

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)

南投縣埔里鎮桃源國民小學編

南投縣埔里鎮桃源國民小學

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



南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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、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
政府撥入收入	19,983	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	20,419	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	80	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19,983千元，較上年度預算數18,488千元，增加1,495千元，8.09%。

(二) 本年度基金用途20,499千元，較上年度預算數19,621千元，增加878千元，4.47%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀516千元，較上年度預算短絀數1,133千元，減少短絀617千元，將移用以前基金餘額516千元支應。

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18,044千元，決算數17,608千元，執行率97.58%。
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0千元，執行率0.00%。

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10,434千元。
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0千元。

伍、其他：無

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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(-)
16,122	基金來源	19,983	18,488	1,495
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
16,122	政府撥入收入	19,983	18,488	1,495
16,122	公庫撥款收入	19,983	18,488	1,495
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
17,608	基金用途	20,499	19,621	878
17,608	國民教育計畫	20,419	19,541	878
17,608	國民小學教育	20,419	19,541	878
0	建築及設備計畫	80	80	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	80	80	0
0	無形資產	0	0	0
-1,486	本期賸餘 (短絀-)	-516	-1,133	617
3,179	期初基金餘額	560	1,177	-617
0	解繳公庫	0	0	0
1,693	期末基金餘額	44	44	0

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。

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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)		-516	
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)		-516	
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)		-516	
期初現金及約當現金		4,118	
期末現金及約當現金		3,602	

註：



南投縣埔里鎮桃源國民小學  
 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	
政府撥入收入	年	1	19,983,000	19,983	公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金35千元)
公庫撥款收入				19,983	
總 計：				19,983	

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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
17,608	53 國民教育計畫	20,419	19,541	
17,608	532 國民小學教育	20,419	19,541	
17,608	53220000 各校經常門分支計畫	20,419	19,541	
17,173	1 用人費用	19,167	18,458	
11,251	11 正式員額薪資	12,616	12,095	
10,852	113 職員薪金	12,191	11,697	教職員待遇
398	114 工員工資	425	398	技工及工友待遇
183	12 聘僱及兼職人員薪資	218	227	
183	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		146	155	兼代課鐘點費
304	13 加(夜)班費	402	384	
304	134 未休假加班費	402	384	不休假加班費
2,894	15 獎金	3,362	3,283	
1,542	151 考績獎金	1,815	1,800	考績獎金
1,352	152 年終獎金	1,547	1,483	年終工作獎金
1,218	16 退休及卹償金	1,360	1,307	
1,175	161 職員退休及離職金	1,334	1,283	教職員機關提撥退撫基金
43	162 工員退休及離職金	26	24	技工、工友勞工退休準備金提撥
1,323	18 福利費	1,209	1,162	
1,202	181 分擔員工保險費	1,099	1,052	教職員工及約僱人員公、勞、健保保險補助
9	183 傷病醫藥費	14	14	健康檢查費
112	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
313	2 服務費用	923	800	
0	21 水電費	140	120	
0	212 工作場所電費	140	120	學校設施(備)出借電費(太陽能光電售電回饋金35千元)
44	22 郵電費	94	65	
7	221 郵費	10	10	郵費
9	222 電話費	25	25	電話費
28	224 數據通信費	59	30	校園網路電路費
47	23 旅運費	150	150	
47	231 國內旅費	150	150	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	8	8	
5	241 印刷及裝訂費	8	8	各項資料、考卷印刷及裝訂費
64	25 修理保養及保固費	358	284	
0	251 土地改良物修護費	5	5	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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
0252	一般房屋修護費	56	56	教室、辦公廳舍等修理維護費
20255	機械及設備修護費	150	100	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
44257	雜項設備修護費	124	100	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		23	23	飲水機設備維修費
026	<b>保險費</b>	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加校外活動保險
12027	<b>一般服務費</b>	131	131	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯款匯費、手續費
100279	外包費	100	100	保全費
2027F	體育活動費	30	30	教職員文康活動費
628	<b>專業服務費</b>	12	12	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	飲用水質檢驗費
628A	電腦軟體服務費	5	5	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
2829	<b>公共關係費</b>	28	28	
28291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
913	<b>材料及用品費</b>	282	236	
431	<b>使用材料費</b>	9	9	
4312	燃料	4	4	割草機用油
0313	油脂	2	2	機械、運輸及發電設備所耗用之油脂
0315	設備零件	3	3	各種設備零件費
8732	<b>用品消耗</b>	273	227	
12321	辦公(事務)用品	85	85	辦公用消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	4	4	報章雜誌、圖書
11323	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
1326	食品	8	8	會議逾用餐時間便當費
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	10	健康中心醫療保健用品等
5432Y	其他用品消耗	20	20	社會教育經費、原住民文具費
0		60	40	學生獎品、畢業典禮活動、運動會及各項活動經費
0		66	50	教學用之消耗品及非消耗品

