

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金

附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(310)

花蓮縣立美崙國民中學編

花蓮縣立美崙國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 10 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 19 頁
(五)車輛明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 21 頁 至 第 21 頁
(二)資本資產明細表-----	第 22 頁 至 第 22 頁

花蓮縣立美崙國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 54 人，置校長 1 人、教師 42 人（兼任行政 12 人）、職員 8 人、護理師 1 人、營養師 1 人、技工 1 人。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	6	各項考試報名收入等。
財產收入	394	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	104,194	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	2,385	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 16 班（普通班 11 班、特教班 2 班-集中式 1 班、資源班 1 班、體育班 3 班），學生 311 人。
一般行政管理計畫	102,209	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 104,594 千元較上年度預算數 106,195 千元，減少 1,601 千元，

花蓮縣立美崙國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

約 1.51%，主要係因：上(112)年度有 1 名資深教師及 1 名文書組長屆齡退休，故該退休教職人員編制員額改聘之人事經費設算基準較低，致本校人事經費之縣庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 104,594 千元較上年度預算數 106,195 千元，減少 1,601 千元，約 1.51%，主要係因：上(112)年度有 1 名資深教師及 1 名文書組長屆齡退休，故該退休教職人員編制員額改聘之人事經費設算基準較低，致本校人事經費之縣庫撥補收入減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 5,293 千元。

三、補辦預算事項：無。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 4,851,556 元較預算數 2,295,000 元，增加 2,556,556 元，約 111.40%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存贖餘款，辦理超支併決算，核准文號 111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函，核准金額 2,697,154 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 99,253,450 元較預算數 101,082,000 元，減少 1,828,550 元，約 1.81%。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 4,465,626 元較分配預算數 1,210,000 元，增加 3,255,626 元，約 269.06%，主要係因：依據 112 年 6 月 1 日府主帳字第 1120107299A 號函，繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存贖餘款 3,665,430 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 55,609,386 元較分配預算數 68,596,000 元，減少 12,986,614 元，約 18.93%，主要係因：用人費用實際支付數係依標準伸算支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣美崙國中
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(-)
106,201	基金來源	104,594	106,195	-1,601
394	勞務收入	6	206	-200
394	服務收入	6	206	-200
46	財產收入	394	11	383
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	350	0	350
46	利息收入	44	11	33
104,962	政府撥入收入	104,194	105,978	-1,784
104,962	公庫撥款收入	104,194	105,978	-1,784
799	其他收入	0	0	0
799	雜項收入	0	0	0
104,105	基金用途	104,594	106,195	-1,601
4,852	國民教育計畫	2,385	2,290	95
4,852	國民中學教育	2,385	2,290	95
99,253	一般行政管理計畫	102,209	103,905	-1,696
99,253	行政管理及推展	102,209	103,905	-1,696
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
2,096	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
3,197	期初基金餘額	5,293	3,197	2,096
0	解繳公庫	0	0	0
5,293	期末基金餘額	5,293	3,197	2,096

備註：

花蓮縣美崙國中
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)		0	
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)		0	
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)		0	
期初現金及約當現金		41,954	
期末現金及約當現金		41,954	

註：

花蓮縣美崙國中
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				6	
服務收入	年	1	6,000	6	教師甄試報名費收入。(收支對列)
財產收入				394	
租金收入	年	1	350,000	350	教室場地、活動中心、網球場及足球場出借費。(收支對列)
利息收入	年	1	44,000	44	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				104,194	
公庫撥款收入	年	1	104,194,000	104,194	1.教育部補助導師費180千元。 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元。 3.教育部補助專任輔導教師1,408千元。 4.縣庫撥款收入102,558千元。
總 計：				104,594	

