

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)

南投縣立瑞峰國民中學編

南投縣立瑞峰國民中學

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 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

南投縣立瑞峰國民中學
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，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：

依據教育基本法，營造公平、公正的學習環境，秉持政治、宗教中立精神，鼓勵學生依循法治精神與服務態度，努力學習帶得走的生活能力。

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、輔導室、會計室、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。

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。

會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事管理員(兼任)：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	20,903	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	21,937	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	86	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20,903千元，較上年度預算數20,688千元，增加215千元，1.04%。
- (二) 本年度基金用途22,023千元，較上年度預算數22,202千元，減少179千元，0.81%。

二、基金餘紕之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短紕1,120千元，較上年度預算短紕數1,514千元，減少短紕394千元，將移用以前基金餘額1,120千元支應。

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21,324千元，決算數20,203千元，執行率94.74%。
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60千元，決算數60千元，執行率100.00%。

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112年6月30日止，執行數11,811千元。
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57千元。

伍、其他：無

南投縣立瑞峰國民中學
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)
20,087	基金來源	20,903	20,688	215
20,087	政府撥入收入	20,903	20,688	215
20,087	公庫撥款收入	20,903	20,688	215
20,263	基金用途	22,023	22,202	-179
20,203	國民教育計畫	21,937	22,094	-157
20,203	國民中學教育	21,937	22,094	-157
60	建築及設備計畫	86	108	-22
60	其他設備	86	108	-22
-176	本期賸餘 (短绌一)	-1,120	-1,514	394
2,901	期初基金餘額	1,211	1,604	-393
0	解繳公庫	0	0	0
2,725	期末基金餘額	91	90	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。

南投縣立瑞峰國民中學
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)	-1,120	
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)	-1,120	
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)	-1,120	
期初現金及約當現金	3,269	
期末現金及約當現金	2,149	

註：

南投縣立瑞峰國民中學
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	
政府撥入收入 公庫撥款收入 總 計：	年	1		20,903 20,903 20,903	公庫撥款收入

南投縣立瑞峰國民中學
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
20,203	53	國民教育計畫	21,937	22,094	
20,203	531	國民中學教育	21,937	22,094	
20,203	53120000	各校經常門分支計畫	21,937	22,094	
19,709	1	用人費用	20,995	21,039	
13,348	11	正式員額薪資	14,002	14,023	
13,348	113	職員薪金	14,002	14,023	教職員待遇
25	12	聘僱及兼職人員薪資	9	0	
25	124	兼職人員酬金	9	0	兼代課鐘點費
493	13	加(夜)班費	509	529	
493	134	未休假加班費	509	529	不休假加班費
3,071	15	獎金	3,551	3,560	
1,462	151	考績獎金	1,815	1,822	考績獎金
1,608	152	年終獎金	1,736	1,738	年終工作獎金
1,306	16	退休及卹償金	1,542	1,540	
1,306	161	職員退休及離職金	1,542	1,540	教、職員機關提撥退撫基金
1,467	18	福利費	1,382	1,387	
1,300	181	分擔員工保險費	1,213	1,219	教職員工公、勞、健保保險補助
7	183	傷病醫藥費	9	8	健康檢查費
160	18Y	其他福利費	160	160	休假旅遊補助
362	2	服務費用	626	661	
021		水電費	64	36	
0212		工作場所電費	51	36	工作場所電費(一般性電費7,000元、冷氣電費44,000元)
0214		工作場所水費	13	0	工作場所水費
1722		郵電費	52	69	
3221		郵費	7	15	郵費
14222		電話費	16	25	電話費
0224		數據通信費	29	29	數據通信費
2923		旅運費	35	35	
29231		國內旅費	35	35	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
624		印刷裝訂與廣告費	10	20	
6241		印刷及裝訂費	10	20	各項資料、考卷印刷及裝訂費
18525		修理保養及保固費	285	324	
0251		土地改良物修護費	47	67	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護
63252		一般房屋修護費	100	117	教室、辦公廳舍等修理維護費
59255		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

