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 17 頁

六、附錄

1、預計平衡表..... 第 18 頁至第 18 頁

2、資本資產明細表..... 第 19 頁至第 19 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：

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	8	各項場地設施使用費
政府撥入收入	16,197	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	16,421	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 16,205 千元，較上年度預算數 15,499 千元，增加 706 千元，4.56%。

(二)本年度基金用途 16,481 千元，較上年度預算數 15,905 千元，增加 576 千元，3.62%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 276 千元，較上年度預算短絀數 406 千元，減少短絀 130 千元，將移用以前基金餘額 276 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	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 15,252 千元，決算數 14,949 千元，執行率 98.01%
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（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	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 110 年 6 月 30 日止，執行數 8,349 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 110 年 6 月 30 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(－)
13,251	基金來源	16,205	15,499	706
4	勞務收入	8	10	-2
4	服務收入	8	10	-2
13,246	政府撥入收入	16,197	15,489	708
13,246	公庫撥款收入	16,197	15,489	708
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
15,029	基金用途	16,481	15,905	576
14,949	國民教育計畫	16,421	15,825	596
14,949	國民小學教育	16,421	15,825	596
80	建築及設備計畫	60	80	-20
80	其他設備	60	80	-20
-1,778	本期賸餘 (短絀－)	-276	-406	130
2,541	期初基金餘額	356	485	-128
0	解繳公庫	0	0	0
762	期末基金餘額	80	79	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)	-276	
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)	-276	
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)	-276	
期初現金及約當現金	2,745	
期末現金及約當現金	2,469	

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 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	
勞務收入				8	
服務收入	年	1	8,000	8	各項場地設施使用費(收支對列)
政府撥入收入				16,197	
公庫撥款收入	年	1	16,197,000	16,197	公庫撥款收入
總　計：				16,205	

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
14,949	53	**國民教育計畫**	16,421	15,825	
14,949	532	**國民小學教育**	16,421	15,825	
14,949	53220000	**各校經常門分支計畫**	16,421	15,825	
14,243	1	**用人費用**	15,719	15,058	
9,712	11	**正式員額薪資**	10,859	10,081	
9,330	113	職員薪金	10,476	9,698	教育人員全年薪資總額
383	114	工員工資	383	383	工友全年薪資總額
177	12	**聘僱及兼職人員薪資**	370	372	
177	124	兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0			298	300	兼代課鐘點費
239	13	**超時工作報酬**	322	315	
239	131	加班費	290	283	教育人員不休假加班費
0			32	32	工友不休假加班費
2,273	15	**獎金**	2,144	2,440	
1,106	151	考績獎金	877	1,204	教育人員考績獎金
1,167	152	年終獎金	1,267	1,236	教育人員年終工作獎金
837	16	**退休及卹償金**	1,027	929	
794	161	職員退休及離職金	1,003	906	教育人員退撫基金
43	162	工員退休及離職金	24	23	工友勞工退休準備金
1,004	18	**福利費**	997	921	
908	181	分擔員工保險費	864	793	教育人員公、勞、健保保險補助
0			53	48	工友勞、健保保險補助
96	18Y	其他福利費	80	80	教育人員休假旅遊補助
403	2	**服務費用**	432	430	
17	22	**郵電費**	23	25	
5	221	郵費	5	5	郵費
12	222	電話費	18	20	電話費
70	23	**旅運費**	70	70	
70	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
6	24	**印刷裝訂與廣告費**	6	6	
6	241	印刷及裝訂費	6	6	各項資料印刷及裝訂
135	25	**修理保養及保固費**	118	114	
28	252	一般房屋修護費	8	10	教室、辦公廳舍等修理維護費(場地使用費)(收支對列)
30	255	機械及設備修護費	40	30	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
78	257	雜項設備修護費	20	20	飲水機設備維修費

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
0	257	雜項設備修護費	50	54	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
147	27	**一般服務費**	187	187	
100	279	外包費	125	125	保全費
25	27D	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
22	27F	體育活動費	22	22	文康活動費
28	29	**公共關係費**	28	28	
28	291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
273	3	**材料及用品費**	246	307	
1	31	**使用材料費**	2	6	
1	312	燃料	2	6	割草機用油
272	32	**用品消耗**	244	301	
40	321	辦公（事務）用品	40	40	辦公用消耗品及非消耗品
7	322	報章雜誌	9	9	報章雜誌、圖書
2	328	醫療用品(非醫療院所使用)	2	2	健康中心醫療保健用品等
224	32Y	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			143	200	教學用之消耗品及非消耗品
24	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	24	24	
24	45	**雜項設備租金**	24	24	
24	451	雜項設備租金	24	24	影印機及油印機等租金
6	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	6	
6	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	6	
6	744	慰問、照護及濟助金	0	6	
80	5M	**建築及設備計畫**	60	80	
80	5M4	**其他設備**	60	80	
80	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	60	80	
80	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	60	80	
80	51	**購建固定資產**	60	80	

