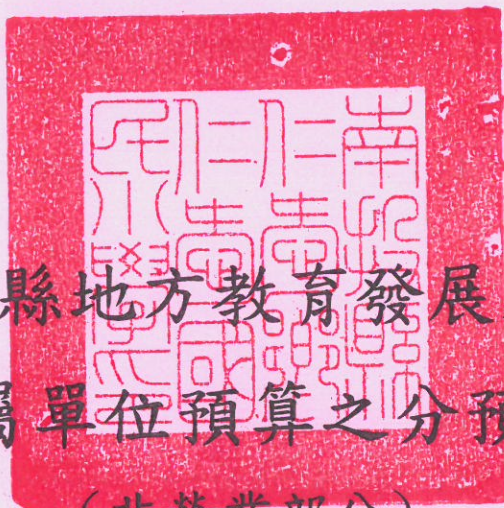


中華民國 113 年度

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)

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學編

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學

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

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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，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：

(一) 校務推動重點為落實「十二年國民教育課程綱要」核心素養，達成適性揚才終身學習的學習目標。提供多元學習及適性發展，透過各項活動課程，以鍛鍊學童強健的身心，藉由藝文、閱讀、生命教育的推動，促進學生全人發展。配合校務推動行政處室支援教學，進而增進校務運作。營造永續安全的校園，充實各項教學設備，增進行政效率，提升教學品質。

(二) 以永續經營理念，建置校園教學環境，營造安心安全的優質友善校園。

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、幼兒園、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。

幼兒園：掌理本校幼兒教學與課程發展、招生、教學資源設備採購及維護、幼兒健康保育、幼兒照顧、衛生保健等有關事項。

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	2	各項場地設施使用費收入。
政府撥入收入	27,437	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	27,742	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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源27,439千元，較上年度預算數24,780千元，增加2,659千元，10.73%。

(二) 本年度基金用途27,742千元，較上年度預算數25,847千元，增加1,895千元，7.33%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀303千元，較上年度預算短絀數1,067千元，減少短絀764千元，將移用以前基金餘額303千元支應。

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24,112千元，決算數23,809千元，執行率98.74%。

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112年6月30日止，執行數14,518千元。

伍、其他：無

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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(-)
22,627	基金來源	27,439	24,780	2,659
0	勞務收入	2	0	2
0	服務收入	2	0	2
22,626	政府撥入收入	27,437	24,780	2,657
22,626	公庫撥款收入	27,437	24,780	2,657
1	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
23,809	基金用途	27,742	25,847	1,895
23,809	國民教育計畫	27,742	25,847	1,895
23,809	國民小學教育	27,742	25,847	1,895
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-1,182	本期賸餘 (短絀-)	-303	-1,067	764
2,702	期初基金餘額	454	1,216	-763
0	解繳公庫	0	0	0
1,521	期末基金餘額	151	149	1

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。

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
 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)		-303	
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)		-303	
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)		-303	
期初現金及約當現金		13,789	
期末現金及約當現金		13,486	

註：

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
 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	
勞務收入				2	
服務收入	年	1	2,000	2	各項場地設施使用費(收支對列)
政府撥入收入				27,437	
公庫撥款收入	年	1	27,437,000	27,437	公庫撥款收入
總 計：				27,439	

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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
23,809	53 國民教育計畫	27,742	25,847	
23,809	532 國民小學教育	27,742	25,847	
23,809	53220000 各校經常門分支計畫	27,742	25,847	
23,258	1 用人費用	26,512	24,833	
16,257	11 正式員額薪資	18,213	17,390	
16,257	113 職員薪金	18,213	17,390	教職員待遇
154	12 聘僱及兼職人員薪資	431	116	
0	123 約僱工員薪資	317	0	幼兒園廚工薪資
154	124 兼職人員酬金	114	116	兼代課鐘點費
388	13 加(夜)班費	472	453	
388	134 未休假加班費	472	453	不休假加班費
3,291	15 獎金	3,900	3,612	
1,540	151 考績獎金	1,844	1,683	考績獎金
1,751	152 年終獎金	2,056	1,929	年終工作獎金
1,479	16 退休及卹償金	1,774	1,657	
1,479	161 職員退休及離職金	1,755	1,657	教、職員機關提撥退撫基金
0	162 工員退休及離職金	19	0	幼兒園廚工勞工退休準備金提撥
1,689	18 福利費	1,722	1,605	
1,563	181 分擔員工保險費	1,576	1,461	教職員工公、勞、健保保險補助
14	183 傷病醫藥費	18	16	健康檢查費
112	18Y 其他福利費	128	128	休假旅遊補助
381	2 服務費用	918	724	
0	21 水電費	181	60	
0	212 工作場所電費	161	60	學校設施(備)出借電費
0	214 工作場所水費	20	0	學校設施(備)出借水費
36	22 郵電費	95	105	
23	221 郵費	20	20	郵費
14	222 電話費	20	30	電話費
0	224 數據通信費	55	55	數據通信費
50	23 旅運費	82	82	
50	231 國內旅費	82	82	教職員國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
5	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
5	241 印刷及裝訂費	10	10	預(決)算書、各項資料印刷及裝訂費
130	25 修理保養及保固費	304	230	
41	251 土地改良物修護費	30	5	操場及其土地改良物、球場、圍牆、停車場等修護