花蓮縣美崙國中
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
4,852	53 國民教育計畫	2,385	2,290	
4,852	531 國民中學教育	2,385	2,290	
4,852	53120000 各校經常門分支計畫	2,385	2,290	
1,637	2 服務費用	1,739	1,618	
562	21 水電費	587	475	
386	212 工作場所電費	339	357	電費。
0		200	70	電費。(收支對列)
176	214 工作場所水費	48	48	水費。
87	22 郵電費	90	90	
17	221 郵費	15	15	郵費。
66	222 電話費	75	75	電話費。
3	224 數據通信費	0	0	
36	23 旅運費	77	112	
33	231 國內旅費	10	20	各項會議、活動旅費。(各)
0		65	90	露營活動、畢業旅行隨隊教師 旅費。(各)
3	234 專力費	0	0	
0	235 貨物運費	2	2	教學、各項活動競賽等器材運 輸費。(各)
7	24 印刷裝訂與廣告費	29	35	
7	241 印刷及裝訂費	24	30	業務及教學所需製版、印刷、 複製及裝訂費。(各)
0	245 業務宣導費	5	5	性別平等教育防治宣導。(各)
357	25 修理保養及保固費	303	292	
10	252 一般房屋修護費	51	57	校舍、校園綠美化及水電維護 費。
0		60	50	教室、辦公廳舍等修理維護費 。(收支對列)
41	254 其他建築修護費	0	0	
63	255 機械及設備修護費	60	50	電腦硬體、運動設施及其他機 械設施之維護修繕。(收支對列)
0		66	66	電梯維護及檢驗費。
99	256 交通及運輸設備修護 費	51	51	車輛養護費(PAB-871)
143	257 雜項設備修護費	15	18	事務設備、圖書設備及各項教 學設備等維護費。(各)
18	26 保險費	23	24	
18	264 交通及運輸設備保險 費	21	21	車輛保險費(含乘客險)(PAB-87 1)

花蓮縣美崙國中
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
026Y	其他保險費	2	3	學生參加各類活動競賽之保險費。(各)
41627	一般服務費	454	403	
2276	佣金、匯費、經理費 及手續費	0	0	
30227D	計時與計件人員酬金	212	211	校車(PAB-871)司機薪資。(含 勞健保及勞退金)
0		80	80	校園安全環境清潔維護人員經 費。(含勞健保及勞退金)
11227F	體育活動費	162	112	教職員工文康休閒活動(54人) 。
11528	專業服務費	137	147	
3285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5	10	辦理講習訓練聘請講師演講或 授課之鐘點費等。(各)
29287	委託檢驗(定)試驗認 證費	17	17	校園飲水機及電梯檢測(查)費 等。
3288	委託考選訓練費	10	15	各項訓練研習旅費。(各)
0289	試務甄選費	6	6	教師甄試報名費。(收支對列)
928A	電腦軟體服務費	15	15	教務處校務系統及各處室電腦 維護費。(各)
7228Y	其他專業服務費	84	84	電子保全服務費。
4029	公共關係費	39	40	
40291	公共關係費	39	40	因公招待、餽贈、慰問及獎賞 等。
3263	材料及用品費	393	403	
5131	使用材料費	117	120	
34311	物料	50	50	設備運轉、維護、試作、訓練 或競賽所耗用之物料等。(各)
17312	燃料	6	6	割草機油料費。
0		61	64	校車油料費。(PAB-871)
27532	用品消耗	276	283	
222321	辦公(事務)用品	24	24	公務所需文具紙張、電腦設備 耗材、衛生水電、防護用品等 辦公費用。
0		30	30	公務所需文具紙張、電腦設備 耗材、衛生水電、防護用品等 辦公費用。(收支對列)

花蓮縣美崙國中
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
0321	辦公(事務)用品	65	68	教學所需文具紙張、電腦設備 耗材、衛生水電、防護用品等 辦公費用。(各)
8322	報章雜誌	32	32	圖書室報章雜誌、期刊等費用 。
5323	農業與園藝用品及環 境美化費	20	20	環境整潔及美化、清潔用具等 費用。(各)
3324	化學藥劑與實驗用品	27	27	實驗室各項器材費。(各)
4326	食品	0	0	
23328	醫療用品(非醫療院 所使用)	12	12	保健室醫療用品費。(各)
932Y	其他用品消耗	31	36	班級費。
0		15	14	各類特殊教育班級教材編輯費 。
0		20	20	畢業典禮活動費。(各)
1004	租金、償債、利息及相 關手續費	130	130	
10045	雜項設備租金	130	130	
100451	雜項設備租金	130	130	各處室影印機租金。(各)
156	稅捐及規費(強制費)	14	14	
664	消費與行為稅	6	6	
6646	使用牌照稅	6	6	校車使用牌照稅。(PAB-871)
866	規費	8	8	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車車輛檢驗費。(PAB-871)
7663	汽車燃料使用費	7	7	校車燃料使用費。(PAB-871)
777	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	56	71	
971	會費	5	5	
3712	學術團體會費	1	1	參加童子軍活動會費、縣教育 會費。(各)
6713	職業團體會費	4	4	護士及營養師公會年費。(各)
3674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	36	36	
36744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休退職人員三節慰問金。(6 人)
3275	競賽及交流活動費	15	30	
32751	技能競賽	15	30	選手、裁判、工作人員等於選 拔及競賽期間之交通、膳宿等 相關費用。(各)

