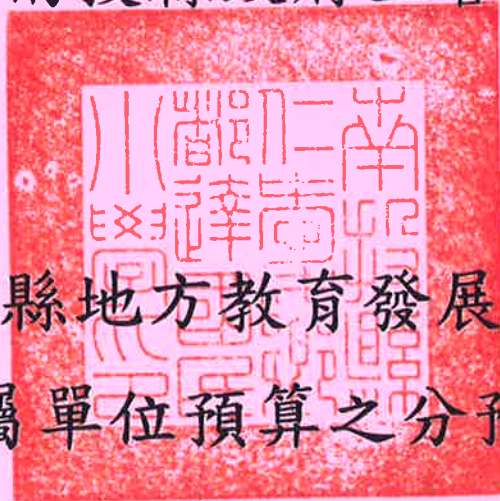


中華民國 110 年度

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)

南投縣仁愛鄉都達國民小學編

南投縣仁愛鄉都達國民小學

地方教育發展基金

目 次

中華民國110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 8	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第 9	頁至第 9	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第 10	頁至第 10	頁
2、員工人數彙計表.....	第 11	頁至第 11	頁
3、用人費用彙計表.....	第 12	頁至第 13	頁
4、各項費用彙計表.....	第 14	頁至第 15	頁
六、附錄			
1、預計平衡表.....	第 16	頁至第 16	頁
2、資本資產明細表.....	第 17	頁至第 17	頁

南投縣仁愛鄉都達國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 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：

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、會計室(兼任)、人事室(兼任)、幼兒園等單位，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。

會計室(兼任)：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	14,576	縣府撥款收入。

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	17,912	教學、生活輔導、活動辦理及設備採購。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 14,576 千元，較上年度預算數 15,888 千元，減少 1,312 千元，8.26%。

(二)本年度基金用途 17,912 千元，較上年度預算數 17,676 千元，增加 236 千元，1.34%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3,336 千元，較上年度預算短絀數 1,788 千元，增加短絀 1,548 千元，將移用以前基金餘額 3,336 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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	教學、生活輔導、活動辦理及設備採購。	預算數 18,368 千元，決算數 15,068 千元，執行率 82.03%

二、上年度已過期間(109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	教學、生活輔導、活動辦理及設備採購。	至 109 年 6 月 30 日止，執行數 8,830 千元

伍、其他：無。

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國110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)
17,223	基金來源	14,576	15,888	-1,312
36	勞務收入	0	36	-36
36	服務收入	0	36	-36
17,187	政府撥入收入	14,576	15,852	-1,276
17,187	公庫撥款收入	14,576	15,852	-1,276
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
15,068	基金用途	17,912	17,676	236
15,068	國民教育計畫	17,912	17,676	236
15,068	國民小學教育	17,912	17,676	236
2,155	本期賸餘(短絀一)	-3,336	-1,788	-1,548
2,976	期初基金餘額	3,343	1,795	1,548
0	解繳公庫	0	0	0
5,131	期末基金餘額	7	7	0

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。

00181-4

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-3,336	
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)	-3,336	
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)	-3,336	
期初現金及約當現金	10,249	
期末現金及約當現金	6,913	

註：

00181-5

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國110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(元)	金 額	
政府撥入收入	年	1	14,576,000	14,576	公庫撥款收入
公庫撥款收入				14,576	
總 計：				14,576	

00181-6

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
15,068	53 國民教育計畫	17,912	17,676	
15,068	532 國民小學教育	17,912	17,676	
15,068	53220000 各校經常門分支計畫	17,912	17,676	
14,410	1 用人費用	17,108	16,972	
10,395	11 正式員額薪資	12,079	12,179	
10,395	113 職員薪金	12,079	12,179	教職員薪資
186	12 聘僱及兼職人員薪資	262	261	
186	124 兼職人員酬金	72	72	主計、人事兼職費
0		190	189	兼代課鐘點費
181	13 超時工作報酬	319	225	
181	131 加班費	319	225	教職員不休假加班費
1,821	15 獎金	2,409	2,371	
675	151 考績獎金	1,053	1,059	教職員考績獎金
1,146	152 年終獎金	1,356	1,312	教職員年終工作獎金
741	16 退休及卹償金	961	891	
741	161 職員退休及離職金	961	891	教、職員機關提撥退撫基金
1,087	18 福利費	1,078	1,045	
1,011	181 分擔員工保險費	966	949	教職員工公、勞、健保保險補助費
4	183 傷病醫藥費	0	0	
72	18Y 其他福利費	112	96	教職員休假旅遊補助
473	2 服務費用	579	512	
48	22 郵電費	50	55	
15	221 郵費	20	20	公務用郵資費用
33	222 電話費	30	35	公務用電話費用
80	23 旅運費	80	80	
80	231 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
5	24 印刷裝訂與廣告費	8	10	
5	241 印刷及裝訂費	8	10	預(決)算書印製費及各項資料、考卷印刷及裝訂費等
126	25 修理保養及保固費	220	147	
19	252 一般房屋修護費	50	15	教室、辦公廳舍等修理維護費
0	255 機械及設備修護費	50	40	電腦硬體維護管理費、網路使用費及電梯、運動設施、其他機械設施之修理維護費
0	256 交通及運輸設備修護費	40	0	交通、運輸設備及廣播通訊等設備之修理維護費
107	257 雜項設備修護費	40	10	飲水機設備維修費

