

中 華 民 國 112 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)

南投縣魚池鄉新城國民小學編

南投縣魚池鄉新城國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國112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

南投縣魚池鄉新城國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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、美等五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、 施政重點：

以「真、善、美、慧、力、行」為主軸，訂定校務發展目標。

(一)真：推動 108 課綱政策。

(二)善：推動「新五倫」價值教育。

(三)美：美感教育深化人心。

(四)慧：強化明日閱讀 2.0 素養與策略。

(五)力：運用科技設備打造智慧校園。

(六)行：提供多元體驗的校定課程。

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、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：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事室：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及幼教資訊、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	24,747	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	25,558	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 24,747 千元，較上年度預算數 23,873 千元，增加 874 千元，3.66%。

(二)本年度基金用途 25,558 千元，較上年度預算數 24,476 千元，增加 1,082 千元，4.42%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 811 千元，較上年度預算短絀數 603 千元，增加短絀 208 千元，將移用以前基金餘額 811 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）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 23,783 千元，決算數 22,970 千元，執行率 96.58%

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 5 月 31 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 111 年 5 月 31 日止，執行數 11,989 千元

伍、其他：無。

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
23,710	基金來源	24,747	23,873	874
23,710	政府撥入收入	24,747	23,873	874
23,710	公庫撥款收入	24,747	23,873	874
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
22,970	基金用途	25,558	24,476	1,082
22,970	國民教育計畫	25,558	24,476	1,082
22,970	國民小學教育	25,558	24,476	1,082
740	本期賸餘（短絀－）	-811	-603	-208
904	期初基金餘額	1,041	831	210
0	解繳公庫	0	0	0
1,644	期末基金餘額	230	228	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。

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-811	
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)	-811	
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)	-811	
期初現金及約當現金	6,847	
期末現金及約當現金	6,036	

註：

南投縣魚池鄉新城國民小學
 地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 112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 公庫撥款收入 總 計：	年	1	24,747,000	24,747 24,747 24,747	公庫撥款收入

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
22,970	53 國民教育計畫	25,558	24,476	
22,970	532 國民小學教育	25,558	24,476	
22,970	53220000 各校經常門分支計畫	25,558	24,476	
22,325	1 用人費用	24,621	23,627	
15,232	11 正式員額薪資	16,513	15,900	
14,849	113 職員薪金	782	752	職員待遇
0		15,333	14,765	教育人員待遇
383	114 工員工資	398	383	工友待遇
95	12 聘僱及兼職人員薪資	140	134	
95	124 兼職人員酬金	140	134	兼代課鐘點費
349	13 超時工作報酬	397	389	
349	131 加班費	43	42	職員不休假加班費
0		22	21	工友不休假加班費
0		332	326	教師兼行政人員不休假加班費
3,522	15 獎金	4,218	4,063	
1,678	151 考績獎金	130	125	職員考績獎金
0		66	64	工友考績獎金
0		2,002	1,930	教師考績獎金
1,844	152 年終獎金	98	94	職員年終獎金
0		50	48	工友年終獎金
0		1,872	1,802	教師年終獎金
1,425	16 退休及卹償金	1,774	1,595	
1,368	161 職員退休及離職金	98	88	職員機關提撥退撫基金
0		1,652	1,451	教育人員機關提撥退撫基金
57	162 工員退休及離職金	24	56	工友勞工退休準備金
1,702	18 福利費	1,579	1,546	
1,590	181 分擔員工保險費	76	78	職員公、健保保險補助
0		53	52	工友勞健保保險補助
0		1,338	1,304	教育人員公、健保保險補助
112	18Y 其他福利費	16	16	職員休假旅遊補助
0		16	16	工友休假旅遊補助
0		80	80	教師兼行政休假旅遊補助
461	2 服務費用	673	585	
0	21 水電費	84	0	
0	212 工作場所電費	84	0	班級冷氣電費
35	22 郵電費	67	89	
6	221 郵費	10	16	郵費
27	222 電話費	28	28	電話費
3	224 數據通信費	29	45	電腦設備維護管理及網路使用費

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
4423	旅運費	80	80	
44231	國內旅費	80	80	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
524	印刷裝訂與廣告費	8	7	
5241	印刷及裝訂費	8	7	預、決算書印製費及各項資料考卷印刷及裝訂費
17225	修理保養及保固費	210	190	
81252	一般房屋修護費	40	40	教室、辦公廳舍等修理維護費
24255	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
50257	雜項設備修護費	30	30	飲水機設備維修費
0		40	40	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
18258	其他資產修護費	40	40	其他資產修理維護費
17427	一般服務費	176	180	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	5	匯款匯費、手續費
100279	外包費	100	100	保全費
6027D	計時與計件人員酬金	60	60	臨時人員擔任校園安全維護工作
1527F	體育活動費	15	15	文康活動費
228	專業服務費	19	10	
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
228A	電腦軟體服務費	9	0	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、餽贈、慰問及獎賞等
1773	材料及用品費	253	253	
1131	使用材料費	12	16	
7311	物料	6	6	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等
4312	燃料	6	10	割草機用油
16632	用品消耗	241	237	
62321	辦公(事務)用品	80	80	辦公用消耗品及非消耗品
10322	報章雜誌	10	10	報章雜誌、圖書
21323	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
0326	食品	3	3	便當及茶水費等

