

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113年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1	頁至第 4	頁
二、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 5	頁至第 5	頁
2、現金流量預計表.....	第 6	頁至第 6	頁
三、預算明細表			
1、基金來源明細表.....	第 7	頁至第 7	頁
2、基金用途明細表.....	第 8	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，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、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。

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	20,808	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	20,971	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、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源20,808千元，較上年度預算數21,138千元，減少330千元，1.56%。

(二) 本年度基金用途21,021千元，較上年度預算數21,440千元，減少419千元，1.95%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀213千元，較上年度預算短絀數302千元，減少短絀89千元，將移用以前基金餘額213千元支應。

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20,002千元，決算數19,807千元，執行率99.03%。
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32千元，執行率64.00%。

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10,877千元。

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)
19,625	基金來源	20,808	21,138	-330
19,426	政府撥入收入	20,808	21,138	-330
19,426	公庫撥款收入	20,808	21,138	-330
199	其他收入	0	0	0
199	雜項收入	0	0	0
19,838	基金用途	21,021	21,440	-419
19,807	國民教育計畫	20,971	21,390	-419
19,807	國民小學教育	20,971	21,390	-419
32	建築及設備計畫	50	50	0
32	其他設備	50	50	0
0	無形資產	0	0	0
-213	本期賸餘 (短絀一)	-213	-302	89
1,436	期初基金餘額	921	810	111
0	解繳公庫	0	0	0
1,223	期末基金餘額	708	508	200

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)		-213	
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)		-213	
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)		-213	
期初現金及約當現金		5,690	
期末現金及約當現金		5,477	

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 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	年	1	20,808,000	20,808	公庫撥款收入
公庫撥款收入				20,808	
總 計：				20,808	

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
19,807	53 國民教育計畫	20,971	21,390	
19,807	532 國民小學教育	20,971	21,390	
19,807	53220000 各校經常門分支計畫	20,971	21,390	
19,291	1 用人費用	20,006	20,502	
13,546	11 正式員額薪資	13,565	14,250	
13,546	113 職員薪金	13,565	14,250	教職員待遇
173	12 聘僱及兼職人員薪資	479	207	
0	123 約僱工員薪資	317	0	幼兒園廚工薪資
173	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		90	135	兼代課鐘點費
189	13 加(夜)班費	362	300	
189	134 未休假加班費	336	300	教職員及教保員不休假加班費
0		26	0	幼兒園廚工不休假加班費
2,809	15 獎金	2,990	3,027	
1,235	151 考績獎金	1,436	1,415	考績獎金
1,574	152 年終獎金	1,514	1,612	年終工作獎金
0		40	0	幼兒園廚工年終獎金
1,160	16 退休及卹償金	1,305	1,387	
1,160	161 職員退休及離職金	1,286	1,387	教、職員機關提撥退撫基金(含增置教保員)
0	162 工員退休及離職金	19	0	幼兒園廚工機關提撥勞工退休金
1,414	18 福利費	1,305	1,331	
1,310	181 分擔員工保險費	1,075	1,217	教職員公保、健保保險補助
0		74	0	教保員勞保、健保保險補助
0		42	0	幼兒園廚工勞保、健保保險補助
5	183 傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費
99	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
357	2 服務費用	697	616	
0	21 水電費	155	72	
0	212 工作場所電費	87	72	教室、辦公廳舍冷氣電費
0		68	0	教室、辦公廳舍電費
16	22 郵電費	99	99	
1	221 郵費	10	10	郵費
16	222 電話費	30	30	電話費
0	224 數據通信費	59	59	數據通信費
45	23 旅運費	68	68	
45	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

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
624	印刷裝訂與廣告費	10	10	
6241	印刷及裝訂費	10	10	預決算書及各項資料、考卷印刷及裝訂費
8025	修理保養及保固費	112	126	
15252	一般房屋修護費	32	46	教室、辦公廳舍等修理維護費
18254	其他建築修護費	20	20	其他建築之修理維護費
16255	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
31257	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	
84279	外包費	85	85	保全費
7327D	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
1227F	體育活動費	12	12	文康活動費
1728	專業服務費	52	40	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
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
0		7	0	飲用水檢驗維護費
728A	電腦軟體服務費	25	30	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
2329	公共關係費	24	24	
23291	公共關係費	24	24	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1093	材料及用品費	215	205	
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
10932	用品消耗	195	185	
63321	辦公(事務)用品	50	70	辦公用消耗品及非消耗品
2322	報章雜誌	0	0	
12323	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
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等

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
2432Y	其他用品消耗	20	20	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		30	50	班級費及教學用之消耗品及非消耗品
0		21	21	社會教育經費、原住民文具費
0		50	0	戶外教學活動及畢業旅行活動經費
364	租金、償債、利息及相關手續費	50	53	
3645	雜項設備租金	50	53	
36451	雜項設備租金	50	53	影印機及油印機等租金
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	14	
171	會費	3	2	
1713	職業團體會費	3	2	護理師公會會費
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	12	
12744	慰問、照護及濟助金	0	12	
325M	建築及設備計畫	50	50	
325M4	其他設備	50	50	
325M420000	由學校編列執行之其他設備	50	50	
325	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	
3251	購建固定資產	50	50	
32516	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
19,838	總計	21,021	21,440	

南投縣信義鄉柯林國民小學
 地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 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				20,971	
國民小學教育				20,971	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				21,021	

