

中華民國 111 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
(非營業部份)

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111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 111 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	23,873	縣府撥入經費收入。

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	24,476	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 23,873 千元，較上年度預算數 23,710 千元，增加 163 千元，0.69%。

(二)本年度基金用途 24,476 千元，較上年度預算數 23,783 千元，增加 693 千元，2.91%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 603 千元，較上年度預算短絀數 73 千元，增加短絀 530 千元，將移用以前基金餘額 603 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）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 22,541 千元，決算數 21,937 千元，執行率 97.32%

二、上年度已過期間（110 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 110 年 6 月 30 日止，執行數 12,837 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111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)
21,828	基金來源	23,873	23,710	163
21,828	政府撥入收入	23,873	23,710	163
21,828	公庫撥款收入	23,873	23,710	163
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
21,937	基金用途	24,476	23,783	693
21,937	國民教育計畫	24,476	23,783	693
21,937	國民小學教育	24,476	23,783	693
-109	本期賸餘 (短絀一)	-603	-73	-530
1,013	期初基金餘額	831	300	531
0	解繳公庫	0	0	0
904	期末基金餘額	228	227	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111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)			-603		
	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)			-603		
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)			-603		
	期初現金及約當現金			6,717		
	期末現金及約當現金			6,114		

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 111 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	23,873,000	23,873 23,873 23,873	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111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
21,937 53	國民教育計畫	24,476	23,783	
21,937 532	國民小學教育	24,476	23,783	
21,937 53220000	各校經常門分支計畫	24,476	23,783	
21,226 1	用人費用	23,627	23,023	
14,689 11	正式員額薪資	15,900	15,760	
14,306 113	職員薪資	752	752	職員待遇
0		14,765	14,625	教育人員待遇
383 114	工員工資	383	383	工友待遇
114 12	聘僱及兼職人員薪資	134	133	
114 124	兼職人員酬金	134	133	兼代課鐘點費
247 13	超時工作報酬	389	355	
247 131	加班費	42	42	職員不休假加班費
0		21	21	工友不休假加班費
0		326	292	教師兼行政人員不休假加班費
3,431 15	獎金	4,063	3,865	
1,665 151	考績獎金	125	125	職員考績獎金
0		64	64	工友考績獎金
0		1,930	1,750	教師考績獎金
1,766 152	年終獎金	94	94	職員年終獎金
0		48	48	工友年終獎金
0		1,802	1,784	教師年終獎金
1,262 16	退休及卹償金	1,595	1,466	
1,228 161	職員退休及離職金	88	82	職員機關提撥退撫基金
0		1,451	1,361	教育人員機關提撥退撫基金
34 162	工員退休及離職金	56	23	工友勞工退休準備金
1,484 18	福利費	1,546	1,444	
1,388 181	分擔員工保險費	52	49	工友勞健保保險補助
0		78	69	職員公、健保保險補助
0		1,304	1,214	教育人員公、健保保險補助
96 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
528 2	服務費用	585	556	
77 22	郵電費	89	89	
13 221	郵費	16	16	郵費
28 222	電話費	28	28	電話費
36 224	數據通信費	45	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111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
8023	旅運費	80	70	
80231	國內旅費	80	70	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	7	7	
5241	印刷及裝訂費	7	7	預、決算書印製費及各項資料考卷印刷及裝訂費
16225	修理保養及保固費	190	171	
76252	一般房屋修護費	40	40	教室、辦公廳舍等修理維護費
10255	機械及設備修護費	40	40	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	40	30	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
0		30	30	飲水機設備維修費
31258	其他資產修護費	40	31	其他資產修理維護費
16627	一般服務費	180	180	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	匯款匯費、手續費
100279	外包費	100	100	保全費
6527D	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
027F	體育活動費	15	15	文康活動費
1028	專業服務費	10	10	
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	建築物公共安全檢查簽證費
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
1733	材料及用品費	253	193	
531	使用材料費	16	16	
3311	物料	6	6	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等
2312	燃料	10	10	割草機用油
16732	用品消耗	237	177	
49321	辦公(事務)用品	80	60	辦公用消耗品及非消耗品
10322	報章雜誌	10	10	報章雜誌、圖書
24323	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111年度

幣千元

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	3	健康中心醫療保健用品等
8232Y	其他用品消耗	23	23	社會教育經費、原住民文具費
0		31	20	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	38	教學用之消耗品及非消耗品
107	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
975	競賽及交流活動費	10	10	
9751	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
21,937	總計	24,476	23,783	

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 111 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				24,476	
國民小學教育				24,476	
合 計				24,476	

