

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)

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學編

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學

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、用途及餘绌預計表..... | 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 |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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：

- (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 | 27,638 | 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 | 27,799 | 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 | 50 | 改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。 |

參、預算摘要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源27,638千元，較上年度預算數23,468千元，增加4,170千元，17.77%。
- (二) 本年度基金用途27,849千元，較上年度預算數24,768千元，增加3,081千元，12.44%。

二、基金餘紕之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短紕211千元，較上年度預算短紕數1,300千元，減少短紕1,089千元，將移用以前基金餘額211千元支應。

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24,355千元，決算數24,143千元，執行率99.13%。 |
| 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50千元，決算數50千元，執行率100.00%。 |

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14,544千元。 |
| 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114年6月30日止，執行數14千元。 |

伍、其他：無

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
 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) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 23,745 | 基金來源 | 27,638 | 23,468 | 4,170 |
| 23,745 | 政府撥入收入 | 27,638 | 23,468 | 4,170 |
| 23,745 | 公庫撥款收入 | 27,638 | 23,468 | 4,170 |
| 24,193 | 基金用途 | 27,849 | 24,768 | 3,081 |
| 24,143 | 國民教育計畫 | 27,799 | 24,718 | 3,081 |
| 24,143 | 國民小學教育 | 27,799 | 24,718 | 3,081 |
| 50 | 建築及設備計畫 | 50 | 50 | 0 |
| 14 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | 其他設備 | 50 | 50 | 0 |
| -448 | 本期賸餘 (短绌一) | -211 | -1,300 | 1,089 |
| 1,982 | 期初基金餘額 | 235 | 1,322 | -1,088 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 1,535 | 期末基金餘額 | 24 | 22 | 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。

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
 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) | -211 | |
| 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) | -211 | |
| 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) | -211 | |
| 期初現金及約當現金 | 8,908 | |
| 期末現金及約當現金 | 8,697 | |

