

中華民國 114 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114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114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，營造公平、公正的學習環境，秉持政治、宗教中立精神，鼓勵學生依循法治精神與服務態度，努力學習帶得走的生活能力。

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、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。

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收入。
政府撥入收入	18,462	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	19,815	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	76	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18,470千元，較上年度預算數19,109千元，減少639千元，3.34%。

(二) 本年度基金用途19,891千元，較上年度預算數19,481千元，增加410千元，2.10%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀1,421千元，較上年度預算短絀數372千元，增加短絀1,049千元，將移用以前基金餘額1,421千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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18,716千元，決算數17,289千元，執行率92.38%。
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60千元，決算數60千元，執行率100.00%。

二、 上年度已過期間（113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113年6月30日止，執行數9,924千元。
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113年6月30日止，執行數14千元。

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114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)
18,281	基金來源	18,470	19,109	-639
5	勞務收入	8	5	3
5	服務收入	8	5	3
18,273	政府撥入收入	18,462	19,104	-642
18,273	公庫撥款收入	18,462	19,104	-642
3	其他收入	0	0	0
3	雜項收入	0	0	0
17,349	基金用途	19,891	19,481	410
17,289	國民教育計畫	19,815	19,421	394
17,289	國民小學教育	19,815	19,421	394
60	建築及設備計畫	76	60	16
60	其他設備	30	60	-30
0	無形資產	46	0	46
932	本期賸餘 (短絀一)	-1,421	-372	-1,049
948	期初基金餘額	1,508	455	1,053
0	解繳公庫	0	0	0
1,880	期末基金餘額	87	83	4

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114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)				-1,421		
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)				-1,421		
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)				-1,421		
期初現金及約當現金				5,480		
期末現金及約當現金				4,059		

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 114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	年	1	8,000	8	各項場地設施使用費(收 支對列)
服務收入				8	
政府撥入收入	年	1	18,462,000	18,462	公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金114千 元)
公庫撥款收入				18,462	
總 計：				18,470	

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114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
17,289	53 國民教育計畫	19,815	19,421	
17,289	532 國民小學教育	19,815	19,421	
17,289	53220000 各校經常門分支計畫	19,815	19,421	
16,612	1 用人費用	18,909	18,586	
11,146	11 正式員額薪資	12,473	12,259	
10,748	113 職員薪金	656	782	職員全年薪資總額
0		11,392	11,079	教育人員全年薪資總額
398	114 工員工資	425	398	工友全年薪資總額
364	12 聘僱及兼職人員薪資	384	321	
364	124 兼職人員酬金	312	249	兼代課鐘點費
0		72	72	主計、人事兼職費
29	13 加(夜)班費	371	358	
29	134 未休假加班費	36	43	職員不休假加班費
0		300	282	教育人員不休假加班費
0		35	33	工友不休假加班費
2,672	15 獎金	3,151	3,148	
1,402	151 考績獎金	1,495	1,448	教育人員考績獎金
0		55	130	職員考績獎金
0		71	66	工友考績獎金
1,270	152 年終獎金	1,395	1,356	教育人員年終工作獎金
0		82	98	職員年終工作獎金
0		53	50	工友年終工作獎金
1,186	16 退休及卹償金	1,325	1,322	
1,143	161 職員退休及離職金	1,230	1,200	教育人員退撫基金
0		69	98	職員退撫基金
43	162 工員退休及離職金	26	24	工友勞工退休準備金
1,216	18 福利費	1,205	1,178	
1,132	181 分擔員工保險費	58	53	工友勞、健保保險補助
0		59	76	職員公、健保保險補助
0		966	943	教育人員公、健保保險補助
0	183 傷病醫藥費	10	10	健康檢查費
83	18Y 其他福利費	112	96	職員及教育人員休假旅遊補助
44	2 服務費用	662	604	
33	21 水電費	124	109	
33	212 工作場所電費	114	99	學校設施(備)出借電費(太陽能 光電售電回饋金114千元)
0	214 工作場所水費	10	10	學校設施(備)出借水費
44	22 郵電費	50	50	
5	221 郵費	5	5	郵費
11	222 電話費	15	15	電話費