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 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				21,021	
國民教育計畫				20,971	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				21,440	
國民教育計畫				21,390	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				19,838	
國民教育計畫				19,807	
建築及設備計畫				32	
110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	

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 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	1	17	職員1人、教員15人
職員	16	0	16	
約僱人員	0	1	1	
總 計	16	1	17	

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，編列進用校園安全維護按日、按件或按時計酬等人力1人。

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	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	13,565	317	362		1,554	1,436		1,305
國民教育計畫	13,565	317	362		1,554	1,436		1,305
職員薪金	13,565							
約僱工員薪資		317						
兼職人員酬金								
未休假加班費			362					
考績獎金						1,436		
年終獎金					1,554			
職員退休及離職金								1,286
工員退休及離職金								19
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，編列進用校園安全維護按日、按件或按時計酬等人力1人，金額80千元。

桐林國民小學
 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				
		1,191	18		96		19,844	162	20,006
		1,191	18		96		19,844	162	20,006
							13,565		13,565
							317		317
								162	162
							362		362
							1,436		1,436
							1,554		1,554
							1,286		1,286
							19		19
		1,191					1,191		1,191
			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113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	
19,291	20,502	用人費用	20,006	20,006	0	
13,546	14,250	正式員額薪資	13,565	13,565	0	
13,546	14,250	職員薪金	13,565	13,565	0	
173	207	聘僱及兼職人員薪資	479	479	0	
		約僱工員薪資	317	317	0	
173	207	兼職人員酬金	162	162	0	
189	300	加(夜)班費	362	362	0	
189	300	未休假加班費	362	362	0	
2,809	3,027	獎金	2,990	2,990	0	
1,235	1,415	考績獎金	1,436	1,436	0	
1,574	1,612	年終獎金	1,554	1,554	0	
1,160	1,387	退休及卹償金	1,305	1,305	0	
1,160	1,387	職員退休及離職金	1,286	1,286	0	
		工員退休及離職金	19	19	0	
1,414	1,331	福利費	1,305	1,305	0	
1,310	1,217	分擔員工保險費	1,191	1,191	0	
5	18	傷病醫藥費	18	18	0	
99	96	其他福利費	96	96	0	
357	616	服務費用	697	697	0	
	72	水電費	155	155	0	
	72	工作場所電費	155	155	0	
16	99	郵電費	99	99	0	
1	10	郵費	10	10	0	
16	30	電話費	30	30	0	
	59	數據通信費	59	59	0	
45	68	旅運費	68	68	0	
45	68	國內旅費	68	68	0	
6	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	
6	10	印刷及裝訂費	10	10	0	
80	126	修理保養及保固費	112	112	0	

註：公共關係費編列24千元。

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113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	
15	46	一般房屋修護費	32	32	0	
18	20	其他建築修護費	20	20	0	
16	30	機械及設備修護費	30	30	0	
31	30	雜項設備修護費	30	30	0	
169	177	一般服務費	177	177	0	
84	85	外包費	85	85	0	
73	80	計時與計件人員酬金	80	80	0	
12	12	體育活動費	12	12	0	
17	40	專業服務費	52	52	0	
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	
10	10	委託檢驗(定)試驗認證費	17	17	0	
7	30	電腦軟體服務費	25	25	0	
23	24	公共關係費	24	24	0	
23	24	公共關係費	24	24	0	
109	205	材料及用品費	215	215	0	
	20	使用材料費	20	20	0	
	10	燃料	10	10	0	
	10	設備零件	10	10	0	
109	185	用品消耗	195	195	0	
63	70	辦公(事務)用品	50	50	0	
2		報章雜誌	0	0	0	
12	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	
2	4	食品	4	4	0	
6	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
24	91	其他用品消耗	121	121	0	
36	53	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0	

註：公共關係費編列24千元。

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113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	53	雜項設備租金	50	50	0	
36	53	雜項設備租金	50	50	0	
32	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	
32	50	購建固定資產	50	0	50	
32	50	購置雜項設備	50	0	50	
13	14	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	
1	2	會費	3	3	0	
1	2	職業團體會費	3	3	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	0	0	0	
19,838	21,440	合計	21,021	20,971	50	

註：公共關係費編列24千元。

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
6,138	資 產 合 計	5,623	5,836	-213
6,138	資 產	5,623	5,836	-213
6,138	流動資產	5,623	5,836	-213
5,992	現金	5,477	5,690	-213
5,992	銀行存款	5,477	5,690	-213
146	預付款項	146	146	0
146	其他預付款	146	146	0
4,915	負 債	4,915	4,915	0
4,335	流動負債	4,335	4,335	0
4,335	應付款項	4,335	4,335	0
4,335	應付代收款	4,335	4,335	0
0	應付費用	0	0	0
580	其他負債	580	580	0
580	什項負債	580	580	0
580	存入保證金	580	580	0
0	應付保管款	0	0	0
1,223	基金餘額	708	921	-213
1,223	基金餘額	708	921	-213
1,223	基金餘額	708	921	-213
1,223	累積餘額	708	921	-213
6,138	負債及基金餘額合計	5,623	5,836	-213

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		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	7,843	6,731					1,032	80	
房屋及建築	30,090	19,061					460	10,569	
機械及設備	2,661	1,618					434	609	
交通及運輸設備	1,299	1,131					120	48	
雜項設備	6,879	4,343	50	(1)		增置	768	1,818	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	28				9	(11) 攤銷		19	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	48,801	32,884	50		9		2,814	13,144	

註：