

中 華 民 國 115 年 度

彰化縣總預算

彰化縣政府主管

彰化縣地方教育發展基金附屬單位預算

太平國民小學分預算

(非營業部分)

彰化縣埔心鄉太平國民小學編

彰化縣地方教育發展基金

115年度附屬單位分預算

目次

壹、業務計畫及預算說明……………第 1 頁至第 2 頁

貳、預算主要表

一、基金來源、用途及餘絀預計表……………第 3 頁至第 3 頁

二、現金流量預計表……………第 4 頁至第 4 頁

參、預算明細表

一、基金來源明細表……………第 5 頁至第 5 頁

二、基金用途明細表……………第 6 頁至第 9 頁

肆、預算附表

單位(或計畫)成本分析表……………第 10 頁至第 10 頁

伍、預算參考表

一、5年來主要業務計畫分析表……………第 11 頁至第 11 頁

二、員工人數彙計表……………第 12 頁至第 12 頁

三、用人費用彙計表……………第 13 頁至第 14 頁

四、各項費用彙計表……………第 15 頁至第 17 頁

陸、附錄

一、預計平衡表……………第 18 頁至第 18 頁

二、資本資產明細表……………第 19 頁至第 19 頁

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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、美五育均衡發展之學生，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) 推動實施學校本位課程，發揮學校重點及特色，落實輔導工作，加強生命教育，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。
- (三) 因應教學與課程需求，充實及改善教學環境及設備，加強校園安全學習成長環境之維護，建構友善校園環境。

三、組織概況

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「彰化縣各國民小學行政組織設置編制表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、輔導室、會計室等單位，本校編制員額表如下：

類別	法定編制	本年度 預算員額	上年度 預算員額	與上年度預算 員額比較增減
職員	2 (6)	1 (6)	1 (6)	0
教員	19	17	19	-2

註：()者為兼任行政人數。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	基金專戶利息收入。
政府撥入收入	26,196	公庫撥款收入、太陽能光電收入、政府其他撥入收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	28,221	為辦理行政及教學所需經費，並預定招收普通班9班，預定招收學生人數179人。
建築及設備計畫	120	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 2,619 萬 7 千元，較上年度預算數 2,708 萬 7 千元，減少 89 萬 0 千元，約 3.29%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 2,834 萬 1 千元，較上年度預算數 2,878 萬 9 千元，減少 44 萬 8 千元，約 1.56%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 214 萬 4 千元，較上年度預算數差短 170 萬 2 千元，減少 44 萬 2 千元，約 25.97%，將移用以前基金餘額 214 萬 4 千元支應。

三、補辦預算事項

無。

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

單位：新臺幣千元

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。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、辦公用品…等）及各項活動等。預算數 28,923 千元，決算數 26,674 千元，執行率約 92.22%。
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。	購置網路伺服器設備等。預算數 60 千元，決算數 20 千元，執行率約 33.33%。

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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、辦公用品…等）及各項活動等。預算分配數 17,121 千元，實際執行數 15,446 千元，執行率約 90.22%。
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與軟體等。	購置辦公用電腦設備等。預算分配數 60 千元，實際執行數 50 千元，執行率約 83.33%。

伍、其他

無。

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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)
28,399	基金來源	26,197	27,087	-890
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
3	財產收入	1	1	0
2	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
28,386	政府撥入收入	26,196	27,086	-890
28,382	公庫撥款收入	26,189	27,079	-890
4	政府其他撥入收入	7	7	0
10	其他收入	0	0	0
10	雜項收入	0	0	0
26,694	基金用途	28,341	28,789	-448
26,674	國民教育計畫	28,221	28,729	-508
26,674	國民小學教育	28,221	28,729	-508
20	建築及設備計畫	120	60	60
0	交通及運輸設備	0	0	0
20	其他設備	120	60	60
0	無形資產	0	0	0
1,706	本期賸餘 (短絀--)	-2,144	-1,702	-442
2,936	期初基金餘額	2,940	2,349	591
0	解繳公庫	0	0	0
4,642	期末基金餘額	796	647	149

