

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
(非營業部份)

A red square seal with white text in seal script, positioned behind the main title text.

南投縣竹山鎮桶頭國民小學編

南投縣竹山鎮桶頭國民小學

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

南投縣竹山鎮桶頭國民小學

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：

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。

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、會計員、人事管理員等單位，主要業務如下：

- 教導處：
1. 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。
 2. 掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理、並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
 3. 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。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

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
勞務收入	10	各項場地設施使用費
政府撥入收入	18,273	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	18,716	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	60	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 18,283 千元，較上年度預算數 16,205 千元，增加 2,078 千元，12.82%。

(二)本年度基金用途 18,776 千元，較上年度預算數 16,481 千元，增加 2,295 千元，13.93%。

二、 基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 493 千元，較上年度預算短絀數 276 千元，增加短絀 217 千元，將移用以前基金餘額 493 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	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 15,825 千元，決算數 15,327 千元，執行率 96.85%
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 80 千元，決算數 80 千元，執行率 100.00%

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	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 111 年 5 月 31 日止，執行數 7,816 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 111 年 5 月 31 日止，執行數 0 千元

伍、其他：無。

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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)
15,496	基金來源	18,283	16,205	2,078
7	勞務收入	10	8	2
7	服務收入	10	8	2
15,489	政府撥入收入	18,273	16,197	2,076
15,489	公庫撥款收入	18,273	16,197	2,076
15,407	基金用途	18,776	16,481	2,295
15,327	國民教育計畫	18,716	16,421	2,295
15,327	國民小學教育	18,716	16,421	2,295
80	建築及設備計畫	60	60	0
80	其他設備	60	60	0
89	本期賸餘 (短絀一)	-493	-276	-217
762	期初基金餘額	575	356	219
0	解繳公庫	0	0	0
851	期末基金餘額	82	80	2

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。

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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)				-493		
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)				-493		
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)				-493		
期初現金及約當現金				4,016		
期末現金及約當現金				3,523		

註：

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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	
勞務收入				10	
服務收入	年	1	10,000	10	各項場地設施使用費(收支對列)
政府撥入收入				18,273	
公庫撥款收入	年	1	18,273,000	18,273	公庫撥款收入
總 計：				18,283	

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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
15,327	53 國民教育計畫	18,716	16,421	
15,327	532 國民小學教育	18,716	16,421	
15,327	53220000 各校經常門分支計畫	18,716	16,421	
14,670	1 用人費用	17,940	15,719	
9,752	11 正式員額薪資	11,894	10,859	
9,369	113 職員薪金	11,496	10,476	教育人員全年薪資總額
383	114 工員工資	398	383	工友全年薪資總額
271	12 聘僱及兼職人員薪資	275	370	
271	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		203	298	兼代課鐘點費
296	13 超時工作報酬	368	322	
296	131 加班費	33	32	工友不休假加班費
0		335	290	職員及教育人員不休假加班費
2,339	15 獎金	3,006	2,144	
1,094	151 考績獎金	1,548	877	職員及教育人員考績獎金
1,245	152 年終獎金	1,458	1,267	職員及教育人員年終工作獎金
903	16 退休及卹償金	1,262	1,027	
860	161 職員退休及離職金	1,238	1,003	職員及教育人員退撫基金
43	162 工員退休及離職金	24	24	工友勞工退休準備金
1,110	18 福利費	1,135	997	
1,014	181 分擔員工保險費	53	53	工友勞、健保保險補助
0		984	864	職員及教育人員公、勞、健保保險補助
0	183 傷病醫藥費	2	0	健康檢查費
96	18Y 其他福利費	96	80	職員及教育人員休假旅遊補助
332	2 服務費用	541	432	
0	21 水電費	72	0	
0	212 工作場所電費	72	0	學校冷氣設施電費
17	22 郵電費	52	23	
5	221 郵費	5	5	郵費
12	222 電話費	18	18	電話費
0	224 數據通信費	29	0	校園網路電路費
41	23 旅運費	70	70	
41	231 國內旅費	70	70	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
5	24 印刷裝訂與廣告費	6	6	
5	241 印刷及裝訂費	6	6	各項資料印刷及裝訂
94	25 修理保養及保固費	120	118	
0	252 一般房屋修護費	10	8	教室、辦公廳舍等修理維護費(場地使用費)(收支對列)

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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
24255	機械及設備修護費	40	40	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
71257	雜項設備修護費	20	20	飲水機設備維修費
0		50	50	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
14727	一般服務費	193	187	
100279	外包費	125	125	保全費
2527D	計時與計件人員酬金	40	40	臨時人員擔任校園安全維護工作
2227F	體育活動費	28	22	文康活動費
2829	公共關係費	28	28	
28291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
2983	材料及用品費	211	246	
431	使用材料費	2	2	
4312	燃料	2	2	割草機用油
29432	用品消耗	209	244	
40321	辦公（事務）用品	40	40	辦公用消耗品及非消耗品
0		30	0	資訊設備用消耗品
7322	報章雜誌	9	9	報章什誌、圖書
2328	醫療用品（非醫療院所使用）	2	2	健康中心醫療保健用品等
24532Y	其他用品消耗	20	20	社會教育經費、原住民文具費
0		30	30	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0		78	143	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	
24451	雜項設備租金	24	24	影印機及油印機等租金
27	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
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	
805M	建築及設備計畫	60	60	
805M4	其他設備	60	60	
805M420000	由學校編列執行之其他設備	60	60	