註：

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
 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 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 27,638,000 | 27,638 27,638 27,638 | 公庫撥款收入(含太陽能光電售電回饋金核定共186千元) |
| 總 計： | | | | | |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 |
|------------|----------------|-----------|------------|------------|---------------------------------|
| 24,143 | 53 | 國民教育計畫 | 27,799 | 24,718 | |
| 24,143 | 532 | 國民小學教育 | 27,799 | 24,718 | |
| 24,143 | 53220000 | 各校經常門分支計畫 | 27,799 | 24,718 | |
| 23,314 | 1 | 用人費用 | 26,485 | 23,413 | |
| 15,589 | 11 | 正式員額薪資 | 17,753 | 15,557 | |
| 15,164 | 113 | 職員薪金 | 17,753 | 15,132 | 教職員待遇 |
| 425 | 114 | 工員工資 | 0 | 425 | |
| 628 | 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | 633 | 522 | |
| 290 | 123 | 約僱工員薪資 | 343 | 220 | 幼兒園廚工薪資 |
| 338 | 124 | 兼職人員酬金 | 218 | 230 | 兼代課鐘點費 |
| 0 | | | 72 | 72 | 主計、人事兼職費 |
| 347 | 13 | 加(夜)班費 | 466 | 437 | |
| 347 | 134 | 未休假加班費 | 466 | 437 | 不休假加班費 |
| 3,312 | 15 | 獎金 | 4,053 | 3,732 | |
| 1,436 | 151 | 考績獎金 | 1,842 | 1,800 | 考績獎金 |
| 1,876 | 152 | 年終獎金 | 2,211 | 1,932 | 年終工作獎金 |
| 1,595 | 16 | 退休及卹償金 | 1,866 | 1,632 | |
| 1,539 | 161 | 職員退休及離職金 | 1,845 | 1,586 | 教、職員機關提撥退撫基金 |
| 57 | 162 | 工員退休及離職金 | 0 | 26 | |
| 0 | | | 21 | 20 | 幼兒園廚工勞工退休準備金提撥 |
| 1,842 | 18 | 福利費 | 1,714 | 1,533 | |
| 1,706 | 181 | 分擔員工保險費 | 1,593 | 1,412 | 教職員工及約僱人員公、勞、健保保險補助 |
| 0 | 183 | 傷病醫藥費 | 9 | 9 | 健康檢查費 |
| 136 | 18Y | 其他福利費 | 112 | 112 | 休假旅遊補助 |
| 610 | 2 | 服務費用 | 1,003 | 1,008 | |
| 152 | 21 | 水電費 | 450 | 450 | |
| 138 | 212 | 工作場所電費 | 180 | 200 | 一般性電費(一般性水電費核定共180千元) |
| 0 | | | 70 | 152 | 學校設施(備)出借電費(太陽能光電售電回饋金核定共186千元) |
| 0 | | | 102 | 0 | 冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共102千元) |
| 14 | 214 | 工作場所水費 | 98 | 98 | 學校設施(備)出借水費(太陽能光電售電回饋金核定共186千元) |
| 42 | 22 | 郵電費 | 59 | 59 | |
| 221 | | 郵費 | 9 | 9 | 郵費 |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 |
|------------|-----------------|--|------------|------------|--|
| 1222 | 電話費 | | 20 | 20 | 電話費 |
| 28224 | 數據通信費 | | 30 | 30 | 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79千元) |
| 5623 | 旅運費 | | 82 | 82 | |
| 56231 | 國內旅費 | | 82 | 82 | 教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等 |
| 1024 | 印刷裝訂與廣告費 | | 6 | 6 | |
| 10241 | 印刷及裝訂費 | | 6 | 6 | 各項資料、考卷印刷及裝訂費 |
| 13925 | 修理保養及保固費 | | 170 | 170 | |
| 93252 | 一般房屋修護費 | | 0 | 0 | |
| 7255 | 機械及設備修護費 | | 0 | 0 | |
| 38257 | 雜項設備修護費 | | 20 | 20 | 飲水機設備維修費 |
| 0 | | | 18 | 150 | 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186千元) |
| 0 | | | 132 | 0 | 事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費 |
| 16827 | 一般服務費 | | 175 | 180 | |
| 0276 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 1 | 1 | 匯款匯費、手續費 |
| 87279 | 外包費 | | 96 | 96 | 保全費 |
| 7127D | 計時與計件人員酬金 | | 68 | 73 | 約用人員擔任校園安全維護工作 |
| 1027F | 體育活動費 | | 10 | 10 | 文康活動費 |
| 1528 | 專業服務費 | | 31 | 32 | |
| 12287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 5 | 5 | 建築物公共安全檢查簽證費(附幼) |
| 0 | | | 8 | 8 | 消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費(附幼) |
| 0 | | | 8 | 9 | 飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共8千元) |
| 328A | 電腦軟體服務費 | | 10 | 10 | 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 | | 30 | 29 | |
| 29291 | 公共關係費 | | 30 | 29 | 因公招待、餽贈、慰問及獎賞等 |
| 2123 | 材料及用品費 | | 293 | 285 | |
| 531 | 使用材料費 | | 6 | 6 | |
| 5312 | 燃料 | | 6 | 6 | 割草機用油 |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 |
|------------|--|--|------------|------------|---|
| 20732 | 用品消耗 | | 287 | 279 | |
| 114321 | 辦公(事務)用品 | | 49 | 100 | 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79千元) |
| 0 | | | 51 | 0 | 辦公用消耗品及非消耗品 |
| 4322 | 報章雜誌 | | 4 | 4 | 報章雜誌、圖書 |
| 29323 | 農業與園藝用品及環境 美化費 | | 24 | 24 | 校園綠美化環境及環境整潔用 清潔衛生用品 |
| 0326 | 食品 | | 6 | 6 | 便當及茶水費等 |
| 1328 | 醫療用品(非醫療院所 使用) | | 6 | 6 | 健康中心醫療保健用品等 |
| 5932Y | 其他用品消耗 | | 30 | 30 | 學生獎品、畢業典禮活動及運 動會經費 |
| 00 | | | 0 | 1 | |
| 77 | 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | | 117 | 108 | 教學用之消耗品及非消耗品 |
| 171 | 會費 | | 18 | 12 | |
| 1713 | 職業團體會費 | | 1 | 1 | |
| 674 | 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | | 12 | 6 | |
| 6744 | 慰問、照護及濟助金 | | 12 | 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 | | 5 | 5 | |
| 0751 | 技能競賽 | | 5 | 5 | 學生參加各項競賽及活動之交 通、住宿、報名費用等 |
| 505M | 建築及設備計畫 | | 50 | 50 | |
| 145M3 | 交通及運輸設備 | | 0 | 0 | |
| 145M320000 | 由學校編列執行之交通及運 輸設備 | | 0 | 0 | |
| 145 | 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 | | 0 | 0 | |
| 1451 | 購建固定資產 | | 0 | 0 | |
| 14515 | 購置交通及運輸設備 | | 0 | 0 | |
| 365M4 | 其他設備 | | 50 | 50 | |
| 365M420000 | 由學校編列執行之其他設備 | | 50 | 50 | |
| 365 | 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 | |
| 3651 | 購建固定資產 | | 50 | 50 | |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
 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 |
|-------------------------|----------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 0514 36516 24,193 | 總 | 購置機械及設備 購置雜項設備 計 | 50 0 27,849 | 50 0 24,768 | 電梯、運動設施、電腦硬體及 其他機械設施相關費用 |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
 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 | | | | 27,799 | |
| 國民小學教育 | | | | 27,799 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 50 | |
| 其他設備 | | | | 50 | |
| 合計 | | | | 27,849 | |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 | | | | 27,849 | |
| 國民教育計畫 | | | | 27,799 | |
| 建築及設備計畫 | | | 50 | 50 | |
| 上年度預算數 | | | | 24,768 | |
| 國民教育計畫 | | | | 24,718 | |
| 建築及設備計畫 | | | 50 | 50 | |
| 前年度決算數 | | | | 24,193 | |
| 國民教育計畫 | | | | 24,143 | |
| 建築及設備計畫 | | | 50 | 50 | |
| 112年度決算數 | | | | 23,109 | |
| 國民教育計畫 | | | | 23,059 | |
| 建築及設備計畫 | | | 50 | 50 | |
| 111年度決算數 | | | | 21,511 | |
| 國民教育計畫 | | | | 21,471 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 40 | |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 | 20 | -1 | 19 | |
| 職員 | 18 | 0 | 18 | 職員1人、教員17人 |
| 約僱人員 | 1 | 0 | 1 | |
| 工友 | 1 | -1 | 0 | |
| | | | | |
| 總 計 | 20 | -1 | 19 | |

