

中華民國 111 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)

南投縣信義鄉桐林國民小學編

112 年度預算

南投縣信義鄉桐林國民小學

地方教育發展基金

目次

中華民國111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

南投縣信義鄉桐林國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 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：

校務推動重點為落實「十二年國民教育課程綱要」核心素養，達成適性揚才終身學習的學習目標。提供多元學習及適性發展，透過各項活動課程，以鍛鍊學童強健的身心，藉由藝文、閱讀、生命教育的推動，促進學生全人發展。配合校務推動行政處室支援教學，進而增進校務運作。營造永續安全的校園，充實各項教學設備，增進行政效率，提升教學品質。

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、會計員及人事管理員等單位，主要業務如下：

教導處：掌理學校各項教學業務、學生品德及生活教育、法治教育、體育衛生保健、學生社團活動及學生輔導與諮詢等事項。

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。

會計員(兼任)：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	19,426	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	20,002	教學、輔導、活動辦理及物品採購。
建築及設備計畫	50	汰換、充實各項教學設施。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 19,426 千元，較上年度預算數 17,344 千元，增加 2,082 千元，12.00%。

(二)本年度基金用途 20,052 千元，較上年度預算數 18,913 千元，增加 1,139 千元，6.02%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 626 千元，較上年度預算短絀數 1,569 千元，減少短絀 943 千元，將移用以前基金餘額 626 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)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	教學、輔導、活動辦理及物品採購	預算數 18,018 千元， 決算數 17,391 千元，

		執行率 96.52%。
建築及設備計畫	汰換、充實各項教學設施	預算數 40 千元，決算數 40 千元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間(110 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	教學、輔導、活動辦理及物品採購	至 110 年 6 月 30 日止，執行數 11,022 千元。
建築及設備計畫	汰換、充實各項教學設施	至 110 年 6 月 30 日止，執行數 25 千元。

伍、其他：無。

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國111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)
16,934	基金來源	19,426	17,344	2,082
16,902	政府撥入收入	19,426	17,344	2,082
16,902	公庫撥款收入	19,426	17,344	2,082
32	其他收入	0	0	0
32	雜項收入	0	0	0
17,431	基金用途	20,052	18,913	1,139
17,391	國民教育計畫	20,002	18,848	1,154
17,391	國民小學教育	20,002	18,848	1,154
40	建築及設備計畫	50	65	-15
40	其他設備	50	40	10
0	無形資產	0	25	-25
-496	本期賸餘(短絀一)	-626	-1,569	943
3,199	期初基金餘額	1,134	2,043	-909
0	解繳公庫	0	0	0
2,703	期末基金餘額	508	474	34

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。

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國111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)	-626	
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)	-626	
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)	-626	
期初現金及約當現金	4,063	
期末現金及約當現金	3,437	

註：

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國111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	19,426,000	19,426	公庫撥款收入
公庫撥款收入				19,426	
總 計：				19,426	

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
17,391	53 國民教育計畫	20,002	18,848	
17,391	532 國民小學教育	20,002	18,848	
17,391	53220000 各校經常門分支計畫	20,002	18,848	
16,797	1 用人費用	19,312	18,144	
12,199	11 正式員額薪資	13,522	12,762	
12,048	113 職員薪金	13,522	12,762	教職員待遇
151	114 工員工資	0	0	
97	12 聘僱及兼職人員薪資	289	457	
97	124 兼職人員酬金	36	36	主計、人事兼職費
0		253	421	兼代課鐘點費
206	13 超時工作報酬	324	323	
206	131 加班費	324	323	不休假加班費
1,998	15 獎金	2,758	2,512	
758	151 考績獎金	1,288	1,133	考績獎金
1,236	152 年終獎金	1,470	1,379	年終工作獎金
4	15Y 其他獎金	0	0	
1,110	16 退休及卹償金	1,180	1,007	
889	161 職員退休及離職金	1,180	1,007	教、職員機關提撥退撫基金
221	162 工員退休及離職金	0	0	
1,186	18 福利費	1,239	1,083	
1,106	181 分擔員工保險費	1,129	980	教職員工公、勞、健保保險補助
0	183 傷病醫藥費	14	7	員工健康檢查費
80	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
401	2 服務費用	486	461	
29	22 郵電費	52	52	
1	221 郵費	10	10	郵費
18	222 電話費	30	30	電話費
11	224 數據通信費	12	12	數據通信費
53	23 旅運費	68	68	
53	231 國內旅費	68	68	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等
2	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
2	241 印刷及裝訂費	10	10	各項資料、考卷印刷及裝訂費
114	25 修理保養及保固費	130	117	
18	252 一般房屋修護費	50	30	教室、辦公廳舍等修理維護費
2	253 宿舍修護費	0	0	
57	254 其他建築修護費	20	10	其他建築之修理維護費