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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
9252	一般房屋修護費	51	31	教室、辦公廳舍等修理維護費
7255	機械及設備修護費	0	0	
0		120	97	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
36256	交通及運輸設備修護費	15	10	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
38257	雜項設備修護費	88	87	事務設備、圖書設備、各項教學設備、飲水機設備等維(修)護費及冷氣維護費
126	保險費	2	1	
126Y	其他保險費	2	1	學生參加校外活動保險
12727	一般服務費	195	195	
100279	外包費	100	100	保全費
027D	計時與計件人員酬金	65	65	臨時人員擔任校園安全維護工作費用
2827F	體育活動費	30	30	文康活動費
228	專業服務費	20	12	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	建築物公共安全檢查簽證費
0		8	0	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
228A	電腦軟體服務費	2	2	委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用
2929	公共關係費	29	29	
29291	公共關係費	29	29	因公招待、饋贈、慰問及獎賞等費用
1373	材料及用品費	248	249	
031	使用材料費	2	2	
0312	燃料	1	1	割草機用油
0313	油脂	1	1	機械、運輸及發電機設備所耗用支油脂
13732	用品消耗	246	247	
49321	辦公(事務)用品	80	80	辦公用消耗品及非消耗品
1322	報章雜誌	4	4	報章雜誌、圖書
39323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品等費用
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	健康中心醫療保健用品等費用
3332Y	其他用品消耗	20	20	學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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
032Y	其他用品消耗	6	6	特教班教材編輯費
0		27	28	社會教育經費及原住民文具費
0		69	69	教學用的消耗品及非消耗品
244	租金、償債、利息及相 關手續費	52	30	
043	機器租金	20	10	
0432	機械及設備租金	20	10	燈光音響及發電機等租金
2444	交通及運輸設備租金	32	20	
24442	車租	32	20	參加校外活動租用車輛等費用(場地使用費)(收支對列2千元)
107	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	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)
375	競賽及交流活動費	5	4	
3751	技能競賽	5	4	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等
23,809	總 計	27,742	25,847	

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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				27,742	
國民小學教育				27,742	
合 計				27,742	

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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				27,742	
國民教育計畫				27,742	
上年度預算數				25,847	
國民教育計畫				25,847	
前年度決算數				23,809	
國民教育計畫				23,809	
110年度決算數				22,909	
國民教育計畫				22,785	
建築及設備計畫				124	
109年度決算數				21,600	
國民教育計畫				21,539	
建築及設備計畫				61	

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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	19	1	20	
職員	19	0	19	職員2人、教員17人
約僱人員	0	1	1	廚工
總 計	19	1	20	

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，編列進用校園安全維護按日、按件或按時計酬等人力1人。

本
頁
空
白

南投縣仁愛鄉
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	18,213	317	472		2,056	1,844		1,774
國民教育計畫	18,213	317	472		2,056	1,844		1,774
職員薪金	18,213							
約僱工員薪資		317						
兼職人員酬金								
未休假加班費			472					
考績獎金						1,844		
年終獎金					2,056			
職員退休及離職金								1,755
工員退休及離職金								19
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，編列進用校園安全維護按日、按件或按時計酬等人力1人，金額65千元。

仁愛國民小學
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				
		1,576	18		128		26,398	114	26,512
		1,576	18		128		26,398	114	26,512
							18,213		18,213
							317		317
								114	114
							472		472
							1,844		1,844
							2,056		2,056
							1,755		1,755
							19		19
		1,576					1,576		1,576
			18				18		18
					128		128		128