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1人。

南投縣鹿谷鄉
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 退休金 |
|----------|--------|--------|--------|-----|-------|-------|----|------------|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 其他 | |
| 總 計 | 17,753 | 343 | 466 | | 2,211 | 1,842 | | 1,866 |
| 國民教育計畫 | 17,753 | 343 | 466 | | 2,211 | 1,842 | | 1,866 |
| 職員薪金 | 17,753 | | | | | | | |
| 約僱工員薪資 | | 343 | | | | | | |
| 兼職人員酬金 | | | | | | | | |
| 未休假加班費 | | | 466 | | | | | |
| 考績獎金 | | | | | | 1,842 | | |
| 年終獎金 | | | | | 2,211 | | | |
| 職員退休及離職金 | | | | | | | | 1,845 |
| 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1人，金額68千元。

文昌國民小學
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 | | | | |
| | | 1,593 | 9 | | 112 | | 26,195 | 290 | 26,485 |
| | | 1,593 | 9 | | 112 | | 26,195 | 290 | 26,485 |
| | | | | | | | 17,753 | | 17,753 |
| | | | | | | | 343 | | 343 |
| | | | | | | | | 290 | 290 |
| | | | | | | | 466 | | 466 |
| | | | | | | | 1,842 | | 1,842 |
| | | | | | | | 2,211 | | 2,211 |
| | | | | | | | 1,845 | | 1,845 |
| | | | | | | | 21 | | 21 |
| | | 1,593 | 9 | | 112 | | 1,593 | | 1,593 |
| | | | | | | | 9 | | 9 |
| | | | | | | | 112 | | 112 |

