

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)

南投縣仁愛鄉親愛國民小學編

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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

南投縣仁愛鄉親愛國民小學

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：

主要為落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，促進多元學習並協助以適性發展活絡學生興趣、職涯探索，培養學生的前瞻應用能力。

健全學生生活輔導，落實生命教育，促進學生全人發展。

汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質，營造安全永續的友善校園。

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。

會計室(兼辦)：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事室(兼任)：依法辦理人事管理事項。

幼兒園：辦理幼生個案、家庭訪視、親職教育工作之計畫執行。

幼教資訊、特教通報管理維護暨教保員管理與考核。

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	37,943	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	38,190	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 37,943 千元，較上年度預算數 36,270 千元，增加 1,673 千元，4.61%。

(二)本年度基金用途 38,190 千元，較上年度預算數 38,508 千元，減少 318 千元，0.83%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 247 千元，較上年度預算短絀數 2,238 千元，減少短絀 1,991 千元，將移用以前基金餘額 247 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 35,746 千元，決算數 35,478 千元，執行率 99.25%

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 20,443 千元

伍、 其他：無。

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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(一)
34,037	基金來源	37,943	36,270	1,673
0	勞務收入	0	20	-20
0	服務收入	0	20	-20
34,037	政府撥入收入	37,943	36,250	1,693
34,037	公庫撥款收入	37,943	36,250	1,693
35,478	基金用途	38,190	38,508	-318
35,478	國民教育計畫	38,190	38,408	-218
35,478	國民小學教育	38,190	38,408	-218
0	建築及設備計畫	0	100	-100
0	其他設備	0	100	-100
-1,441	本期賸餘 (短絀一)	-247	-2,238	1,991
3,930	期初基金餘額	251	2,241	-1,990
0	解繳公庫	0	0	0
2,489	期末基金餘額	4	3	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。

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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)	-247	
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)	-247	
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)	-247	
期初現金及約當現金	9,726	
期末現金及約當現金	9,479	

註：

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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	
政府撥入收入	年	1	37,943,000	37,943	公庫撥款收入
公庫撥款收入				37,943	
總 計：				37,943	

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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
35,478	53 國民教育計畫	38,190	38,408	
35,478	532 國民小學教育	38,190	38,408	
35,478	53220000 各校經常門分支計畫	38,190	38,408	
34,395	1 用人費用	36,500	36,873	
23,840	11 正式員額薪資	25,081	25,594	
23,840	113 職員薪金	25,081	25,594	教職員待遇
197	12 聘僱及兼職人員薪資	446	115	
0	123 約僱工員薪資	317	0	幼兒園廚工
197	124 兼職人員酬金	129	115	兼代課鐘點費
333	13 加(夜)班費	470	432	
333	134 未休假加班費	470	432	不休假加班費
5,317	15 獎金	5,714	5,898	
2,529	151 考績獎金	2,832	3,004	考績獎金
2,787	152 年終獎金	2,882	2,894	年終工作獎金
2,166	16 退休及卹償金	2,485	2,527	
2,166	161 職員退休及離職金	2,466	2,527	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
2,543	18 福利費	2,304	2,307	
2,402	181 分擔員工保險費	2,151	2,154	教職員工及約僱人員公、勞、健保保險補助
4	183 傷病醫藥費	9	9	健康檢查費
138	18Y 其他福利費	144	144	休假旅遊補助費
756	2 服務費用	1,345	1,146	
0	21 水電費	322	119	
0	212 工作場所電費	304	119	學校設施(備)出借電費
0	214 工作場所水費	18	0	學校設施(備)出借水費
50	22 郵電費	157	127	
14	221 郵費	8	20	郵費
35	222 電話費	32	50	電話費
0	224 數據通信費	117	57	數據通信費
64	23 旅運費	121	121	
64	231 國內旅費	121	121	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	6	9	
5	241 印刷及裝訂費	6	9	各項資料、考卷印刷及裝訂費
294	25 修理保養及保固費	355	400	
117	252 一般房屋修護費	100	130	教室、辦公廳舍等修理維護費
10	253 宿舍修護費	20	20	宿舍修繕

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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
71255	機械及設備修護費	140	140	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
76257	雜項設備修護費	75	90	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費暨飲水機設備維修費
19258	其他資產修護費	20	20	其他資產修理維護費
29427	一般服務費	295	295	
100279	外包費	100	100	保全費
16427D	計時與計件人員酬金	165	165	臨時人員擔任校園安全維護工作
3027F	體育活動費	30	30	文康活動費
428	專業服務費	44	30	
4285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	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	24	10	建築物公共安全檢查簽證費暨消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
4529	公共關係費	45	45	
45291	公共關係費	45	45	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
3143	材料及用品費	322	366	
031	使用材料費	3	3	
0312	燃料	3	3	割草機用油
31432	用品消耗	319	363	
146321	辦公(事務)用品	110	120	辦公用消耗品及非消耗品
45323	農業與園藝用品及環境美化費	30	40	校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	11	15	健康中心醫療保健用品等
11232Y	其他用品消耗	20	40	學生獎品畢業典禮活動及運動會經費
0		38	28	社會教育經費、原住民文具費
0		110	120	教學用之消耗品及非消耗品
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23	23	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會會費
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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
12744		慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員及撫卹(在職亡故)人員遺族三節慰問金(專款專用)
075		競賽及交流活動費	10	10	
0751		技能競賽	10	10	學生參加各項競賽及活動之交通.膳宿.報名費等
05M	建築及設備計畫		0	100	
05M4	其他設備		0	100	
05M420000	由學校編列執行之其他設備		0	100	
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		0	100	
051	購建固定資產		0	100	
0514	購置機械及設備		0	80	
0516	購置雜項設備		0	20	
35,478	總計		38,190	38,508	