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
30	514	購置機械及設備	30	0	運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
50	516	購置雜項設備	30	80	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
15,029		總　　計	16,481	15,905	

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 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				16,421	
國民小學教育				16,421	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合計				16,481	

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 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				16,481	
國民教育計畫				16,421	
建築及設備計畫				60	
上年度預算數				15,905	
國民教育計畫				15,825	
建築及設備計畫				80	
前年度決算數				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	
107年度決算數				11,424	
國民教育計畫				11,424	

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 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	12	1	13	
職員	11	1	12	教員12名
工友	1	0	1	
總　　計	12	1	13	

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。

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	10,859		322		1,267	877		1,027
國民教育計畫	10,859		322		1,267	877		1,027
職員薪金	10,476							
工員工資	383							
兼職人員酬金								
加班費			322					
考績獎金						877		
年終獎金					1,267			
職員退休及離職金								1,003
工員退休及離職金								24
分擔員工保險費								
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
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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		917			80		15,349	370	15,719
		917			80		15,349	370	15,719
							10,476		10,476
							383		383
								370	370
							322		322
							877		877
							1,267		1,267
							1,003		1,003
							24		24
		917					917		917
					80		80		80

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		
14,243	15,058	用人費用	15,719	15,719	0		
9,712	10,081	正式員額薪資	10,859	10,859	0		
9,330	9,698	職員薪金	10,476	10,476	0		
383	383	工員工資	383	383	0		
177	372	聘僱及兼職人員薪資	370	370	0		
177	372	兼職人員酬金	370	370	0		
239	315	超時工作報酬	322	322	0		
239	315	加班費	322	322	0		
2,273	2,440	獎金	2,144	2,144	0		
1,106	1,204	考績獎金	877	877	0		
1,167	1,236	年終獎金	1,267	1,267	0		
837	929	退休及卹償金	1,027	1,027	0		
794	906	職員退休及離職金	1,003	1,003	0		
43	23	工員退休及離職金	24	24	0		
1,004	921	福利費	997	997	0		
908	841	分擔員工保險費	917	917	0		
96	80	其他福利費	80	80	0		
403	430	服務費用	432	432	0		
17	25	郵電費	23	23	0		
5	5	郵費	5	5	0		
12	20	電話費	18	18	0		
70	70	旅運費	70	70	0		
70	70	國內旅費	70	70	0		
6	6	印刷裝訂與廣告費	6	6	0		
6	6	印刷及裝訂費	6	6	0		
135	114	修理保養及保固費	118	118	0		
28	10	一般房屋修護費	8	8	0		
30	30	機械及設備修護費	40	40	0		
78	74	雜項設備修護費	70	70	0		
147	187	一般服務費	187	187	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		
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	22	22	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
273	307	材料及用品費	246	246	0		
1	6	使用材料費	2	2	0		
1	6	燃料	2	2	0		
272	301	用品消耗	244	244	0		
40	40	辦公（事務）用品	40	40	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		
224	250	其他用品消耗	193	193	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	80	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	80	購建固定資產	60	0	60		
30		購置機械及設備	30	0	30		
50	80	購置雜項設備	30	0	30		
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0		
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	0	0	0		
15,029	15,905	合計	16,481	16,421	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
3,307	資產合計	2,625	2,901	-276
3,307	資產	2,625	2,901	-276
3,307	流動資產	2,625	2,901	-276
3,151	現金	2,469	2,745	-276
3,151	銀行存款	2,469	2,745	-276
156	預付款項	156	156	0
156	其他預付款	156	156	0
2,544	負債	2,544	2,544	0
2,397	流動負債	2,397	2,397	0
2,397	應付款項	2,397	2,397	0
2,362	應付代收款	2,362	2,362	0
36	應付費用	36	36	0
147	其他負債	147	147	0
147	什項負債	147	147	0
147	存入保證金	147	147	0
762	基金餘額	80	356	-276
762	基金餘額	80	356	-276
762	基金餘額	80	356	-276
762	累積餘額	80	356	-276
3,307	負債及基金餘額合計	2,625	2,901	-276

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									
土地	2,479								2,479
土地改良物	5,998	4,294						152	1,552
房屋及建築	20,660	9,682						322	10,656
機械及設備	2,791	1,984	30	(1)			增置	325	512
交通及運輸設備	179	156						20	3
雜項設備	3,332	2,917	30	(1)			增置	145	300
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									
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	35,439	19,033	60					964	15,502

註：

本頁空白