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114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
28224	數據通信費	30	30	校園網路電路費
6423	旅運費	70	70	
64231	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
624	印刷裝訂與廣告費	6	6	
6241	印刷及裝訂費	6	6	各項資料印刷及裝訂
11925	修理保養及保固費	160	130	
34252	一般房屋修護費	8	0	教室、辦公廳舍等修理維護費(場地使用費)(收支對列)
0		32	5	教室、辦公廳舍等修理維護費
45255	機械及設備修護費	60	40	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
39257	雜項設備修護費	40	65	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		20	20	飲水機設備維修費
14727	一般服務費	207	207	
107279	外包費	125	125	保全費
1227D	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
2827F	體育活動費	42	42	文康活動費
028	專業服務費	17	4	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	0	講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4	飲水機檢驗簽證費
028A	電腦軟體服務費	8	0	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
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
2113	材料及用品費	219	206	
131	使用材料費	2	2	
1312	燃料	2	2	割草機用油
21032	用品消耗	217	204	
71321	辦公(事務)用品	55	39	辦公用消耗品及非消耗品
0		20	29	資訊設備用消耗品
9322	報章雜誌	10	9	報章雜誌、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
12832Y	其他用品消耗	20	20	社會教育經費、原住民文具費

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114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
032Y	其他用品消耗		30	30	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費
0			80	75	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
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1	1	
071	會費		1	1	
0713	職業團體會費		1	1	護理師公會會費
605M	建築及設備計畫		76	60	
605M4	其他設備		30	60	
605M420000	由學校編列執行之其他設備		30	60	
605	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		30	60	
6051	購建固定資產		30	60	
0514	購置機械及設備		10	30	運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用
60516	購置雜項設備		20	30	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
05M5	無形資產		46	0	
05M520000	由學校編列執行之無形資產		46	0	
05	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		46	0	
052	購置無形資產		46	0	
0521	購置電腦軟體		46	0	購置電腦作業系統、資料庫系統、套裝軟體等費用
17,349	總	計	19,891	19,481	

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 114 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				19,815	
國民小學教育				19,815	
建築及設備計畫				76	
其他設備				30	
無形資產				46	
合 計				19,891	

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 114 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				19,891	
國民教育計畫				19,815	
建築及設備計畫				76	
上年度預算數				19,481	
國民教育計畫				19,421	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				17,349	
國民教育計畫				17,289	
建築及設備計畫				60	
111年度決算數				16,104	
國民教育計畫				16,044	
建築及設備計畫				60	
110年度決算數				15,407	
國民教育計畫				15,327	
建築及設備計畫				80	

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 114 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	14	0	14	職員1人、教員12人
職員	13	0	13	
工友	1	0	1	
總 計	14	0	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	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	12,473		371		1,530	1,621		1,325
國民教育計畫	12,473		371		1,530	1,621		1,325
職員薪金	12,048							
工員工資	425							
兼職人員酬金								
未休假加班費			371					
考績獎金						1,621		
年終獎金					1,530			
職員退休及離職金								1,299
工員退休及離職金								26
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
114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				
		1,083	10		112		18,525	384	18,909
		1,083	10		112		18,525	384	18,909
							12,048		12,048
							425		425
								384	384
							371		371
							1,621		1,621
							1,530		1,530
							1,299		1,299
							26		26
		1,083					1,083		1,083
			10				10		10
					112		112		112