00181-7

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0257	雜項設備修護費	40	82	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費
17627	一般服務費	182	181	
16327D	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
1227F	體育活動費	17	16	文康活動費(1000元*17人)
1028	專業服務費	10	10	
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	建築物公共安全檢查簽證費
0		5	5	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
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
1843	材料及用品費	188	191	
031	使用材料費	6	5	
0312	燃料	6	5	割草機用油
18332	用品消耗	182	186	
106321	辦公(事務)用品	65	65	辦公用消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	4	4	報章什誌、圖書
21323	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等
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	8	健康中心醫療保健用品等
4732Y	其他用品消耗	30	19	學生獎品、畢業典禮活動、運動會及其他各項活動經費
0		33	33	社會教育經費、原住民文具費
0		30	47	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	36	0	
045	雜項設備租金	36	0	
0451	雜項設備租金	36	0	影印機及油印機等租金
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
15,068	總計	17,912	17,676	

00181-8

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
單位(或計畫)成本分析表
中華民國110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				17,912	
國民小學教育				17,912	
合計				17,912	

00181-9

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 110 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				17,912	
國民教育計畫				17,912	
上年度預算數				17,676	
國民教育計畫				17,676	
前年度決算數				15,068	
國民教育計畫				15,068	
107年度決算數				15,340	
國民教育計畫				15,340	
106年度決算數				16,134	
國民教育計畫				16,134	

00181-10

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	16	1	17	
職員	16	1	17	職員1人、教員16人
工友	0	0	0	
總 計	16	1	17	

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2人。

00181-11

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	12,079		319		1,356	1,053		961
國民教育計畫	12,079		319		1,356	1,053		961
職員薪金	12,079							
兼職人員酬金								
加班費			319					
考績獎金						1,053		
年終獎金					1,356			
職員退休及離職金								961
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2人，共16萬5,000元。

都達國民小學
發展基金
彙計表
110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				
卹償金		966			112		16,846	262	17,108
		966			112		16,846	262	17,108
							12,079		12,079
								262	262
							319		319
							1,053		1,053
							1,356		1,356
							961		961
		966					966		966
					112		112		112

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
14,410	16,972	用人費用	17,108	17,108		
10,395	12,179	正式員額薪資	12,079	12,079		
10,395	12,179	職員薪金	12,079	12,079		
186	261	聘僱及兼職人員薪資	262	262		
186	261	兼職人員酬金	262	262		
181	225	超時工作報酬	319	319		
181	225	加班費	319	319		
1,821	2,371	獎金	2,409	2,409		
675	1,059	考績獎金	1,053	1,053		
1,146	1,312	年終獎金	1,356	1,356		
741	891	退休及卹償金	961	961		
741	891	職員退休及離職金	961	961		
1,087	1,045	福利費	1,078	1,078		
1,011	949	分擔員工保險費	966	966		
4		傷病醫藥費	0	0		
72	96	其他福利費	112	112		
473	512	服務費用	579	579		
48	55	郵電費	50	50		
15	20	郵費	20	20		
33	35	電話費	30	30		
80	80	旅運費	80	80		
80	80	國內旅費	80	80		
5	10	印刷裝訂與廣告費	8	8		
5	10	印刷及裝訂費	8	8		
126	147	修理保養及保固費	220	220		
19	15	一般房屋修護費	50	50		
	40	機械及設備修護費	50	50		
		交通及運輸設備修護費	40	40		
107	92	雜項設備修護費	80	80		

00181-14

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
176	181	一般服務費	182	182		
163	165	計時與計件人員酬金	165	165		
12	16	體育活動費	17	17		
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		
184	191	材料及用品費	188	188		
	5	使用材料費	6	6		
	5	燃料	6	6		
183	186	用品消耗	182	182		
106	65	辦公(事務)用品	65	65		
4	4	報章雜誌	4	4		
21	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10		
5	8	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10		
47	99	其他用品消耗	93	93		
		租金、償債、利息及相關手續費	36	36		
		雜項設備租金	36	36		
		雜項設備租金	36	36		
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1		
1	1	會費	1	1		
1	1	職業團體會費	1	1		
15,068	17,676	合 計	17,912	17,912		

00181-15

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
12,037	資 產 合 計	6,913	10,249	-3,336
12,037	資 產	6,913	10,249	-3,336
12,037	流動資產	6,913	10,249	-3,336
12,037	現金	6,913	10,249	-3,336
12,037	銀行存款	6,913	10,249	-3,336
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
6,906	負 債	6,906	6,906	0
6,798	流動負債	6,798	6,798	0
6,798	應付款項	6,798	6,798	0
6,736	應付代收款	6,736	6,736	0
62	應付費用	62	62	0
108	其他負債	108	108	0
108	什項負債	108	108	0
108	存入保證金	108	108	0
5,131	基金餘額	7	3,343	-3,336
5,131	基金餘額	7	3,343	-3,336
5,131	基金餘額	7	3,343	-3,336
5,131	累積餘額	7	3,343	-3,336
12,037	負債及基金餘額合計	6,913	10,249	-3,336

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。

00181-16

南投縣仁愛鄉都達國民小學
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國110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	4,065	1,985					298	1,782
房屋及建築	41,579	18,909					702	21,968
機械及設備	4,679	3,376					487	816
交通及運輸設備	858	592					52	214
雜項設備	7,786	6,857					329	600
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
合計	58,967	31,719					1,868	25,380

註：

00181-17

本頁空白

00181-18