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
31255	機械及設備修護費	30	47	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
5256	交通及運輸設備修護費	0	0	
1257	雜項設備修護費	20	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		10	10	飲水機設備維修費
16927	一般服務費	177	177	
0279	外包費	85	0	保全費
15827D	計時與計件人員酬金	80	165	臨時人員擔任校園安全維護工作(含酬金、勞健保及勞退金等機關提撥)
1227F	體育活動費	12	12	文康活動費
1028	專業服務費	25	13	
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	建築物公共安全檢查簽證費
028A	電腦軟體服務費	15	3	薪資系統及出納系統維護費
2429	公共關係費	24	24	
24291	公共關係費	24	24	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1453	材料及用品費	150	191	
131	使用材料費	20	20	
0312	燃料	10	5	割草機用油
1315	設備零件	10	15	各項設備零件費
14432	用品消耗	130	171	
70321	辦公(事務)用品	60	93	辦公用班級辦公用消耗品及非消耗品
6322	報章雜誌	5	3	報章什誌、圖書
1323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
2326	食品	4	4	便當及茶水費等
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	健康中心醫療保健用品等
3832Y	其他用品消耗	20	20	教學用之消耗品及非消耗品
0		20	20	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		5	15	社會教育、經費原住民文具費
364	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	

00196-8

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
3645	雜項設備租金	40	40	
36451	雜項設備租金	40	40	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	14	12	
271	會費	2	0	
2713	職業團體會費	2	0	護理師公會會費
1074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
10744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員暨撫卹(在職亡故)人員遺族三節慰問(專款專用)
405M	建築及設備計畫	50	65	
405M4	其他設備	50	40	
405M420000	由學校編列執行之其他設備	50	40	
405	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	40	
4051	購建固定資產	50	40	
40516	購置雜項設備	50	40	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
05M5	無形資產	0	25	
05M520000	由學校編列執行之無形資產	0	25	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	25	
052	購置無形資產	0	25	
0521	購置電腦軟體	0	25	
17,431	總計	20,052	18,913	

00196-9

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 111 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				20,002	
國民小學教育				20,002	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合計				20,052	

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 111 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				20,052	
國民教育計畫				20,002	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				18,913	
國民教育計畫				18,848	
建築及設備計畫				65	
前年度決算數				17,431	
國民教育計畫				17,391	
建築及設備計畫				40	
108年度決算數				15,273	
國民教育計畫				15,233	
建築及設備計畫				40	
107年度決算數				15,176	
國民教育計畫				15,136	
建築及設備計畫				40	

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 111 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 職員	16 16	0 0	16 16	職員1人、教員15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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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，金額80千元。

本
頁
空
白

南投縣信義鄉
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	13,522		324		1,470	1,288		1,180
國民教育計畫	13,522		324		1,470	1,288		1,180
職員薪金	13,522							
兼職人員酬金								
加班費			324					
考績獎金						1,288		
年終獎金					1,470			
職員退休及離職金								1,180
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80千元。

桐林國民小學
發展基金
彙計表
111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				
		1,129	14		96		19,023	289	19,312
		1,129	14		96		19,023	289	19,312
							13,522		13,522
								289	289
							324		324
							1,288		1,288
							1,470		1,470
							1,180		1,180
		1,129					1,129		1,129
			14				14		14
					96		96		96

