用品消耗             | 542         | 542    | 0       |  |  |
| 86                         | 90                         | 辦公(事務)用品         | 107         | 107    | 0       |  |  |

註：公共關係費編列54千元。

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>年<br>度<br>數 | 上<br>年<br>度<br>數 | 科<br>目                           | 本 年 度 預 算 數 |         |         |  |
|------------------|------------------|----------------------------------|-------------|---------|---------|--|
|                  |                  |                                  | 合 計         | 國民教育計畫  | 建築及設備計畫 |  |
| 40               | 100              | 報章雜誌                             | 100         | 100     | 0       |  |
| 36               | 74               | 農業與園藝用品及環境美化費                    | 90          | 90      | 0       |  |
| 15               | 20               | 食品                               | 30          | 30      | 0       |  |
| 9                | 20               | 醫療用品（非醫療院所使用）                    | 30          | 30      | 0       |  |
| 78               | 148              | 其他用品消耗                           | 185         | 185     | 0       |  |
| 33               | 50               | 租金、償債、利息及相關手續費                   | 80          | 80      | 0       |  |
| 33               | 50               | 雜項設備租金                           | 80          | 80      | 0       |  |
| 33               | 50               | 雜項設備租金                           | 80          | 80      | 0       |  |
| 340              | 100              | 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 | 800         | 0       | 800     |  |
| 340              | 100              | 購建固定資產                           | 800         | 0       | 800     |  |
|                  | 100              | 購置機械及設備                          | 600         | 0       | 600     |  |
| 340              |                  | 購置雜項設備                           | 200         | 0       | 200     |  |
| 31               | 83               | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 63          | 63      | 0       |  |
| 1                | 3                | 會費                               | 3           | 3       | 0       |  |
|                  | 2                | 學術團體會費                           | 2           | 2       | 0       |  |
| 1                | 1                | 職業團體會費                           | 1           | 1       | 0       |  |
| 30               | 30               | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 30          | 30      | 0       |  |
| 30               | 30               | 慰問、照護及濟助金                        | 30          | 30      | 0       |  |
|                  | 50               | 競賽及交流活動費                         | 30          | 30      | 0       |  |
|                  | 50               | 技能競賽                             | 30          | 30      | 0       |  |
| 97,246           | 100,908          | 合 計                              | 104,887     | 104,087 | 800     |  |

註：公共關係費編列54千元。

南投縣竹山鎮竹山國民小學  
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<br>實 際 數 | 科 目       | 114年12月31日<br>預 計 數 | 113年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 17,096              | 資 產 合 計   | 11,164              | 16,197              | -5,033 |
| 17,096              | 資 產       | 11,164              | 16,197              | -5,033 |
| 17,096              | 流動資產      | 11,164              | 16,197              | -5,033 |
| 15,993              | 現金        | 10,061              | 15,094              | -5,033 |
| 15,993              | 銀行存款      | 10,061              | 15,094              | -5,033 |
| 1,104               | 預付款項      | 1,104               | 1,104               | 0      |
| 1,104               | 其他預付款     | 1,104               | 1,104               | 0      |
| 10,911              | 負 債       | 10,911              | 10,911              | 0      |
| 10,307              | 流動負債      | 10,307              | 10,307              | 0      |
| 10,307              | 應付款項      | 10,307              | 10,307              | 0      |
| 10,307              | 應付代收款     | 10,307              | 10,307              | 0      |
| 0                   | 應付費用      | 0                   | 0                   | 0      |
| 604                 | 其他負債      | 604                 | 604                 | 0      |
| 604                 | 什項負債      | 604                 | 604                 | 0      |
| 604                 | 存入保證金     | 604                 | 604                 | 0      |
| 0                   | 應付保管款     | 0                   | 0                   | 0      |
| 6,185               | 基金餘額      | 253                 | 5,286               | -5,033 |
| 6,185               | 基金餘額      | 253                 | 5,286               | -5,033 |
| 6,185               | 基金餘額      | 253                 | 5,286               | -5,033 |
| 6,185               | 累積餘額      | 253                 | 5,286               | -5,033 |
| 17,096              | 負債及基金餘額合計 | 11,164              | 16,197              | -5,033 |

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。

南投縣竹山鎮竹山國民小學

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<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |      |              | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額    |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|------|--------------|-------------------------------|---------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |      | 主要增減<br>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         | 140,520        |                             |           |     |     |      |              |                               | 140,520 |
| 土地改良物      | 27,780         | 18,506                      |           |     |     |      |              | 481                           | 8,793   |
| 房屋及建築      | 398,481        | 190,151                     |           |     |     |      |              | 8,688                         | 199,642 |
| 機械及設備      | 21,069         | 15,931                      | 600       | (1) |     |      | 增置           | 2,912                         | 2,826   |
| 交通及運輸設備    | 2,089          | 1,760                       |           |     |     |      |              | 128                           | 201     |
| 雜項設備       | 15,049         | 13,029                      | 200       | (1) |     |      | 增置           | 1,259                         | 961     |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 租賃資產       |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 租賃權益改良     |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 電腦軟體       | 737            |                             |           |     | 301 | (11) | 攤銷           |                               | 436     |
| 權利         |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 發展中之無形資產   |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 其他無形資產     |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 其他         |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 合計         | 605,725        | 239,377                     | 800       |     | 301 |      |              | 13,468                        | 353,379 |

註：