花蓮縣美崙國中
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
2,697	9 其他	53	54	
2,697	91 其他支出	53	54	
2,697	91Y 其他	29	30	辦理社會教育活動費。
0		24	24	特教班經費。
99,253	5L 一般行政管理計畫	102,209	103,905	
99,253	5L1 行政管理及推展	102,209	103,905	
72,025	5L100100 人員維持費	75,373	76,852	
72,025	1 用人費用	75,373	76,852	
49,506	11 正式員額薪資	50,582	51,593	
49,069	113 職員薪金	1,636	1,440	專任輔導教師2人薪津。(計畫型補助款)(88%)
0		7,632	7,686	職員10人全年薪津。
0		40,877	42,030	校長1人、教師42人(含專任輔導教師2人)全年薪津。
437	114 工員工資	437	437	技工1人全年度薪津。
320	12 聘僱及兼職人員薪資	635	616	
3	122 約僱職員薪金	0	0	
317	124 兼職人員酬金	635	616	兼代課鐘點費。
93	13 加(夜)班費	1,040	1,027	
93	131 延長工時加班費	0	1,027	人事、主計人員業務需要加班費。
0	134 未休假加班費	1,040	0	教職員工未休假加班費
11,728	15 獎金	12,568	12,871	
5,917	151 考績獎金	6,359	6,582	全校教職員工考績獎金。
5,811	152 年終獎金	6,209	6,289	全校教職員工年終工作獎金。
5,102	16 退休及卹償金	5,572	5,699	
5,102	161 職員退休及離職金	4,706	4,817	教育人員退休金之提撥。
0		866	882	公務人員退休金之提撥。
5,277	18 福利費	4,976	5,046	
4,659	181 分擔員工保險費	1,424	1,465	全校教職員工公保保險補助。
0		2,920	3,006	全校教職員工健保保險補助。
0		179	127	技工、代理教師勞保保險補助。
63	183 傷病醫藥費	90	90	員工健康檢查費。
555	18Y 其他福利費	363	358	全校教職員工休假旅遊補助。
25,937	5L100301 教職員工退休撫卹給付	26,221	26,464	
25,937	1 用人費用	26,221	26,464	
25,937	16 退休及卹償金	26,221	26,464	
23,947	161 職員退休及離職金	43	42	(兼)領月退休人員年終慰問金。

花蓮縣美崙國中
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
0	161	24,551	24,795	月退休金。 遺屬年金。 教職人員子女教育補助費。
1,990	163	1,627	1,627	
1,292	5L100302	615	589	
1,292	1	615	589	
1,292	18	615	589	
1,292	18Y	615	589	
104,105	總計	104,594	106,195	

花蓮縣美崙國中
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				2,385	
國民中學教育				2,385	
一般行政管理計畫				102,209	
行政管理及推展				102,209	
合 計				104,594	

花蓮縣美崙國中
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				104,594	
國民教育計畫				2,385	
一般行政管理計畫				102,209	
上年度預算數				106,195	
國民教育計畫				2,290	
一般行政管理計畫				103,905	
前年度決算數				104,105	
國民教育計畫				4,852	
一般行政管理計畫				99,253	
110年度決算數				103,410	
國民教育計畫				3,668	
一般行政管理計畫				99,251	
建築及設備計畫				491	
109年度決算數				102,913	
國民教育計畫				2,506	
一般行政管理計畫				100,407	