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 111 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				24,476	
國民教育計畫				24,476	
上年度預算數				23,783	
國民教育計畫				23,783	
前年度決算數				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	
107年度決算數				20,381	
國民教育計畫				20,381	

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 111 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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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	15,900		389		1,944	2,119		1,595
國民教育計畫	15,900		389		1,944	2,119		1,595
職員薪金	15,517							
工員工資	383							
兼職人員酬金								
加班費			389					
考績獎金						2,119		
年終獎金					1,944			
職員退休及離職金								1,539
工員退休及離職金								56
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
111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				
		1,434			112		23,493	134	23,627
		1,434			112		23,493	134	23,627
							15,517		15,517
							383		383
								134	134
							389		389
							2,119		2,119
							1,944		1,944
							1,539		1,539
							56		56
		1,434					1,434		1,434
					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111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		
21,226	23,023	用人費用	23,627	23,627		
14,689	15,760	正式員額薪資	15,900	15,900		
14,306	15,377	職員薪金	15,517	15,517		
383	383	工員工資	383	383		
114	133	聘僱及兼職人員薪資	134	134		
114	133	兼職人員酬金	134	134		
247	355	超時工作報酬	389	389		
247	355	加班費	389	389		
3,431	3,865	獎金	4,063	4,063		
1,665	1,939	考績獎金	2,119	2,119		
1,766	1,926	年終獎金	1,944	1,944		
1,262	1,466	退休及卹償金	1,595	1,595		
1,228	1,443	職員退休及離職金	1,539	1,539		
34	23	工員退休及離職金	56	56		
1,484	1,444	福利費	1,546	1,546		
1,388	1,332	分擔員工保險費	1,434	1,434		
96	112	其他福利費	112	112		
528	556	服務費用	585	585		
77	89	郵電費	89	89		
13	16	郵費	16	16		
28	28	電話費	28	28		
36	45	數據通信費	45	45		
80	70	旅運費	80	80		
80	70	國內旅費	80	80		
5	7	印刷裝訂與廣告費	7	7		
5	7	印刷及裝訂費	7	7		
162	171	修理保養及保固費	190	190		
76	40	一般房屋修護費	40	40		
10	40	機械及設備修護費	40	40		
44	60	雜項設備修護費	70	70		

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111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			
31	31	其他資產修護費	40	40			
166	180	一般服務費	180	180			
1	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5			
100	100	外包費	100	100			
65	60	計時與計件人員酬 金	60	60			
	15	體育活動費	15	15			
10	10	專業服務費	10	10			
10	10	委託檢驗(定)試驗 認證費	10	10			
29	29	公共關係費	29	29			
29	29	公共關係費	29	29			
173	193	材料及用品費	253	253			
5	16	使用材料費	16	16			
3	6	物料	6	6			
2	10	燃料	10	10			
167	177	用品消耗	237	237			
49	60	辦公(事務)用品	80	80			
10	10	報章雜誌	10	10			
24	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20			
	3	食品	3	3			
3	3	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10			
82	81	其他用品消耗	114	114			
10	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			
1	1	職業團體會費	1	1			
9	10	競賽及交流活動費	10	10			
9	10	技能競賽	10	10			

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 年 度 數	上 年 預 算 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫			
21,937	23,783	合 計	24,476	24,476			

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
6,845	資 產 合 計	6,169	6,772	-603
6,845	資 產	6,169	6,772	-603
6,845	流動資產	6,169	6,772	-603
6,790	現金	6,114	6,717	-603
6,790	銀行存款	6,114	6,717	-603
55	預付款項	55	55	0
55	其他預付款	55	55	0
5,941	負 債	5,941	5,941	0
5,941	流動負債	5,941	5,941	0
5,941	應付款項	5,941	5,941	0
5,921	應付代收款	5,921	5,921	0
19	應付費用	19	19	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
904	基金餘額	228	831	-603
904	基金餘額	228	831	-603
904	基金餘額	228	831	-603
904	累積餘額	228	831	-603
6,845	負債及基金餘額合計	6,169	6,772	-603

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111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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型	主要增減 原因說明	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	6,926	6,422					72	432
房屋及建築	60,019	18,455					1,089	40,475
機械及設備	4,342	4,299						43
交通及運輸設備	589	583						6
雜項設備	11,910	11,480					310	120
購建中固定資產								
租賃資產								
累計折舊-租賃資產								
租賃權益改良								
累計折舊-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								
累計折耗-遞耗資產								
其他								
合計	83,786	41,239					1,471	41,076

註：