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
3328		醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	健康中心醫療保健用品等
7132Y		其他用品消耗	23	23	社會教育經費、原住民文具費
0			35	31	學生獎品、畢業典禮活動、運動會經費及校外教學隨隊指導費
0			60	60	教學用之消耗品及非消耗品
67		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	
171		會費	1	1	
1713		職業團體會費	1	1	護理師公會會費
575		競賽及交流活動費	10	10	
5751		技能競賽	10	10	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等
22,970	總	計	25,558	24,476	

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112 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				25,558	
國民小學教育				25,558	
合 計				25,558	

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 112 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				25,558	
國民教育計畫				25,558	
上年度預算數				24,476	
國民教育計畫				24,476	
前年度決算數				22,970	
國民教育計畫				22,970	
109年度決算數				21,937	
國民教育計畫				21,937	
108年度決算數				21,122	
國民教育計畫				21,122	

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	0	19	職員1人，教 員17人。
職員	18	0	18	
工友	1	0	1	
總 計	19	0	19	

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1人。

本
頁
空
白

南投縣魚池鄉
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	16,513		397		2,020	2,198		1,774
國民教育計畫	16,513		397		2,020	2,198		1,774
職員薪金	16,115							
工員工資	398							
兼職人員酬金								
加班費			397					
考績獎金						2,198		
年終獎金					2,020			
職員退休及離職金								1,750
工員退休及離職金								24
分擔員工保險費								
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1人，金額60千元。

新城國民小學
發展基金
彙計表
112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				
		1,467			112		24,481	140	24,621
		1,467			112		24,481	140	24,621
							16,115		16,115
							398		398
								140	140
							397		397
							2,198		2,198
							2,020		2,020
							1,750		1,750
							24		24
		1,467					1,467		1,467
					112		112		112

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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			
22,325	23,627	用人費用	24,621	24,621			
15,232	15,900	正式員額薪資	16,513	16,513			
14,849	15,517	職員薪金	16,115	16,115			
383	383	工員工資	398	398			
95	134	聘僱及兼職人員薪資	140	140			
95	134	兼職人員酬金	140	140			
349	389	超時工作報酬	397	397			
349	389	加班費	397	397			
3,522	4,063	獎金	4,218	4,218			
1,678	2,119	考績獎金	2,198	2,198			
1,844	1,944	年終獎金	2,020	2,020			
1,425	1,595	退休及卹償金	1,774	1,774			
1,368	1,539	職員退休及離職金	1,750	1,750			
57	56	工員退休及離職金	24	24			
1,702	1,546	福利費	1,579	1,579			
1,590	1,434	分擔員工保險費	1,467	1,467			
112	112	其他福利費	112	112			
461	585	服務費用	673	673			
		水電費	84	84			
		工作場所電費	84	84			
35	89	郵電費	67	67			
6	16	郵費	10	10			
27	28	電話費	28	28			
3	45	數據通信費	29	29			
44	80	旅運費	80	80			
44	80	國內旅費	80	80			
5	7	印刷裝訂與廣告費	8	8			
5	7	印刷及裝訂費	8	8			
172	190	修理保養及保固費	210	210			
81	40	一般房屋修護費	40	40			

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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			
24	40	機械及設備修護費	60	60			
50	70	雜項設備修護費	70	70			
18	40	其他資產修護費	40	40			
174	180	一般服務費	176	176			
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1			
100	100	外包費	100	100			
60	60	計時與計件人員酬金	60	60			
15	15	體育活動費	15	15			
2	10	專業服務費	19	19			
	10	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10			
2		電腦軟體服務費	9	9			
29	29	公共關係費	29	29			
29	29	公共關係費	29	29			
177	253	材料及用品費	253	253			
11	16	使用材料費	12	12			
7	6	物料	6	6			
4	10	燃料	6	6			
166	237	用品消耗	241	241			
62	80	辦公(事務)用品	80	80			
10	10	報章雜誌	10	10			
21	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20			
	3	食品	3	3			
3	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10			
71	114	其他用品消耗	118	118			
6	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11			
1	1	會費	1	1			

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

南投縣魚池鄉新城國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
7,450	資 產 合 計	6,036	6,847	-811
7,450	資 產	6,036	6,847	-811
7,450	流動資產	6,036	6,847	-811
7,450	現金	6,036	6,847	-811
7,450	銀行存款	6,036	6,847	-811
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
5,806	負 債	5,806	5,806	0
5,806	流動負債	5,806	5,806	0
5,806	應付款項	5,806	5,806	0
5,763	應付代收款	5,763	5,763	0
43	應付費用	43	43	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	存入保證金	0	0	0
1,644	基金餘額	230	1,041	-811
1,644	基金餘額	230	1,041	-811
1,644	基金餘額	230	1,041	-811
1,644	累積餘額	230	1,041	-811
7,450	負債及基金餘額合計	6,036	6,847	-811

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。

南投縣魚池鄉新城國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	6,926	6,495						72	359
房屋及建築	60,019	19,544						1,089	39,386
機械及設備	5,263	4,619						462	182
交通及運輸設備	654	617						30	7
雜項設備	11,990	11,686						184	120
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	14				4	(9)	攤銷		10
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	84,866	42,961			4			1,837	40,064

註：