

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)

南投縣立社寮國民中學編

南投縣立社寮國民中學

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

南投縣立社寮國民中學
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，並加強職業科目及技藝訓練，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) 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，下設教務處、總務處、學務處、會計室、兼任人事管理員等單位，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。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

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。

會計室：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	26,035	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	26,171	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26,035千元，較上年度預算數23,220千元，增加2,815千元，12.12%。
- (二) 本年度基金用途26,171千元，較上年度預算數23,940千元，增加2,231千元，9.32%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀136千元，較上年度預算短絀數720千元，減少短絀584千元，將移用以前基金餘額136千元支應。

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23,270千元，決算數23,133千元，執行率99.41%。

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13,168千元。

伍、其他：無

南投縣立社寮國民中學
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)
22,090	基金來源	26,035	23,220	2,815
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
22,090	政府撥入收入	26,035	23,220	2,815
22,090	公庫撥款收入	26,035	23,220	2,815
23,133	基金用途	26,171	23,940	2,231
23,133	國民教育計畫	26,171	23,940	2,231
23,133	國民中學教育	26,171	23,940	2,231
-1,043	本期賸餘 (短絀一)	-136	-720	584
2,005	期初基金餘額	242	825	-583
0	解繳公庫	0	0	0
962	期末基金餘額	106	105	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。

南投縣立社寮國民中學
 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)				-136		
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)				-136		
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)				-136		
期初現金及約當現金				9,843		
期末現金及約當現金				9,707		

註：

南投縣立社寮國民中學
 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	26,035,000	26,035	公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金231千元)
公庫撥款收入				26,035	
總 計：				26,035	

南投縣立社寮國民中學
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
23,133	53	國民教育計畫	26,171	23,940	
23,133	531	國民中學教育	26,171	23,940	
23,133	53120000	各校經常門分支計畫	26,171	23,940	
22,523	1	用人費用	25,030	22,886	
14,858	11	正式員額薪資	16,828	15,132	
14,858	113	職員薪金	16,828	15,132	教職員待遇
90	12	聘僱及兼職人員薪資	77	48	
90	124	兼職人員酬金	77	48	兼代課鐘點費
598	13	加（夜）班費	575	557	
598	134	未休假加班費	575	557	不休假加班費
3,736	15	獎金	4,345	3,988	
1,818	151	考績獎金	2,268	2,111	考績獎金
1,918	152	年終獎金	2,077	1,877	年終工作獎金
1,569	16	退休及卹償金	1,718	1,672	
1,569	161	職員退休及離職金	1,718	1,672	教、職員機關提撥退撫基金
1,672	18	福利費	1,487	1,489	
1,478	181	分擔員工保險費	1,309	1,311	教職員工及約僱人員公、勞、 健保保險補助
18	183	傷病醫藥費	18	18	健康檢查費(4,500元*4人)
176	18Y	其他福利費	160	160	休假旅遊補助
448	2	服務費用	751	698	
120	21	水電費	220	275	
108	212	工作場所電費	100	94	一般性電費(一般性水電費核定 共180千元)
0			40	101	冷氣電費(冷氣電費及維護費核 定共51千元)
12	214	工作場所水費	80	80	一般性水費(一般性水電費核定 共180千元)
46	22	郵電費	62	73	
2	221	郵費	10	11	郵費
16	222	電話費	22	30	電話費
28	224	數據通信費	30	32	數據通信費或校園網路電路費(電腦維護管理費及校園網路電 路費核定共59千元)
55	23	旅運費	55	55	
55	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
7	24	印刷裝訂與廣告費	10	10	
7	241	印刷及裝訂費	10	10	各項資料、考卷印刷及裝訂費
51	25	修理保養及保固費	242	105	

南投縣立社寮國民中學
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
1255	機械及設備修護費	11	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51千元)
50257	雜項設備修護費	31	15	飲水機設備維修費(太陽能光電售電回饋金核定共231千元)
0		200	90	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231千元)
12527	一般服務費	128	133	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費、手續費
100279	外包費	105	108	保全費
2427F	體育活動費	22	24	文康活動費
1128	專業服務費	4	14	
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4	飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共4千元)
828A	電腦軟體服務費	0	10	
3329	公共關係費	30	33	
33291	公共關係費	30	33	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1463	材料及用品費	354	340	
631	使用材料費	10	10	
6312	燃料	10	10	割草機用油
13932	用品消耗	344	330	
28321	辦公(事務)用品	29	120	辦公用消耗品及非消耗品(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共59千元)
0		120	0	辦公用消耗品及非消耗品
5322	報章雜誌	10	10	報章雜誌、圖書
4323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
0326	食品	4	4	便當及茶水費等
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	13	8	健康中心醫療保健用品等
9832Y	其他用品消耗	30	30	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		118	138	教學用之消耗品及非消耗品
167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	16	

南投縣立社寮國民中學
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
171		會費	1	1	
1713		職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會會費
972		捐助、補助與獎助	9	9	
9726		獎助學員生給與	9	9	優秀學生獎學金(專款專用)
674		補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6	6	
6744		慰問、照護及濟助金	6	6	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	20	0	
0751		技能競賽	20	0	學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等
23,133	總	計	26,171	23,940	