備註：

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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)			-2,144		
	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)			-2,144		
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)				-2,144		
期初現金及約當現金				10,698		
期末現金及約當現金				8,554		

註：

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	基金專戶利息收入(收支併列1千元)
政府撥入收入				26,196	
公庫撥款收入	年	1	26,189,000	26,189	公庫撥款收入(含太陽能光電收入收支併列數)(收支併列101千元)
政府其他撥入收入	年	1	7,000	7	埔心鄉公所補助款收入(收支併列7千元)
總 計：				26,197	

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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
26,674	53 國民教育計畫	28,221	28,729	
26,674	532 國民小學教育	28,221	28,729	
26,674	53220000 各校經常門分支計畫	28,221	28,729	
25,222	1 用人費用	26,299	26,698	
16,869	11 正式員額薪資	17,764	18,159	
16,869	113 職員薪金	16,469	16,872	教員待遇
0		362	311	正式教師超時鐘點費
0		933	976	職員待遇
564	12 聘僱及兼職人員薪資	442	400	
0	124 兼職人員酬金	362	311	兼課教師鐘點費
564		40	45	婚假、產假、喪假、病假公傷
0		40	44	假(一個月以上)代課鐘點費
286	13 加(夜)班費	405	403	出差、研習、病假公傷假(一個月以下)代課鐘點費
286	134 未休假加班費	405	403	
3,854	15 獎金	4,131	4,100	未休假加班費
1,822	151 考績獎金	1,999	1,917	考績獎金
2,031	152 年終獎金	2,132	2,183	年終工作獎金
1,738	16 退休及卹償金	1,800	1,771	
1,738	161 職員退休及離職金	1,529	1,423	正式教育人員退休金之提撥
0		105	109	公務人員退休金之提撥
0		166	239	代理、代課、兼任教師等勞工
1,912	18 福利費	1,757	1,865	退休金提撥
1,819	181 分擔員工保險費	963	978	健保保險補助
0		92	92	二代健保保險補助
0		393	400	公保保險補助
0		197	283	勞保保險補助
93	18Y 其他福利費	112	112	休假旅遊補助
1,288	2 服務費用	1,613	1,631	
117	21 水電費	166	180	
109	212 工作場所電費	136	150	電費
8	214 工作場所水費	30	30	水費
29	22 郵電費	71	71	
11	221 郵費	10	10	郵費
18	222 電話費	25	25	電話費
0	224 數據通信費	36	36	數據通信費
22	23 旅運費	36	36	

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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
16231	國內旅費	36	36	員工國內出差、調遣、受訓等 交通費、住宿費、雜費
6235	貨物運費	0	0	
3524	印刷裝訂與廣告費	40	40	
35241	印刷及裝訂費	40	40	業務及教學所需製版、印刷、 複製及裝訂費
12025	修理保養及保固費	195	174	
0252	一般房屋修護費	40	30	教室、辦公廳舍等修理維護費(收支併列20千元)
0255	機械及設備修護費	46	35	電梯、運動設施、電腦硬體及 其他機械設施之修理維護費(收 支併列21千元)
36		24	24	無障礙電梯養護費
0256	交通及運輸設備修護 費	10	10	交通、運輸設備及廣播通訊等 設備之修理維護費(收支併列10 千元)
0257	雜項設備修護費	66	66	事務設備、圖書設備及各項教 學設備等維護費
84		9	9	飲水機維修費
79727	一般服務費	883	868	
1276	佣金、匯費、經理費 及手續費	1	1	辦理各項業務之佣金、匯費、 經理費及手續費
2277	代理(辦)費	0	3	委託代理(辦)業務或代收款項 之費用
10279	外包費	0	40	其他業務所需外包費
027D	計時與計件人員酬金	634	612	校護薪資(含勞健保及退休金)
759		150	150	校園安全環境清潔維護經費(含 勞健保及退休金)
0		40	0	其他業務計時、計日或計件酬 金
2527F	體育活動費	58	62	教職員工文康休閒活動
13228	專業服務費	186	226	
21285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	20	30	辦理講習訓練聘請講師演講或 授課之鐘點費，委請撰稿、審 稿、翻譯等費用(如社團教師鐘 點費)
0		10	40	聘請專家出席審查案件或查詢 等酬勞費