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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				38,190	
國民小學教育				38,190	
合 計				38,190	

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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				38,190	
國民教育計畫				38,190	
上年度預算數				38,508	
國民教育計畫				38,408	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				35,478	
國民教育計畫				35,478	
110年度決算數				33,816	
國民教育計畫				33,764	
建築及設備計畫				52	
109年度決算數				33,562	
國民教育計畫				33,525	
建築及設備計畫				37	

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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	29	1	30	職員2人、教員27人
職員	29	0	29	
約僱人員	0	1	1	
總 計	29	1	30	

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	25,081	317	470		2,882	2,832		2,485
國民教育計畫	25,081	317	470		2,882	2,832		2,485
職員薪金	25,081							
約僱工員薪資		317						
兼職人員酬金								
未休假加班費			470					
考績獎金						2,832		
年終獎金					2,882			
職員退休及離職金								2,466
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165千元。

親愛國民小學
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				
		2,151	9		144		36,371	129	36,500
		2,151	9		144		36,371	129	36,500
							25,081		25,081
							317		317
								129	129
							470		470
							2,832		2,832
							2,882		2,882
							2,466		2,466
							19		19
		2,151					2,151		2,151
			9				9		9
					144		144		144

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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		
34,395	36,873	用人費用	36,500	36,500	0		
23,840	25,594	正式員額薪資	25,081	25,081	0		
23,840	25,594	職員薪金	25,081	25,081	0		
197	115	聘僱及兼職人員薪資	446	446	0		
		約僱工員薪資	317	317	0		
197	115	兼職人員酬金	129	129	0		
333	432	加（夜）班費	470	470	0		
333	432	未休假加班費	470	470	0		
5,317	5,898	獎金	5,714	5,714	0		
2,529	3,004	考績獎金	2,832	2,832	0		
2,787	2,894	年終獎金	2,882	2,882	0		
2,166	2,527	退休及卹償金	2,485	2,485	0		
2,166	2,527	職員退休及離職金	2,466	2,466	0		
		工員退休及離職金	19	19	0		
2,543	2,307	福利費	2,304	2,304	0		
2,402	2,154	分擔員工保險費	2,151	2,151	0		
4	9	傷病醫藥費	9	9	0		
138	144	其他福利費	144	144	0		
756	1,146	服務費用	1,345	1,345	0		
	119	水電費	322	322	0		
	119	工作場所電費	304	304	0		
		工作場所水費	18	18	0		
50	127	郵電費	157	157	0		
14	20	郵費	8	8	0		
35	50	電話費	32	32	0		
	57	數據通信費	117	117	0		
64	121	旅運費	121	121	0		
64	121	國內旅費	121	121	0		
5	9	印刷裝訂與廣告費	6	6	0		
5	9	印刷及裝訂費	6	6	0		

註：公共關係費編列45千元。

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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 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		
294	400	修理保養及保固費	355	355	0		
117	130	一般房屋修護費	100	100	0		
10	20	宿舍修護費	20	20	0		
71	140	機械及設備修護費	140	140	0		
76	90	雜項設備修護費	75	75	0		
19	20	其他資產修護費	20	20	0		
294	295	一般服務費	295	295	0		
100	100	外包費	100	100	0		
164	165	計時與計件人員酬金	165	165	0		
30	30	體育活動費	30	30	0		
4	30	專業服務費	44	44	0		
4	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
	10	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	0		
45	45	公共關係費	45	45	0		
45	45	公共關係費	45	45	0		
314	366	材料及用品費	322	322	0		
	3	使用材料費	3	3	0		
	3	燃料	3	3	0		
314	363	用品消耗	319	319	0		
146	120	辦公(事務)用品	110	110	0		
45	40	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
11	15	醫療用品(非醫療院所使用)	11	11	0		
112	188	其他用品消耗	168	168	0		
	100	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	0	0	0		

註：公共關係費編列45千元。

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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 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	購建固定資產	0	0	0		
	80	購置機械及設備	0	0	0		
	20	購置雜項設備	0	0	0		
13	23	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23	23	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0		
	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
	10	技能競賽	10	10	0		
35,478	38,508	合 計	38,190	38,190	0		

註：公共關係費編列45千元。

南投縣仁愛鄉親愛國民小學
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
12,263	資 產 合 計	9,778	10,025	-247
12,263	資 產	9,778	10,025	-247
12,002	流動資產	9,517	9,764	-247
11,964	現金	9,479	9,726	-247
11,964	銀行存款	9,479	9,726	-247
37	預付款項	37	37	0
37	其他預付款	37	37	0
261	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	261	261	0
261	準備金	261	261	0
261	退休及離職準備 金	261	261	0
9,774	負 債	9,774	9,774	0
9,264	流動負債	9,264	9,264	0
9,264	應付款項	9,264	9,264	0
9,264	應付代收款	9,264	9,264	0
0	應付費用	0	0	0
510	其他負債	510	510	0
510	什項負債	510	510	0
249	存入保證金	249	249	0
0	應付保管款	0	0	0
261	應付退休及離職 金	261	261	0
2,489	基金餘額	4	251	-247
2,489	基金餘額	4	251	-247
2,489	基金餘額	4	251	-247
2,489	累積餘額	4	251	-247
12,263	負債及基金餘額合計	9,778	10,025	-247

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。

南投縣仁愛鄉親愛國民小學

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	10,816	10,650						56	110
房屋及建築	79,015	42,045						1,330	35,640
機械及設備	9,895	7,634						807	1,454
交通及運輸設備	614	400						84	130
雜項設備	10,428	9,104						616	708
購建中固定資產									
租賃資產									
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									
其他									
合計	110,768	69,833						2,893	38,042

註：