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114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		
16,612	18,586	用人費用	18,909	18,909	0		
11,146	12,259	正式員額薪資	12,473	12,473	0		
10,748	11,861	職員薪金	12,048	12,048	0		
398	398	工員工資	425	425	0		
364	321	聘僱及兼職人員薪資	384	384	0		
364	321	兼職人員酬金	384	384	0		
29	358	加（夜）班費	371	371	0		
29	358	未休假加班費	371	371	0		
2,672	3,148	獎金	3,151	3,151	0		
1,402	1,644	考績獎金	1,621	1,621	0		
1,270	1,504	年終獎金	1,530	1,530	0		
1,186	1,322	退休及卹償金	1,325	1,325	0		
1,143	1,298	職員退休及離職金	1,299	1,299	0		
43	24	工員退休及離職金	26	26	0		
1,216	1,178	福利費	1,205	1,205	0		
1,132	1,072	分擔員工保險費	1,083	1,083	0		
	10	傷病醫藥費	10	10	0		
83	96	其他福利費	112	112	0		
441	604	服務費用	662	662	0		
33	109	水電費	124	124	0		
33	99	工作場所電費	114	114	0		
	10	工作場所水費	10	10	0		
44	50	郵電費	50	50	0		
5	5	郵費	5	5	0		
11	15	電話費	15	15	0		
28	30	數據通信費	30	30	0		
64	70	旅運費	70	70	0		
64	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		

註：公共關係費編列28千元。

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114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		
119	130	修理保養及保固費	160	160	0		
34	5	一般房屋修護費	40	40	0		
45	40	機械及設備修護費	60	60	0		
39	85	雜項設備修護費	60	60	0		
147	207	一般服務費	207	207	0		
107	125	外包費	125	125	0		
12	40	計時與計件人員酬金	40	40	0		
28	42	體育活動費	42	42	0		
	4	專業服務費	17	17	0		
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0		
	4	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4	0		
		電腦軟體服務費	8	8	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
28	28	公共關係費	28	28	0		
211	206	材料及用品費	219	219	0		
1	2	使用材料費	2	2	0		
1	2	燃料	2	2	0		
210	204	用品消耗	217	217	0		
71	68	辦公(事務)用品	75	75	0		
9	9	報章雜誌	10	10	0		
2	2	醫療用品(非醫療院所使用)	2	2	0		
128	125	其他用品消耗	130	130	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		

註：公共關係費編列28千元。

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114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		
60	60	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	76	0	76		
60	60	購建固定資產	30	0	30		
	30	購置機械及設備	10	0	10		
60	30	購置雜項設備	20	0	20		
		購置無形資產	46	0	46		
		購置電腦軟體	46	0	46		
	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
17,349	19,481	合 計	19,891	19,815	76		

註：公共關係費編列28千元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
5,937	資 產 合 計	4,144	5,565	-1,421
5,937	資 產	4,144	5,565	-1,421
5,937	流動資產	4,144	5,565	-1,421
5,852	現金	4,059	5,480	-1,421
5,852	銀行存款	4,059	5,480	-1,421
85	預付款項	85	85	0
85	其他預付款	85	85	0
4,057	負 債	4,057	4,057	0
3,941	流動負債	3,941	3,941	0
3,941	應付款項	3,941	3,941	0
3,941	應付代收款	3,941	3,941	0
0	應付費用	0	0	0
116	其他負債	116	116	0
116	什項負債	116	116	0
116	存入保證金	116	116	0
1,880	基金餘額	87	1,508	-1,421
1,880	基金餘額	87	1,508	-1,421
1,880	基金餘額	87	1,508	-1,421
1,880	累積餘額	87	1,508	-1,421
5,937	負債及基金餘額合計	4,144	5,565	-1,421

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114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	11,708	11,589							119
房屋及建築	23,870	10,728						353	12,789
機械及設備	5,761	4,109	10	(1)			增置	1,212	450
交通及運輸設備	869	401						88	380
雜項設備	3,836	2,869	20	(1)			增置	450	537
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體			46	(1)	15	(11)	增置、攤銷		31
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	48,522	29,696	76		15			2,103	16,784

註：