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	28	28	消防安全檢查、遊戲場檢驗及飲水機檢驗簽證費
29		20	20	建築物公共安全檢查簽證費(含電機設備檢驗費)
628A	電腦軟體服務費	6	6	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
7628Y	其他專業服務費	102	102	電子保全服務費
3629	公共關係費	36	36	
36291	公共關係費	36	36	為應業務需要加強公共關係之費用
1243	材料及用品費	260	340	
631	使用材料費	6	3	
6313	油脂	6	3	機械及運輸設備所耗用之油脂
11832	用品消耗	254	337	
59321	辦公(事務)用品	110	159	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(收支併列40千元)
0322	報章雜誌	3	3	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用
25323	農業與園藝用品及環境美化費	70	60	環境整潔及美化、清潔用具等費用
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	保健衛生、醫療等材料費
3132Y	其他用品消耗	68	112	其他支出(如獎品及其他非辦公用品之消耗)(收支併列18千元)
317	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	31	
171	會費	1	1	
1712	學術團體會費	1	1	參加專業組織或學術團體所需之會費
274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	
2744	慰問、照護及濟助金	0	0	退休退職人員三節慰問
2875	競賽及交流活動費	20	30	
28751	技能競賽	20	30	選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用
99	其他	28	29	
991	其他支出	28	29	

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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
991Y 0	其他	18	19	辦理社會教育活動費
205M	建築及設備計畫	10	10	其他支出(如誤餐餐點)
205M4	其他設備	120	60	
205M420000	由學校編列執行之其他設備	120	60	
205	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	120	60	
2051	購建固定資產	120	60	
20514	購置機械及設備	60	60	電梯、運動設施、電腦硬體及 其他機械設施相關費用
0516	購置雜項設備	60	0	事務設備、圖書設備及各項教 學設備等購置
26,694	總 計	28,341	28,789	

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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 平均利率 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				28,221	
國民小學教育				28,221	
建築及設備計畫				120	
其他設備				120	
合 計				28,341	

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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				28,341	
國民教育計畫				28,221	
建築及設備計畫				120	
上年度預算數				28,789	
國民教育計畫				28,729	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				26,694	
國民教育計畫				26,674	
建築及設備計畫				20	
112年度決算數				28,099	
國民教育計畫				28,015	
建築及設備計畫				85	
111年度決算數				27,822	
國民教育計畫				27,763	
建築及設備計畫				59	

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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	設有兼任教導主任、輔導主任、總務主任、教務組長、訓導組長及人事管理員等6名
職員	20	-1	19	
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：進用編制外約用人員1人。

彰化縣埔心鄉
彰化縣地方
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	17,764		405		2,132	1,999		1,800
國民教育計畫	17,764		405		2,132	1,999		1,800
正式人員	17,402		405		2,132	1,999		1,800
兼任人員	362							

備註說明：進用編制外約用人員1人。

太平國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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				
		1,645			112		25,857	442	26,299
		1,645			112		25,857	442	26,299
		1,645			112		25,495		25,495
							362	442	804

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫		
25,222	26,698	用人費用	26,299	26,299	0		
16,869	18,159	正式員額薪資	17,764	17,764	0		
16,869	18,159	職員薪金	17,764	17,764	0		
564	400	聘僱及兼職人員薪資	442	442	0		
564	400	兼職人員酬金	442	442	0		
286	403	加（夜）班費	405	405	0		
286	403	未休假加班費	405	405	0		
3,854	4,100	獎金	4,131	4,131	0		
1,822	1,917	考績獎金	1,999	1,999	0		
2,031	2,183	年終獎金	2,132	2,132	0		
1,738	1,771	退休及卹償金	1,800	1,800	0		
1,738	1,771	職員退休及離職金	1,800	1,800	0		
1,912	1,865	福利費	1,757	1,757	0		
1,819	1,753	分擔員工保險費	1,645	1,645	0		
93	112	其他福利費	112	112	0		
1,288	1,631	服務費用	1,613	1,613	0		
117	180	水電費	166	166	0		
109	150	工作場所電費	136	136	0		
8	30	工作場所水費	30	30	0		
29	71	郵電費	71	71	0		
11	10	郵費	10	10	0		
18	25	電話費	25	25	0		
	36	數據通信費	36	36	0		
22	36	旅運費	36	36	0		
16	36	國內旅費	36	36	0		
6		貨物運費	0	0	0		
35	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
35	40	印刷及裝訂費	40	40	0		
120	174	修理保養及保固費	195	195	0		
	30	一般房屋修護費	40	40	0		