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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
805		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60	60	
8051		購建固定資產	60	60	
80514		購置機械及設備	30	30	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	30	30	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
15,407	總	計	18,776	16,481	

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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				18,716	
國民小學教育				18,716	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合 計				18,776	

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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				18,776	
國民教育計畫				18,716	
建築及設備計畫				60	
上年度預算數				16,481	
國民教育計畫				16,421	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				15,407	
國民教育計畫				15,327	
建築及設備計畫				80	
109年度決算數				15,029	
國民教育計畫				14,949	
建築及設備計畫				80	
108年度決算數				13,225	
國民教育計畫				13,225	

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	13	1	14	職員1人、教員12人
職員	12	1	13	
工友	1	0	1	
總 計	13	1	14	

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維護工作，契僱人員1人。

本
頁
空
白

南投縣竹山鎮
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	11,894		368		1,458	1,548		1,262
國民教育計畫	11,894		368		1,458	1,548		1,262
職員薪金	11,496							
工員工資	398							
兼職人員酬金								
加班費			368					
考績獎金						1,548		
年終獎金					1,458			
職員退休及離職金								1,238
工員退休及離職金								24
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40千元。

桶頭國民小學
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				
		1,037	2		96		17,665	275	17,940
		1,037	2		96		17,665	275	17,940
							11,496		11,496
							398		398
								275	275
							368		368
							1,548		1,548
							1,458		1,458
							1,238		1,238
							24		24
		1,037					1,037		1,037
			2				2		2
					96		96		96

南投縣竹山鎮桶頭國民小學

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		
14,670	15,719	用人費用	17,940	17,940	0		
9,752	10,859	正式員額薪資	11,894	11,894	0		
9,369	10,476	職員薪金	11,496	11,496	0		
383	383	工員工資	398	398	0		
271	370	聘僱及兼職人員薪資	275	275	0		
271	370	兼職人員酬金	275	275	0		
296	322	超時工作報酬	368	368	0		
296	322	加班費	368	368	0		
2,339	2,144	獎金	3,006	3,006	0		
1,094	877	考績獎金	1,548	1,548	0		
1,245	1,267	年終獎金	1,458	1,458	0		
903	1,027	退休及卹償金	1,262	1,262	0		
860	1,003	職員退休及離職金	1,238	1,238	0		
43	24	工員退休及離職金	24	24	0		
1,110	997	福利費	1,135	1,135	0		
1,014	917	分擔員工保險費	1,037	1,037	0		
		傷病醫藥費	2	2	0		
96	80	其他福利費	96	96	0		
332	432	服務費用	541	541	0		
		水電費	72	72	0		
		工作場所電費	72	72	0		
17	23	郵電費	52	52	0		
5	5	郵費	5	5	0		
12	18	電話費	18	18	0		
		數據通信費	29	29	0		
41	70	旅運費	70	70	0		
41	70	國內旅費	70	70	0		
5	6	印刷裝訂與廣告費	6	6	0		
5	6	印刷及裝訂費	6	6	0		
94	118	修理保養及保固費	120	120	0		

南投縣竹山鎮桶頭國民小學

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		
	8	一般房屋修護費	10	10	0		
24	40	機械及設備修護費	40	40	0		
71	70	雜項設備修護費	70	70	0		
147	187	一般服務費	193	193	0		
100	125	外包費	125	125	0		
25	40	計時與計件人員酬 金	40	40	0		
22	22	體育活動費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
298	246	材料及用品費	211	211	0		
4	2	使用材料費	2	2	0		
4	2	燃料	2	2	0		
294	244	用品消耗	209	209	0		
40	40	辦公（事務）用品	70	70	0		
7	9	報章雜誌	9	9	0		
2	2	醫療用品（非醫療 院所使用）	2	2	0		
245	193	其他用品消耗	128	128	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		
80	60	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	60	0	60		
80	60	購建固定資產	60	0	60		
80	30	購置機械及設備	30	0	30		
	30	購置雜項設備	30	0	30		
2		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	0		

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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 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		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	
15,407	16,481	合 計	18,776	18,716	60	

南投縣竹山鎮桶頭國民小學
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
4,292	資 產 合 計	3,523	4,016	-493
4,292	資 產	3,523	4,016	-493
4,292	流動資產	3,523	4,016	-493
4,292	現金	3,523	4,016	-493
4,292	銀行存款	3,523	4,016	-493
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
3,441	負 債	3,441	3,441	0
3,204	流動負債	3,204	3,204	0
3,204	應付款項	3,204	3,204	0
3,163	應付代收款	3,163	3,163	0
42	應付費用	42	42	0
237	其他負債	237	237	0
237	什項負債	237	237	0
237	存入保證金	237	237	0
851	基金餘額	82	575	-493
851	基金餘額	82	575	-493
851	基金餘額	82	575	-493
851	累積餘額	82	575	-493
4,292	負債及基金餘額合計	3,523	4,016	-493

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。

南投縣竹山鎮桶頭國民小學

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	2,479								2,479
土地改良物	5,998	4,446						152	1,400
房屋及建築	21,201	10,003						322	10,876
機械及設備	2,788	2,071	30	(1)			增置	330	417
交通及運輸設備	433	195						39	199
雜項設備	2,656	2,194	30	(1)			增置	312	180
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	35,555	18,909	60					1,155	15,551

註：