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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		
23,258	24,833	用人費用	26,512	26,512	0		
16,257	17,390	正式員額薪資	18,213	18,213	0		
16,257	17,390	職員薪金	18,213	18,213	0		
154	116	聘僱及兼職人員薪資	431	431	0		
		約僱工員薪資	317	317	0		
154	116	兼職人員酬金	114	114	0		
388	453	加(夜)班費	472	472	0		
388	453	未休假加班費	472	472	0		
3,291	3,612	獎金	3,900	3,900	0		
1,540	1,683	考績獎金	1,844	1,844	0		
1,751	1,929	年終獎金	2,056	2,056	0		
1,479	1,657	退休及卹償金	1,774	1,774	0		
1,479	1,657	職員退休及離職金	1,755	1,755	0		
		工員退休及離職金	19	19	0		
1,689	1,605	福利費	1,722	1,722	0		
1,563	1,461	分擔員工保險費	1,576	1,576	0		
14	16	傷病醫藥費	18	18	0		
112	128	其他福利費	128	128	0		
381	724	服務費用	918	918	0		
	60	水電費	181	181	0		
	60	工作場所電費	161	161	0		
		工作場所水費	20	20	0		
36	105	郵電費	95	95	0		
23	20	郵費	20	20	0		
14	30	電話費	20	20	0		
	55	數據通信費	55	55	0		
50	82	旅運費	82	82	0		
50	82	國內旅費	82	82	0		
5	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
5	10	印刷及裝訂費	10	10	0		

註：公共關係費編列29千元

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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	
130	230	修理保養及保固費	304	304	0	
41	5	土地改良物修護費	30	30	0	
9	31	一般房屋修護費	51	51	0	
7	97	機械及設備修護費	120	120	0	
36	10	交通及運輸設備修護費	15	15	0	
38	87	雜項設備修護費	88	88	0	
1	1	保險費	2	2	0	
1	1	其他保險費	2	2	0	
127	195	一般服務費	195	195	0	
100	100	外包費	100	100	0	
	65	計時與計件人員酬金	65	65	0	
28	30	體育活動費	30	30	0	
2	12	專業服務費	20	20	0	
	10	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	0	
2	2	電腦軟體服務費	2	2	0	
29	29	公共關係費	29	29	0	
29	29	公共關係費	29	29	0	
137	249	材料及用品費	248	248	0	
	2	使用材料費	2	2	0	
	1	燃料	1	1	0	
	1	油脂	1	1	0	
137	247	用品消耗	246	246	0	
49	80	辦公(事務)用品	80	80	0	
1	4	報章雜誌	4	4	0	
39	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	
15	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
33	123	其他用品消耗	122	122	0	

註：公共關係費編列29千元

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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		
24	30	租金、償債、利息及相 關手續費	52	52	0		
	10	機器租金	20	20	0		
	10	機械及設備租金	20	20	0		
24	20	交通及運輸設備租金	32	32	0		
24	20	車租	32	32	0		
10	11	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	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		
3	4	競賽及交流活動費	5	5	0		
3	4	技能競賽	5	5	0		
23,809	25,847	合 計	27,742	27,742	0		

註：公共關係費編列29千元

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學
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
15,074	資 產 合 計	13,704	14,007	-303
15,074	資 產	13,704	14,007	-303
15,074	流動資產	13,704	14,007	-303
14,856	現金	13,486	13,789	-303
14,856	銀行存款	13,486	13,789	-303
218	預付款項	218	218	0
218	其他預付款	218	218	0
13,553	負 債	13,553	13,553	0
12,509	流動負債	12,509	12,509	0
12,509	應付款項	12,509	12,509	0
12,363	應付代收款	12,363	12,363	0
147	應付費用	147	147	0
1,044	其他負債	1,044	1,044	0
1,044	什項負債	1,044	1,044	0
1,039	存入保證金	1,039	1,039	0
5	應付保管款	5	5	0
1,521	基金餘額	151	454	-303
1,521	基金餘額	151	454	-303
1,521	基金餘額	151	454	-303
1,521	累積餘額	151	454	-303
15,074	負債及基金餘額合計	13,704	14,007	-303

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。

南投縣仁愛鄉仁愛國民小學

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	4,569	3,854					109	606	
房屋及建築	35,375	19,139					1,539	14,697	
機械及設備	6,034	3,729					607	1,698	
交通及運輸設備	933	780					87	66	
雜項設備	8,408	4,058					909	3,441	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	22				7	(11) 攤銷		15	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	55,341	31,560			7		3,251	20,523	

註：