

中華民國 112 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

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112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 112 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	21,138	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	21,390	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 21,138 千元，較上年度預算數 19,426 千元，增加 1,712 千元，8.81%。

(二)本年度基金用途 21,440 千元，較上年度預算數 20,052 千元，增加 1,388 千元，6.92%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 302 千元，較上年度預算短絀數 626 千元，減少短絀 324 千元，將移用以前基金餘額 302 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)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 18,848 千元， 決算數 18,585 千元， 執行率 98.60%。
建築及設備計畫	汰換、充實各項教 學設施	預算數 65 千元，決算 數 25 千元，執行率 38.46%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至5月31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 111 年 5 月 31 日止， 執行數 10,332 千元。
建築及設備計畫	汰換、充實各項教 學設施	至 111 年 5 月 31 日止， 執行數 0 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112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)
17,344	基金來源	21,138	19,426	1,712
17,344	政府撥入收入	21,138	19,426	1,712
17,344	公庫撥款收入	21,138	19,426	1,712
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
18,610	基金用途	21,440	20,052	1,388
18,585	國民教育計畫	21,390	20,002	1,388
18,585	國民小學教育	21,390	20,002	1,388
25	建築及設備計畫	50	50	0
0	其他設備	50	50	0
25	無形資產	0	0	0
-1,266	本期賸餘 (短絀一)	-302	-626	324
2,703	期初基金餘額	810	1,134	-323
0	解繳公庫	0	0	0
1,436	期末基金餘額	508	508	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112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)				-302		
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)				-302		
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)				-302		
期初現金及約當現金				4,891		
期末現金及約當現金				4,589		

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 112 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	21,138,000	21,138	公庫撥款收入
公庫撥款收入				21,138	
總 計：				21,138	

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112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
18,585	53 國民教育計畫	21,390	20,002	
18,585	532 國民小學教育	21,390	20,002	
18,585	53220000 各校經常門分支計畫	21,390	20,002	
18,038	1 用人費用	20,502	19,312	
12,523	11 正式員額薪資	14,250	13,522	
12,523	113 職員薪金	14,250	13,522	教職員待遇
179	12 聘僱及兼職人員薪資	207	289	
179	124 兼職人員酬金	72	36	主計、人事兼職費
0		135	253	兼代課鐘點費
284	13 超時工作報酬	300	324	
284	131 加班費	300	324	不休假加班費
2,705	15 獎金	3,027	2,758	
1,176	151 考績獎金	1,415	1,288	考績獎金
1,529	152 年終獎金	1,612	1,470	年終工作獎金
1,021	16 退休及卹償金	1,387	1,180	
1,021	161 職員退休及離職金	1,387	1,180	教、職員機關提撥退撫基金
1,326	18 福利費	1,331	1,239	
1,196	181 分擔員工保險費	1,217	1,129	教職員工公、勞、健保保險補助
7	183 傷病醫藥費	18	14	員工健康檢查費
123	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
347	2 服務費用	616	486	
0	21 水電費	72	0	
0	212 工作場所電費	72	0	冷氣電費
20	22 郵電費	99	52	
4	221 郵費	10	10	郵費
15	222 電話費	30	30	電話費
1	224 數據通信費	59	12	數據通信費(校園網路電話費)
36	23 旅運費	68	68	
36	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、雜費等
8	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
8	241 印刷及裝訂費	10	10	各項資料、考卷印刷及裝訂費
84	25 修理保養及保固費	126	130	
0	252 一般房屋修護費	46	50	教室、辦公廳舍等修理維護費
55	254 其他建築修護費	20	20	其他建築之修理維護費
2	255 機械及設備修護費	30	30	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
27	257 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

南投縣信義鄉柯林國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
0257	雜項設備修護費	10	10	飲水機設備維修費
17327	一般服務費	177	177	
0279	外包費	85	85	保全費
16227D	計時與計件人員酬金	80	80	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)
1127F	體育活動費	12	12	文康活動費
328	專業服務費	40	25	
0287	委託檢驗(定)試驗認 證費	10	10	建築物公共安全檢查簽證費
328A	電腦軟體服務費	30	15	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
1533	材料及用品費	205	150	
031	使用材料費	20	20	
0312	燃料	10	10	割草機用油
0315	設備零件	10	10	各項設備零件費
15232	用品消耗	185	130	
117321	辦公(事務)用品	70	60	辦公用班級辦公用消耗品及非 消耗品
0322	報章雜誌	0	5	
5323	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
4326	食品	4	4	便當及茶水費等
0328	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	6	健康中心醫療保健用品等
2732Y	其他用品消耗	50	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		21	5	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	53	40	
3645	雜項設備租金	53	40	
36451	雜項設備租金	53	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	14	
071	會費	2	2	
0713	職業團體會費	2	2	護理師公會會費

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112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
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12744	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)
255M	建築及設備計畫	50	50	
05M4	其他設備	50	50	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	50	50	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	50	
051	購建固定資產	50	50	
0516	購置雜項設備	50	50	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
255M5	無形資產	0	0	
255M520000	由學校編列執行之無形資產	0	0	
255	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
2552	購置無形資產	0	0	
25521	購置電腦軟體	0	0	
18,610	總計	21,440	20,052	