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 數 決 算 | 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 |
| 23,314 | 23,413 | 用人費用 | 26,485 | 26,485 | 0 |
| 15,589 | 15,557 | 正式員額薪資 | 17,753 | 17,753 | 0 |
| 15,164 | 15,132 | 職員薪金 | 17,753 | 17,753 | 0 |
| 425 | 425 | 工員工資 | 0 | 0 | 0 |
| 628 | 522 | 聘僱及兼職人員薪資 | 633 | 633 | 0 |
| 290 | 220 | 約僱工員薪資 | 343 | 343 | 0 |
| 338 | 302 | 兼職人員酬金 | 290 | 290 | 0 |
| 347 | 437 | 加（夜）班費 | 466 | 466 | 0 |
| 347 | 437 | 未休假加班費 | 466 | 466 | 0 |
| 3,312 | 3,732 | 獎金 | 4,053 | 4,053 | 0 |
| 1,436 | 1,800 | 考績獎金 | 1,842 | 1,842 | 0 |
| 1,876 | 1,932 | 年終獎金 | 2,211 | 2,211 | 0 |
| 1,595 | 1,632 | 退休及卹償金 | 1,866 | 1,866 | 0 |
| 1,539 | 1,586 | 職員退休及離職金 | 1,845 | 1,845 | 0 |
| 57 | 46 | 工具退休及離職金 | 21 | 21 | 0 |
| 1,842 | 1,533 | 福利費 | 1,714 | 1,714 | 0 |
| 1,706 | 1,412 | 分擔員工保險費 | 1,593 | 1,593 | 0 |
| | 9 | 傷病醫藥費 | 9 | 9 | 0 |
| 136 | 112 | 其他福利費 | 112 | 112 | 0 |
| 610 | 1,008 | 服務費用 | 1,003 | 1,003 | 0 |
| 152 | 450 | 水電費 | 450 | 450 | 0 |
| 138 | 352 | 工作場所電費 | 352 | 352 | 0 |
| 14 | 98 | 工作場所水費 | 98 | 98 | 0 |
| 42 | 59 | 郵電費 | 59 | 59 | 0 |
| 2 | 9 | 郵費 | 9 | 9 | 0 |
| 12 | 20 | 電話費 | 20 | 20 | 0 |
| 28 | 30 | 數據通信費 | 30 | 30 | 0 |
| 56 | 82 | 旅運費 | 82 | 82 | 0 |
| 56 | 82 | 國內旅費 | 82 | 82 | 0 |
| 10 | 6 | 印刷裝訂與廣告費 | 6 | 6 | 0 |

註：公共關係費編列30千元。

00145-16

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 |
| 10 | 6 | 印刷及裝訂費 | 6 | 6 | 0 |
| 139 | 170 | 修理保養及保固費 | 170 | 170 | 0 |
| 93 | | 一般房屋修護費 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | | 機械及設備修護費 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | 170 | 雜項設備修護費 | 170 | 170 | 0 |
| 168 | 180 | 一般服務費 | 175 | 175 | 0 |
| | 1 | 佣金、匯費、經理 費及手續費 | 1 | 1 | 0 |
| 87 | 96 | 外包費 | 96 | 96 | 0 |
| 71 | 73 | 計時與計件人員酬 金 | 68 | 68 | 0 |
| 10 | 10 | 體育活動費 | 10 | 10 | 0 |
| 15 | 32 | 專業服務費 | 31 | 31 | 0 |
| 12 | 22 | 委託檢驗(定)試驗 認證費 | 21 | 21 | 0 |
| 3 | 10 | 電腦軟體服務費 | 10 | 10 | 0 |
| 29 | 29 | 公共關係費 | 30 | 30 | 0 |
| 29 | 29 | 公共關係費 | 30 | 30 | 0 |
| 212 | 285 | 材料及用品費 | 293 | 293 | 0 |
| 5 | 6 | 使用材料費 | 6 | 6 | 0 |
| 5 | 6 | 燃料 | 6 | 6 | 0 |
| 207 | 279 | 用品消耗 | 287 | 287 | 0 |
| 114 | 100 | 辦公(事務)用品 | 100 | 100 | 0 |
| 4 | 4 | 報章雜誌 | 4 | 4 | 0 |
| 29 | 24 | 農業與園藝用品及 環境美化費 | 24 | 24 | 0 |
| | 6 | 食品 | 6 | 6 | 0 |
| 1 | 6 | 醫療用品(非醫療 院所使用) | 6 | 6 | 0 |
| 59 | 139 | 其他用品消耗 | 147 | 147 | 0 |