備註說明：本年度公共關係費預算數36,000元。

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫		
36	59	機械及設備修護費	70	70	0		
	10	交通及運輸設備修護費	10	10	0		
84	75	雜項設備修護費	75	75	0		
797	868	一般服務費	883	883	0		
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
2	3	代理(辦)費	0	0	0		
10	40	外包費	0	0	0		
759	762	計時與計件人員酬金	824	824	0		
25	62	體育活動費	58	58	0		
132	226	專業服務費	186	186	0		
21	70	請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
29	48	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0		
6	6	電腦軟體服務費	6	6	0		
76	102	其他專業服務費	102	102	0		
36	36	公共關係費	36	36	0		
36	36	公共關係費	36	36	0		
124	340	材料及用品費	260	260	0		
6	3	使用材料費	6	6	0		
6	3	油脂	6	6	0		
118	337	用品消耗	254	254	0		
59	159	辦公(事務)用品	110	110	0		
	3	報章雜誌	3	3	0		
25	60	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	0		
4	3	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	0		
31	112	其他用品消耗	68	68	0		

備註說明：本年度公共關係費預算數36,000元。

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金
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	建築及設備 計畫		
20	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	120	0	120		
20	60	購建固定資產	120	0	120		
20	60	購置機械及設備	60	0	60		
		購置雜項設備	60	0	60		
31	31	會費、捐助、補 助、分攤、照護、救 濟與交流活動費	21	21	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
2		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	0		
2		慰問、照護及濟助 金	0	0	0		
28	30	競賽及交流活動費	20	20	0		
28	30	技能競賽	20	20	0		
9	29	其他	28	28	0		
9	29	其他支出	28	28	0		
9	29	其他	28	28	0		
26,694	28,789	合 計	28,341	28,221	120		

備註說明：本年度公共關係費預算數36,000元。

彰化縣埔心鄉太平國民小學
彰化縣地方教育發展基金

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
12,400	資 產 合 計	8,554	10,698	-2,144
12,400	資 產	8,554	10,698	-2,144
12,400	流動資產	8,554	10,698	-2,144
12,400	現金	8,554	10,698	-2,144
12,400	銀行存款	8,554	10,698	-2,144
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
7,758	負 債	7,758	7,758	0
7,231	流動負債	7,231	7,231	0
7,231	應付款項	7,231	7,231	0
7,229	應付代收款	7,229	7,229	0
2	應付費用	2	2	0
527	其他負債	527	527	0
527	什項負債	527	527	0
527	存入保證金	527	527	0
4,642	基金餘額	796	2,940	-2,144
4,642	基金餘額	796	2,940	-2,144
4,642	基金餘額	796	2,940	-2,144
4,642	累積餘額	796	2,940	-2,144
12,400	負債及基金餘額合計	8,554	10,698	-2,144

彰化縣埔心鄉太平國民小學

彰化縣地方教育發展基金

資本資產明細表

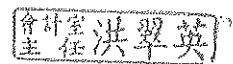
中華民國115年度

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	8,255								8,255
土地改良物	7,711	7,665						36	10
房屋及建築	90,529	35,381						1,772	53,376
機械及設備	6,065	5,574	60	(1)			增量財產	385	166
交通及運輸設備	638	570						34	34
雜項設備	6,522	4,965	60	(1)			增量財產	550	1,068
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2								2
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	119,721	54,155	120					2,776	62,910

註：

主辦會計人員：洪翠英



基金主持人：鄭權鑫