南投縣立瑞峰國民中學
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
0256	交通及運輸設備修護費	28	30	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
63257	雜項設備修護費	20	20	飲水機設備維修費
0		40	40	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
026	保險費	2	3	
026Y	其他保險費	2	3	學生參加校外活動保險
7827	一般服務費	126	126	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費、手續費
68279	外包費	105	105	保全費
1027F	體育活動費	20	20	文康活動費
1128	專業服務費	16	12	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	0	飲水機檢驗簽證費
1128A	電腦軟體服務費	12	12	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
3629	公共關係費	36	36	
36291	公共關係費	36	36	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
963	材料及用品費	253	331	
131	使用材料費	8	16	
1312	燃料	1	8	割草機用油
0315	設備零件	7	8	各種設備零件費
9532	用品消耗	245	315	
41321	辦公(事務)用品	80	90	辦公用消耗品及非消耗品
5322	報章雜誌	7	9	報章雜誌、圖書
5323	農業與園藝用品及環境美化費	20	25	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
0324	化學藥劑與實驗用品	1	2	學生實習實驗用品
0326	食品	2	3	便當及茶水費等
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	10	健康中心醫療保健用品等
3532Y	其他用品消耗	8	10	社會教育經費、原住民文具費
0		39	86	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		80	80	教學用之消耗品及非消耗品
244	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	
2445	雜項設備租金	24	24	

南投縣立瑞峰國民中學
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
24451	雜項設備租金	24	24	影印機及油印機等租金
127	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	39	39	
171	會費	4	4	
0712	學術團體會費	3	3	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
472	捐助、補助與獎助	9	9	
4726	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	退休人員三節慰問金(專款專用)
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
605M	建築及設備計畫	86	108	
605M4	其他設備	86	108	
605M420000	由學校編列執行之其他設 備	86	108	
605	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	86	108	
6051	購建固定資產	86	108	
60514	購置機械及設備	0	0	
0516	購置雜項設備	86	108	事務設備、圖書設備及各項教 學設備等購置
20,263	總計	22,023	22,202	

南投縣立瑞峰國民中學
 地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 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				21,937	
國民中學教育				21,937	
建築及設備計畫				86	
其他設備				86	
合計				22,023	

南投縣立瑞峰國民中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 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				22,023	
國民教育計畫				21,937	
建築及設備計畫				86	
上年度預算數				22,202	
國民教育計畫				22,094	
建築及設備計畫				108	
前年度決算數				20,263	
國民教育計畫				20,203	
建築及設備計畫				60	
110年度決算數				19,648	
國民教育計畫				19,648	
109年度決算數				19,349	
國民教育計畫				19,259	
建築及設備計畫				90	

南投縣立瑞峰國民中學
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	0	16	
職員	16	0	16	職員4人、教員12人
總 計	16	0	16	

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：

本
頁
空
白

南投縣立瑞
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	14,002		509		1,736	1,815		1,542
國民教育計畫	14,002		509		1,736	1,815		1,542
職員薪金	14,002							
兼職人員酬金								
未休假加班費			509					
考績獎金						1,815		
年終獎金					1,736			
職員退休及離職金								1,542
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

峰國民中學
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				
		1,213	9		160		20,986	9	20,995
		1,213	9		160		20,986	9	20,995
							14,002		14,002
								9	9
							509		509
							1,815		1,815
							1,736		1,736
							1,542		1,542
		1,213	9		160		1,213		1,213
								9	9
							160		160

南投縣立瑞峰國民中學
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 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
19,709	21,039	用人費用	20,995	20,995	0
13,348	14,023	正式員額薪資	14,002	14,002	0
13,348	14,023	職員薪金	14,002	14,002	0
25		聘僱及兼職人員薪資	9	9	0
25		兼職人員酬金	9	9	0
493	529	加（夜）班費	509	509	0
493	529	未休假加班費	509	509	0
3,071	3,560	獎金	3,551	3,551	0
1,462	1,822	考績獎金	1,815	1,815	0
1,608	1,738	年終獎金	1,736	1,736	0
1,306	1,540	退休及卹償金	1,542	1,542	0
1,306	1,540	職員退休及離職金	1,542	1,542	0
1,467	1,387	福利費	1,382	1,382	0
1,300	1,219	分擔員工保險費	1,213	1,213	0
7	8	傷病醫藥費	9	9	0
160	160	其他福利費	160	160	0
362	661	服務費用	626	626	0
	36	水電費	64	64	0
	36	工作場所電費	51	51	0
		工作場所水費	13	13	0
17	69	郵電費	52	52	0
3	15	郵費	7	7	0
14	25	電話費	16	16	0
	29	數據通信費	29	29	0
29	35	旅運費	35	35	0
29	35	國內旅費	35	35	0
6	20	印刷裝訂與廣告費	10	10	0
6	20	印刷及裝訂費	10	10	0
185	324	修理保養及保固費	285	285	0
	67	土地改良物修護費	47	47	0

