

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113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 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，並加強職業科目及技藝訓練，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、會計室、人事室等單位，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
政府撥入收入	18,488	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	19,541	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 18,488 千元，較上年度預算數 16,122 千元，增加 2,366 千元，14.68%。

(二)本年度基金用途 19,621 千元，較上年度預算數 18,124 千元，增加 1,497 千元，8.26%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,133 千元，較上年度預算短絀數 2,002 千元，減少短絀 869 千元，將移用以前基金餘額 1,133 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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	預算數 17,687 千元，決算數 16,598 千元，執行率 93.84%
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 70 千元，決算數 24 千元，執行率 34.29%

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	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	至 112 年 6 月 30 日止，執行數 9,967 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(-)
16,950	基金來源	18,488	16,122	2,366
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
16,949	政府撥入收入	18,488	16,122	2,366
16,949	公庫撥款收入	18,488	16,122	2,366
1	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
16,623	基金用途	19,621	18,124	1,497
16,598	國民教育計畫	19,541	18,044	1,497
16,598	國民小學教育	19,541	18,044	1,497
24	建築及設備計畫	80	80	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
24	其他設備	80	80	0
0	無形資產	0	0	0
327	本期賸餘 (短絀-)	-1,133	-2,002	869
2,852	期初基金餘額	1,177	2,044	-867
0	解繳公庫	0	0	0
3,179	期末基金餘額	44	42	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)	-1,133	
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)	-1,133	
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)	-1,133	
期初現金及約當現金	5,190	
期末現金及約當現金	4,057	

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 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	18,488,000	18,488	公庫撥款收入
公庫撥款收入				18,488	
總 計：				18,488	

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
16,598	53 國民教育計畫	19,541	18,044	
16,598	532 國民小學教育	19,541	18,044	
16,598	53220000 各校經常門分支計畫	19,541	18,044	
16,170	1 用人費用	18,458	17,173	
10,945	11 正式員額薪資	12,095	11,328	
10,547	113 職員薪金	11,697	10,930	教職員待遇
398	114 工員工資	398	398	技工及工友待遇
175	12 聘僱及兼職人員薪資	227	219	
175	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		155	147	兼代課鐘點費
344	13 加(夜)班費	384	381	
344	134 未休假加班費	384	381	不休假加班費
2,413	15 獎金	3,283	2,951	
1,137	151 考績獎金	1,800	1,564	考績獎金
1,276	152 年終獎金	1,483	1,387	年終工作獎金
1,057	16 退休及卹償金	1,307	1,203	
1,015	161 職員退休及離職金	1,283	1,179	教職員機關提撥退撫基金
42	162 工員退休及離職金	24	24	技工、工友勞工退休準備金提撥
1,235	18 福利費	1,162	1,091	
1,118	181 分擔員工保險費	1,052	986	教職員工及約僱人員公、勞、健保保險補助
3	183 傷病醫藥費	14	9	健康檢查費
113	18Y 其他福利費	96	96	休假旅遊補助
282	2 服務費用	800	588	
0	21 水電費	120	36	
0	212 工作場所電費	120	36	學校設施(備)出借電費
19	22 郵電費	65	65	
7	221 郵費	10	10	郵費
12	222 電話費	25	25	電話費
0	224 數據通信費	30	30	校園網路電路費
55	23 旅運費	150	150	
55	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	5	
5	241 印刷及裝訂費	8	5	各項資料、考卷印刷及裝訂費
45	25 修理保養及保固費	284	176	
0	251 土地改良物修護費	5	6	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護
0	252 一般房屋修護費	56	40	教室、辦公廳舍等修理維護費

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
9255	機械及設備修護費	100	50	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
35257	雜項設備修護費	23	20	飲水機設備維修費
0		100	60	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加校外活動保險
12027	一般服務費	131	121	
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	20	教職員文康活動費
1028	專業服務費	12	5	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	7	0	飲用水質檢驗費
1028A	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	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
1383	材料及用品費	236	236	
231	使用材料費	9	9	
2312	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
13532	用品消耗	227	227	
35321	辦公(事務)用品	85	85	辦公用消耗品及非消耗品
6322	報章雜誌	4	4	報章雜誌、圖書
27323	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	8	8	會議逾用餐時間便當費
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心醫療保健用品等
6032Y	其他用品消耗	20	20	社會教育經費、原住民文具費
0		40	40	學生獎品、畢業典禮活動、運動會及各項活動經費
0		50	50	教學用之消耗品及非消耗品
04	租金、償債、利息及相關手續費	34	34	

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
044	交通及運輸設備租金	10	10	
0442	車租	10	10	參加校外活動租用車輛等費用
045	雜項設備租金	24	24	
0451	雜項設備租金	24	24	影印機及油印機等租金
97	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師、營養師公會會費
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	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)
275	競賽及交流活動費	5	5	
2751	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
24 5M	建築及設備計畫	80	80	
24 5M4	其他設備	80	80	
24 5M420000	由學校編列執行之其他設 備	80	80	
24 5	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	80	
24 51	購建固定資產	80	80	
0 514	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
24 516	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
16,623	總 計	19,621	18,124	