南投縣立社寮國民中學
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				26,171	
國民中學教育				26,171	
合 計				26,171	

南投縣立社寮國民中學
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				26,171	
國民教育計畫				26,171	
上年度預算數				23,940	
國民教育計畫				23,940	
前年度決算數				23,133	
國民教育計畫				23,133	
112年度決算數				23,040	
國民教育計畫				23,040	
111年度決算數				22,020	
國民教育計畫				22,020	

單位:人

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：

南投縣立社
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	16,828		575		2,077	2,268		1,718
國民教育計畫	16,828		575		2,077	2,268		1,718
職員薪金	16,828							
兼職人員酬金								
未休假加班費			575					
考績獎金						2,268		
年終獎金					2,077			
職員退休及離職金								1,718
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

寮國民中學
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				
		1,309	18		160		24,953	77	25,030
		1,309	18		160		24,953	77	25,030
							16,828		16,828
								77	77
							575		575
							2,268		2,268
							2,077		2,077
							1,718		1,718
		1,309					1,309		1,309
			18				18		18
					160		160		160

南投縣立社寮國民中學
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			
22,523	22,886	用人費用	25,030	25,030			
14,858	15,132	正式員額薪資	16,828	16,828			
14,858	15,132	職員薪金	16,828	16,828			
90	48	聘僱及兼職人員薪資	77	77			
90	48	兼職人員酬金	77	77			
598	557	加（夜）班費	575	575			
598	557	未休假加班費	575	575			
3,736	3,988	獎金	4,345	4,345			
1,818	2,111	考績獎金	2,268	2,268			
1,918	1,877	年終獎金	2,077	2,077			
1,569	1,672	退休及卹償金	1,718	1,718			
1,569	1,672	職員退休及離職金	1,718	1,718			
1,672	1,489	福利費	1,487	1,487			
1,478	1,311	分擔員工保險費	1,309	1,309			
18	18	傷病醫藥費	18	18			
176	160	其他福利費	160	160			
448	698	服務費用	751	751			
120	275	水電費	220	220			
108	195	工作場所電費	140	140			
12	80	工作場所水費	80	80			
46	73	郵電費	62	62			
2	11	郵費	10	10			
16	30	電話費	22	22			
28	32	數據通信費	30	30			
55	55	旅運費	55	55			
55	55	國內旅費	55	55			
7	10	印刷裝訂與廣告費	10	10			
7	10	印刷及裝訂費	10	10			
51	105	修理保養及保固費	242	242			
1		機械及設備修護費	11	11			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣立社寮國民中學
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			
50	105	雜項設備修護費	231	231			
125	133	一般服務費	128	128			
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1			
100	108	外包費	105	105			
24	24	體育活動費	22	22			
11	14	專業服務費	4	4			
4	4	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4			
8	10	電腦軟體服務費	0	0			
33	33	公共關係費	30	30			
33	33	公共關係費	30	30			
146	340	材料及用品費	354	354			
6	10	使用材料費	10	10			
6	10	燃料	10	10			
139	330	用品消耗	344	344			
28	120	辦公(事務)用品	149	149			
5	10	報章雜誌	10	10			
4	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20			
	4	食品	4	4			
4	8	醫療用品(非醫療院所使用)	13	13			
98	168	其他用品消耗	148	148			
16	16	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36			
1	1	會費	1	1			
1	1	職業團體會費	1	1			
9	9	捐助、補助與獎助	9	9			
9	9	獎助學員生給與	9	9			
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣立社寮國民中學
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			
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6			
		競賽及交流活動費	20	20			
		技能競賽	20	20			
23,133	23,940	合 計	26,171	26,171			

註：公共關係費編列30千元。

南投縣立社寮國民中學
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
10,765	資 產 合 計	9,909	10,045	-136
10,765	資 產	9,909	10,045	-136
10,765	流動資產	9,909	10,045	-136
10,563	現金	9,707	9,843	-136
10,563	銀行存款	9,707	9,843	-136
202	預付款項	202	202	0
202	其他預付款	202	202	0
9,803	負 債	9,803	9,803	0
9,318	流動負債	9,318	9,318	0
9,318	應付款項	9,318	9,318	0
9,264	應付代收款	9,264	9,264	0
54	應付費用	54	54	0
485	其他負債	485	485	0
485	什項負債	485	485	0
485	存入保證金	485	485	0
962	基金餘額	106	242	-136
962	基金餘額	106	242	-136
962	基金餘額	106	242	-136
962	累積餘額	106	242	-136
10,765	負債及基金餘額合計	9,909	10,045	-136

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。

南投縣立社寮國民中學

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	9,321								9,321
土地改良物	6,596	3,444						801	2,351
房屋及建築	74,141	35,581						1,598	36,962
機械及設備	6,465	5,500						549	416
交通及運輸設備	1,400	869						193	338
雜項設備	5,332	4,536						417	379
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	103,256	49,930						3,558	49,768

註：