註：公共關係費編列30千元。

00145-17

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 |
| 50 | 50 | 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 | 0 | 50 |
| 50 | 50 | 購建固定資產 | 50 | 0 | 50 |
| | 50 | 購置機械及設備 | 50 | 0 | 50 |
| 14 | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | | 購置雜項設備 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 12 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18 | 18 | 0 |
| 1 | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 |
| 6 | 6 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12 | 12 | 0 |
| 6 | 6 | 慰問、照護及濟助金 | 12 | 12 | 0 |
| | 5 | 競賽及交流活動費 | 5 | 5 | 0 |
| | 5 | 技能競賽 | 5 | 5 | 0 |
| 24,193 | 24,768 | 合 計 | 27,849 | 27,799 | 50 |

註：公共關係費編列30千元。

00145-18

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學
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 |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|------|
| 10,950 | 資 產 合 計 | 9,439 | 9,650 | -211 |
| 10,950 | 資 產 | 9,439 | 9,650 | -211 |
| 10,950 | 流動資產 | 9,439 | 9,650 | -211 |
| 10,208 | 現金 | 8,697 | 8,908 | -211 |
| 10,208 | 銀行存款 | 8,697 | 8,908 | -211 |
| 742 | 預付款項 | 742 | 742 | 0 |
| 742 | 其他預付款 | 742 | 742 | 0 |
| 9,415 | 負 債 | 9,415 | 9,415 | 0 |
| 9,030 | 流動負債 | 9,030 | 9,030 | 0 |
| 9,030 | 應付款項 | 9,030 | 9,030 | 0 |
| 8,911 | 應付代收款 | 8,911 | 8,911 | 0 |
| 119 | 應付費用 | 119 | 119 | 0 |
| 385 | 其他負債 | 385 | 385 | 0 |
| 385 | 什項負債 | 385 | 385 | 0 |
| 385 | 存入保證金 | 385 | 385 | 0 |
| 1,535 | 基金餘額 | 24 | 235 | -211 |
| 1,535 | 基金餘額 | 24 | 235 | -211 |
| 1,535 | 基金餘額 | 24 | 235 | -211 |
| 1,535 | 累積餘額 | 24 | 235 | -211 |
| 10,950 | 負債及基金餘額合計 | 9,439 | 9,650 | -211 |

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。

南投縣鹿谷鄉文昌國民小學

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 | 4,302 | | | | | | | 4,302 | | |
| 土地改良物 | 8,040 | 7,959 | | | | | | 81 | | |
| 房屋及建築 | 55,822 | 27,499 | | | | | 980 | 27,343 | | |
| 機械及設備 | 6,793 | 5,955 | 50 | (1) | | | 增置 | 704 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,171 | 1,093 | | | | | | 18 | | |
| 雜項設備 | 9,168 | 8,716 | | | | | | 359 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 2 | | | | 2 (11) | | 攤銷 | 0 | | |
| 權利 | | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 合計 | 85,299 | 51,222 | 50 | | 2 | | | 2,061 32,064 | | |

註：