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 112 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				21,390	
國民小學教育				21,390	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				21,440	

南投縣信義鄉柯林國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 112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				21,440	
國民教育計畫				21,390	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				20,052	
國民教育計畫				20,002	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				18,610	
國民教育計畫				18,585	
建築及設備計畫				25	
109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	

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：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及環境整理工作，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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	14,250		300		1,612	1,415		1,387
國民教育計畫	14,250		300		1,612	1,415		1,387
職員薪金	14,250							
兼職人員酬金								
加班費			300					
考績獎金						1,415		
年終獎金					1,612			
職員退休及離職金								1,387
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及環境整理工作，契僱人員1人，金額80千元。

桐林國民小學
發展基金
彙計表
112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				
		1,217	18		96		20,295	207	20,502
		1,217	18		96		20,295	207	20,502
							14,250		14,250
								207	207
							300		300
							1,415		1,415
							1,612		1,612
							1,387		1,387
		1,217					1,217		1,217
			18				18		18
					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112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		
18,038	19,312	用人費用	20,502	20,502	0		
12,523	13,522	正式員額薪資	14,250	14,250	0		
12,523	13,522	職員薪金	14,250	14,250	0		
179	289	聘僱及兼職人員薪資	207	207	0		
179	289	兼職人員酬金	207	207	0		
284	324	超時工作報酬	300	300	0		
284	324	加班費	300	300	0		
2,705	2,758	獎金	3,027	3,027	0		
1,176	1,288	考績獎金	1,415	1,415	0		
1,529	1,470	年終獎金	1,612	1,612	0		
1,021	1,180	退休及卹償金	1,387	1,387	0		
1,021	1,180	職員退休及離職金	1,387	1,387	0		
1,326	1,239	福利費	1,331	1,331	0		
1,196	1,129	分擔員工保險費	1,217	1,217	0		
7	14	傷病醫藥費	18	18	0		
123	96	其他福利費	96	96	0		
347	486	服務費用	616	616	0		
		水電費	72	72	0		
		工作場所電費	72	72	0		
20	52	郵電費	99	99	0		
4	10	郵費	10	10	0		
15	30	電話費	30	30	0		
1	12	數據通信費	59	59	0		
36	68	旅運費	68	68	0		
36	68	國內旅費	68	68	0		
8	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
8	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
84	130	修理保養及保固費	126	126	0		
	50	一般房屋修護費	46	46	0		
55	20	其他建築修護費	20	20	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 決 算 數	上 年 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	30	機械及設備修護費	30	30	0		
27	30	雜項設備修護費	30	30	0		
173	177	一般服務費	177	177	0		
	85	外包費	85	85	0		
162	80	計時與計件人員酬 金	80	80	0		
11	12	體育活動費	12	12	0		
3	25	專業服務費	40	40	0		
	10	委託檢驗(定)試驗 認證費	10	10	0		
3	15	電腦軟體服務費	30	30	0		
24	24	公共關係費	24	24	0		
24	24	公共關係費	24	24	0		
153	150	材料及用品費	205	205	0		
	20	使用材料費	20	20	0		
	10	燃料	10	10	0		
	10	設備零件	10	10	0		
152	130	用品消耗	185	185	0		
117	60	辦公(事務)用品	70	70	0		
	5	報章雜誌	0	0	0		
5	10	農業與園藝用品及 環境美化費	10	10	0		
4	4	食品	4	4	0		
	6	醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0		
27	45	其他用品消耗	91	91	0		
36	40	租金、償債、利息及相 關手續費	53	53	0		
36	40	雜項設備租金	53	53	0		
36	40	雜項設備租金	53	53	0		
25	50	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	50	0	50		

南投縣信義鄉柯林國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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		
	50	購建固定資產	50	0	50		
	50	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	14	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		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
18,610	20,052	合 計	21,440	21,390	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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
5,567	資 產 合 計	4,639	4,941	-302
5,567	資 產	4,639	4,941	-302
5,567	流動資產	4,639	4,941	-302
5,517	現金	4,589	4,891	-302
5,517	銀行存款	4,589	4,891	-302
50	預付款項	50	50	0
50	其他預付款	50	50	0
4,130	負 債	4,130	4,130	0
4,047	流動負債	4,047	4,047	0
4,047	應付款項	4,047	4,047	0
4,047	應付代收款	4,047	4,047	0
0	應付費用	0	0	0
83	其他負債	83	83	0
83	什項負債	83	83	0
83	存入保證金	83	83	0
0	應付保管款	0	0	0
1,436	基金餘額	508	810	-302
1,436	基金餘額	508	810	-302
1,436	基金餘額	508	810	-302
1,436	累積餘額	508	810	-302
5,567	負債及基金餘額合計	4,639	4,941	-302

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112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									
土地改良物	5,748	4,933						374	441
房屋及建築	28,945	18,585						445	9,915
機械及設備	1,589	1,181						299	109
交通及運輸設備	1,249	1,010						86	153
雜項設備	4,930	3,580	50	(1)			增置	826	574
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	37				17	(9)	攤銷		20
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	42,498	29,289	50		17			2,030	11,212

註：