註:公共關係費編列36,000元。

00047-16

南投縣立瑞峰國民中學
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 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
63	117	一般房屋修護費	100	100	0
59	50	機械及設備修護費	50	50	0
	30	交通及運輸設備修 護費	28	28	0
63	60	雜項設備修護費	60	60	0
	3	保險費	2	2	0
	3	其他保險費	2	2	0
78	126	一般服務費	126	126	0
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0
68	105	外包費	105	105	0
10	20	體育活動費	20	20	0
11	12	專業服務費	16	16	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	4	4	0
11	12	電腦軟體服務費	12	12	0
36	36	公共關係費	36	36	0
36	36	公共關係費	36	36	0
96	331	材料及用品費	253	253	0
1	16	使用材料費	8	8	0
1	8	燃料	1	1	0
	8	設備零件	7	7	0
95	315	用品消耗	245	245	0
41	90	辦公(事務)用品	80	80	0
5	9	報章雜誌	7	7	0
5	25	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0
	2	化學藥劑與實驗用 品	1	1	0
	3	食品	2	2	0
10	10	醫療用品(非醫療 院所使用)	8	8	0

註:公共關係費編列36,000元。

00047-17

南投縣立瑞峰國民中學
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 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
35	176	其他用品消耗	127	127	0
24	24	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	0
24	24	雜項設備租金	24	24	0
24	24	雜項設備租金	24	24	0
60	108	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	86	0	86
60	108	購建固定資產	86	0	86
60		購置機械及設備	0	0	0
	108	購置雜項設備	86	0	86
12	39	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39	39	0
1	4	會費	4	4	0
	3	學術團體會費	3	3	0
1	1	職業團體會費	1	1	0
4	9	捐助、補助與獎助	9	9	0
4	9	獎助學員生給與	9	9	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0
	20	競賽及交流活動費	20	20	0
	20	技能競賽	20	20	0
20,263	22,202	合 計	22,023	21,937	86

註:公共關係費編列36,000元。

00047-18

南投縣立瑞峰國民中學
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
4,783	資 產 合 計	2,149	3,269	-1,120
4,783	資 產	2,149	3,269	-1,120
4,783	流動資產	2,149	3,269	-1,120
4,783	現金	2,149	3,269	-1,120
4,783	銀行存款	2,149	3,269	-1,120
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
2,058	負 債	2,058	2,058	0
1,988	流動負債	1,988	1,988	0
1,988	應付款項	1,988	1,988	0
1,987	應付代收款	1,987	1,987	0
1	應付費用	1	1	0
70	其他負債	70	70	0
70	什項負債	70	70	0
70	存入保證金	70	70	0
2,725	基金餘額	91	1,211	-1,120
2,725	基金餘額	91	1,211	-1,120
2,725	基金餘額	91	1,211	-1,120
2,725	累積餘額	91	1,211	-1,120
4,783	負債及基金餘額合計	2,149	3,269	-1,120

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。

南投縣立瑞峰國民中學

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					
			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	3,175							3,175		
土地改良物	8,925	6,832					262	1,831		
房屋及建築	86,482	43,629					1,995	40,858		
機械及設備	3,831	3,128					297	406		
交通及運輸設備	640	494					25	121		
雜項設備	4,028	3,358	86	(1)			增置	197		
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	12				4 (11)		攤銷	8		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	107,093	57,441	86		4			2,776 46,958		

註：