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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
244	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	34	34	
044	<b>交通及運輸設備租金</b>	10	10	
0442	車租	10	10	參加校外活動租用車輛等費用
2445	<b>雜項設備租金</b>	24	24	
24451	雜項設備租金	24	24	影印機及油印機等租金
77	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	13	13	
171	<b>會費</b>	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師、營養師公會會費
674	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員暨撫卹（在職亡故）人員遺族三節慰問金(專款專用)
075	<b>競賽及交流活動費</b>	5	5	
0751	技能競賽	5	5	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費等
05M	<b>建築及設備計畫</b>	80	80	
05M4	<b>其他設備</b>	80	80	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	80	80	
05	<b>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</b>	80	80	
051	<b>購建固定資產</b>	80	80	
0514	購置機械及設備	30	30	電梯、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	50	50	事務設備、圖書設備及各項教學設備等購置
17,608	<b>總計</b>	20,499	19,621	

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
 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				20,419	
國民小學教育				20,419	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	
合 計				20,499	

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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				20,499	
國民教育計畫				20,419	
建築及設備計畫				80	
上年度預算數				19,621	
國民教育計畫				19,541	
建築及設備計畫				80	
前年度決算數				17,608	
國民教育計畫				17,608	
建築及設備計畫				0	
111年度決算數				16,623	
國民教育計畫				16,598	
建築及設備計畫				24	
110年度決算數				16,168	
國民教育計畫				16,074	
建築及設備計畫				94	

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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：

本頁空白



南投縣埔里鎮  
 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	12,616		402		1,547	1,815		1,360
國民教育計畫	12,616		402		1,547	1,815		1,360
職員薪金	12,191							
工員工資	425							
兼職人員酬金								
未休假加班費			402					
考績獎金						1,815		
年終獎金					1,547			
職員退休及離職金								1,334
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								

桃源國民小學  
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				
		1,099	14		96		18,949	218	19,167
		1,099	14		96		18,949	218	19,167
							12,191		12,191
							425		425
								218	218
							402		402
							1,815		1,815
							1,547		1,547
							1,334		1,334
							26		26
		1,099					1,099		1,099
			14				14		14
					96		96		96