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 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				19,541	
國民小學教育				19,541	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	
合 計				19,621	

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 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				19,621	
國民教育計畫				19,541	
建築及設備計畫				80	
上年度預算數				18,124	
國民教育計畫				18,044	
建築及設備計畫				80	
前年度決算數				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	
109年度決算數				15,475	
國民教育計畫				15,430	
建築及設備計畫				45	

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 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	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	12,095		384		1,483	1,800		1,307
國民教育計畫	12,095		384		1,483	1,800		1,307
職員薪金	11,697							
工員工資	398							
兼職人員酬金								
未休假加班費			384					
考績獎金						1,800		
年終獎金					1,483			
職員退休及離職金								1,283
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								

桃源國民小學
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				
		1,052	14		96		18,231	227	18,458
		1,052	14		96		18,231	227	18,458
							11,697		11,697
							398		398
								227	227
							384		384
							1,800		1,800
							1,483		1,483
							1,283		1,283
							24		24
		1,052					1,052		1,052
			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	
16,170	17,173	用人費用	18,458	18,458	0	
10,945	11,328	正式員額薪資	12,095	12,095	0	
10,547	10,930	職員薪金	11,697	11,697	0	
398	398	工員工資	398	398	0	
175	219	聘僱及兼職人員薪資	227	227	0	
175	219	兼職人員酬金	227	227	0	
344	381	加(夜)班費	384	384	0	
344	381	未休假加班費	384	384	0	
2,413	2,951	獎金	3,283	3,283	0	
1,137	1,564	考績獎金	1,800	1,800	0	
1,276	1,387	年終獎金	1,483	1,483	0	
1,057	1,203	退休及卹償金	1,307	1,307	0	
1,015	1,179	職員退休及離職金	1,283	1,283	0	
42	24	工員退休及離職金	24	24	0	
1,235	1,091	福利費	1,162	1,162	0	
1,118	986	分擔員工保險費	1,052	1,052	0	
3	9	傷病醫藥費	14	14	0	
113	96	其他福利費	96	96	0	
282	588	服務費用	800	800	0	
	36	水電費	120	120	0	
	36	工作場所電費	120	120	0	
19	65	郵電費	65	65	0	
7	10	郵費	10	10	0	
12	25	電話費	25	25	0	
	30	數據通信費	30	30	0	
55	150	旅運費	150	150	0	
55	150	國內旅費	150	150	0	
5	5	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	
5	5	印刷及裝訂費	8	8	0	
45	176	修理保養及保固費	284	284	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	
	6	土地改良物修護費	5	5	0	
	40	一般房屋修護費	56	56	0	
9	50	機械及設備修護費	100	100	0	
35	80	雜項設備修護費	123	123	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
120	121	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	20	體育活動費	30	30	0	
10	5	專業服務費	12	12	0	
		委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	0	
10	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	
138	236	材料及用品費	236	236	0	
2	9	使用材料費	9	9	0	
2	4	燃料	4	4	0	
	2	油脂	2	2	0	
	3	設備零件	3	3	0	
135	227	用品消耗	227	227	0	
35	85	辦公(事務)用品	85	85	0	
6	4	報章雜誌	4	4	0	
27	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	
2	8	食品	8	8	0	
5	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
60	110	其他用品消耗	110	110	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	
	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	雜項設備租金	24	24	0	
	24	雜項設備租金	24	24	0	
24	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	
24	80	購建固定資產	80	0	80	
	30	購置機械及設備	30	0	30	
24	50	購置雜項設備	50	0	50	
9	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	
2	5	競賽及交流活動費	5	5	0	
2	5	技能競賽	5	5	0	
16,623	18,124	合計	19,621	19,541	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
7,285	資 產 合 計	4,150	5,283	-1,133
7,285	資 產	4,150	5,283	-1,133
7,285	流動資產	4,150	5,283	-1,133
7,192	現金	4,057	5,190	-1,133
7,192	銀行存款	4,057	5,190	-1,133
93	預付款項	93	93	0
93	其他預付款	93	93	0
4,106	負 債	4,106	4,106	0
3,410	流動負債	3,410	3,410	0
3,410	應付款項	3,410	3,410	0
3,410	應付代收款	3,410	3,410	0
0	應付費用	0	0	0
696	其他負債	696	696	0
696	什項負債	696	696	0
696	存入保證金	696	696	0
0	應付保管款	0	0	0
3,179	基金餘額	44	1,177	-1,133
3,179	基金餘額	44	1,177	-1,133
3,179	基金餘額	44	1,177	-1,133
3,179	累積餘額	44	1,177	-1,133
7,285	負債及基金餘額合計	4,150	5,283	-1,133

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	3,636	3,598						38	
房屋及建築	37,546	21,853					6,135	9,558	
機械及設備	3,794	2,862	30	(1)		增置	303	659	
交通及運輸設備	1,018	856					70	92	
雜項設備	5,588	4,370	50	(1)		增置	356	912	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	20				9	(11) 攤銷		11	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	51,602	33,539	80		9		6,864	11,270	

註：