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
16,797	18,144	用人費用	19,312	19,312	0	
12,199	12,762	正式員額薪資	13,522	13,522	0	
12,048	12,762	職員薪金	13,522	13,522	0	
151		工員工資	0	0	0	
97	457	聘僱及兼職人員薪資	289	289	0	
97	457	兼職人員酬金	289	289	0	
206	323	超時工作報酬	324	324	0	
206	323	加班費	324	324	0	
1,998	2,512	獎金	2,758	2,758	0	
758	1,133	考績獎金	1,288	1,288	0	
1,236	1,379	年終獎金	1,470	1,470	0	
4		其他獎金	0	0	0	
1,110	1,007	退休及卹償金	1,180	1,180	0	
889	1,007	職員退休及離職金	1,180	1,180	0	
221		工員退休及離職金	0	0	0	
1,186	1,083	福利費	1,239	1,239	0	
1,106	980	分擔員工保險費	1,129	1,129	0	
	7	傷病醫藥費	14	14	0	
80	96	其他福利費	96	96	0	
401	461	服務費用	486	486	0	
29	52	郵電費	52	52	0	
1	10	郵費	10	10	0	
18	30	電話費	30	30	0	
11	12	數據通信費	12	12	0	
53	68	旅運費	68	68	0	
53	68	國內旅費	68	68	0	
2	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	
2	10	印刷及裝訂費	10	10	0	
114	117	修理保養及保固費	130	130	0	
18	30	一般房屋修護費	50	50	0	

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
2		宿舍修護費	0	0	0	
57	10	其他建築修護費	20	20	0	
31	47	機械及設備修護費	30	30	0	
5		交通及運輸設備修 護費	0	0	0	
1	30	雜項設備修護費	30	30	0	
169	177	一般服務費	177	177	0	
		外包費	85	85	0	
158	165	計時與計件人員酬 金	80	80	0	
12	12	體育活動費	12	12	0	
10	13	專業服務費	25	25	0	
10	10	委託檢驗(定)試驗 認證費	10	10	0	
	3	電腦軟體服務費	15	15	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	
145	191	材料及用品費	150	150	0	
1	20	使用材料費	20	20	0	
	5	燃料	10	10	0	
1	15	設備零件	10	10	0	
144	171	用品消耗	130	130	0	
70	93	辦公（事務）用品	60	60	0	
6	3	報章雜誌	5	5	0	
1	10	農業與園藝用品及 環境美化費	10	10	0	
2	4	食品	4	4	0	
27	6	醫療用品(非醫療院 所使用)	6	6	0	
38	55	其他用品消耗	45	45	0	
36	40	租金、償債、利息及相 關手續費	40	40	0	

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	40	雜項設備租金	40	40	0	
36	40	雜項設備租金	40	40	0	
40	65	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	0	50	
40	40	購建固定資產	50	0	50	
40	40	購置雜項設備	50	0	50	
	25	購置無形資產	0	0	0	
	25	購置電腦軟體	0	0	0	
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14	14	0	
2		會費	2	2	0	
2		職業團體會費	2	2	0	
10	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	
10	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
17,431	18,913	合 計	20,052	20,002	50	

南投縣信義鄉桐林國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
5,657	資 產 合 計	3,462	4,088	-626
5,657	資 產	3,462	4,088	-626
5,657	流動資產	3,462	4,088	-626
5,632	現金	3,437	4,063	-626
5,632	銀行存款	3,437	4,063	-626
25	預付款項	25	25	0
25	其他預付款	25	25	0
2,954	負 債	2,954	2,954	0
2,940	流動負債	2,940	2,940	0
2,940	應付款項	2,940	2,940	0
2,940	應付代收款	2,940	2,940	0
0	應付費用	0	0	0
14	其他負債	14	14	0
14	什項負債	14	14	0
14	存入保證金	14	14	0
0	應付保管款	0	0	0
2,703	基金餘額	508	1,134	-626
2,703	基金餘額	508	1,134	-626
2,703	基金餘額	508	1,134	-626
2,703	累積餘額	508	1,134	-626
5,657	負債及基金餘額合計	3,462	4,088	-626

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。

南投縣信義鄉桐林國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型	主要增減 原因說明		
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	5,748	4,478						304	966
房屋及建築	28,945	18,141						445	10,359
機械及設備	1,145	906						194	45
交通及運輸設備	1,047	910						45	92
雜項設備	4,410	3,084	50	(1)			增置	319	1,057
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	25				10	(9)	攤銷		15
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	41,320	27,519	50		10			1,307	12,534

註：