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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	
17,173	18,458	用人費用	19,167	19,167	0	
11,251	12,095	正式員額薪資	12,616	12,616	0	
10,852	11,697	職員薪金	12,191	12,191	0	
398	398	工員工資	425	425	0	
183	227	聘僱及兼職人員薪資	218	218	0	
183	227	兼職人員酬金	218	218	0	
304	384	加(夜)班費	402	402	0	
304	384	未休假加班費	402	402	0	
2,894	3,283	獎金	3,362	3,362	0	
1,542	1,800	考績獎金	1,815	1,815	0	
1,352	1,483	年終獎金	1,547	1,547	0	
1,218	1,307	退休及卹償金	1,360	1,360	0	
1,175	1,283	職員退休及離職金	1,334	1,334	0	
43	24	工員退休及離職金	26	26	0	
1,323	1,162	福利費	1,209	1,209	0	
1,202	1,052	分擔員工保險費	1,099	1,099	0	
9	14	傷病醫藥費	14	14	0	
112	96	其他福利費	96	96	0	
313	800	服務費用	923	923	0	
	120	水電費	140	140	0	
	120	工作場所電費	140	140	0	
44	65	郵電費	94	94	0	
7	10	郵費	10	10	0	
9	25	電話費	25	25	0	
28	30	數據通信費	59	59	0	
47	150	旅運費	150	150	0	
47	150	國內旅費	150	150	0	
5	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	
5	8	印刷及裝訂費	8	8	0	
64	284	修理保養及保固費	358	358	0	

註：公共關係費編列28千元。

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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	
	5	土地改良物修護費	5	5	0	
	56	一般房屋修護費	56	56	0	
20	100	機械及設備修護費	150	150	0	
44	123	雜項設備修護費	147	147	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
120	131	一般服務費	131	131	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
100	100	外包費	100	100	0	
20	30	體育活動費	30	30	0	
6	12	專業服務費	12	12	0	
	7	委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	0	
6	5	電腦軟體服務費	5	5	0	
28	28	公共關係費	28	28	0	
28	28	公共關係費	28	28	0	
91	236	材料及用品費	282	282	0	
4	9	使用材料費	9	9	0	
4	4	燃料	4	4	0	
	2	油脂	2	2	0	
	3	設備零件	3	3	0	
87	227	用品消耗	273	273	0	
12	85	辦公(事務)用品	85	85	0	
4	4	報章雜誌	4	4	0	
11	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	
1	8	食品	8	8	0	
4	10	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
54	110	其他用品消耗	146	146	0	

註：公共關係費編列28千元。

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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	
24	34	租金、償債、利息及相關手續費	34	34	0	
	10	交通及運輸設備租金	10	10	0	
	10	車租	10	10	0	
24	24	雜項設備租金	24	24	0	
24	24	雜項設備租金	24	24	0	
	80	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	80	0	80	
	80	購建固定資產	80	0	80	
	30	購置機械及設備	30	0	30	
	50	購置雜項設備	50	0	50	
7	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	
	5	競賽及交流活動費	5	5	0	
	5	技能競賽	5	5	0	
17,608	19,621	合計	20,499	20,419	80	

註：公共關係費編列28千元。

南投縣埔里鎮桃源國民小學  
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
5,263	資 產 合 計	3,614	4,130	-516
5,263	資 產	3,614	4,130	-516
5,263	流動資產	3,614	4,130	-516
5,251	現金	3,602	4,118	-516
5,251	銀行存款	3,602	4,118	-516
12	預付款項	12	12	0
12	其他預付款	12	12	0
3,570	負 債	3,570	3,570	0
3,468	流動負債	3,468	3,468	0
3,468	應付款項	3,468	3,468	0
3,468	應付代收款	3,468	3,468	0
0	應付費用	0	0	0
102	其他負債	102	102	0
102	什項負債	102	102	0
102	存入保證金	102	102	0
0	應付保管款	0	0	0
1,693	基金餘額	44	560	-516
1,693	基金餘額	44	560	-516
1,693	基金餘額	44	560	-516
1,693	累積餘額	44	560	-516
5,263	負債及基金餘額合計	3,614	4,130	-516

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。

南投縣埔里鎮桃源國民小學

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									
土地改良物	12,156	5,004					702	6,450	
房屋及建築	37,546	17,135					708	19,703	
機械及設備	3,893	3,308	30	(1)		增置	470	145	
交通及運輸設備	1,018							1,018	
雜項設備	5,527	4,717	50	(1)		增置	385	475	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	11				9	(11) 攤銷		2	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	60,151	30,164	80		9		2,265	27,793	

註：