花蓮縣美崙國中
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	56	-2	54	1.含護理師1名及營養師1名。 2.112學年度較111學年度減班1班，教師減少2名。
職員	55	-2	53	
技工	1	0	1	
工友	0	0	0	
總 計	56	-2	54	

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：

花蓮縣
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	50,582		1,040		6,209	6,359		30,166
一般行政管理計畫	50,582		1,040		6,209	6,359		30,166
正式人員	50,582		1,040		6,209	6,359		5,572
兼任人員								
其他人員								24,594

美崙國中
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				
1,627		4,523	90		978		101,574	635	102,209
1,627		4,523	90		978		101,574	635	102,209
		4,523	90		978		75,353		75,353
								635	635
1,627							26,221		26,221

花蓮縣美崙國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
99,253	103,905	用人費用	102,209	0	102,209	0
49,506	51,593	正式員額薪資	50,582	0	50,582	0
49,069	51,156	職員薪金	50,145	0	50,145	0
437	437	工員工資	437	0	437	0
320	616	聘僱及兼職人員薪資	635	0	635	0
3		約僱職員薪金	0	0	0	0
317	616	兼職人員酬金	635	0	635	0
93	1,027	加(夜)班費	1,040	0	1,040	0
93	1,027	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,040	0	1,040	0
11,728	12,871	獎金	12,568	0	12,568	0
5,917	6,582	考績獎金	6,359	0	6,359	0
5,811	6,289	年終獎金	6,209	0	6,209	0
31,039	32,163	退休及卹償金	31,793	0	31,793	0
29,049	30,536	職員退休及離職金	30,166	0	30,166	0
1,990	1,627	卹償金	1,627	0	1,627	0
6,569	5,635	福利費	5,591	0	5,591	0
4,659	4,598	分擔員工保險費	4,523	0	4,523	0
63	90	傷病醫藥費	90	0	90	0
1,847	947	其他福利費	978	0	978	0
1,637	1,618	服務費用	1,739	1,739	0	0
562	475	水電費	587	587	0	0
386	427	工作場所電費	539	539	0	0
176	48	工作場所水費	48	48	0	0
87	90	郵電費	90	90	0	0
17	15	郵費	15	15	0	0
66	75	電話費	75	75	0	0
3		數據通信費	0	0	0	0
36	112	旅運費	77	77	0	0
33	110	國內旅費	75	75	0	0

備註：公共關係費39千元。

花蓮縣美崙國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
3		專力費	0	0	0	0
	2	貨物運費	2	2	0	0
7	35	印刷裝訂與廣告費	29	29	0	0
7	30	印刷及裝訂費	24	24	0	0
	5	業務宣導費	5	5	0	0
357	292	修理保養及保固費	303	303	0	0
10	107	一般房屋修護費	111	111	0	0
41		其他建築修護費	0	0	0	0
63	116	機械及設備修護費	126	126	0	0
99	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
143	18	雜項設備修護費	15	15	0	0
18	24	保險費	23	23	0	0
18	21	交通及運輸設備保險費	21	21	0	0
	3	其他保險費	2	2	0	0
416	403	一般服務費	454	454	0	0
2		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
302	291	計時與計件人員酬金	292	292	0	0
112	112	體育活動費	162	162	0	0
115	147	專業服務費	137	137	0	0
3	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0	0
29	17	委託檢驗(定)試驗認證費	17	17	0	0
3	15	委託考選訓練費	10	10	0	0
	6	試務甄選費	6	6	0	0
9	15	電腦軟體服務費	15	15	0	0
72	84	其他專業服務費	84	84	0	0
40	40	公共關係費	39	39	0	0

備註：公共關係費39千元。

花蓮縣美崙國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
40	40	公共關係費	39	39	0	0
326	403	材料及用品費	393	393	0	0
51	120	使用材料費	117	117	0	0
34	50	物料	50	50	0	0
17	70	燃料	67	67	0	0
275	283	用品消耗	276	276	0	0
222	122	辦公（事務）用品	119	119	0	0
8	32	報章雜誌	32	32	0	0
5	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0	0
3	27	化學藥劑與實驗用 品	27	27	0	0
4		食品	0	0	0	0
23	12	醫療用品（非醫療 院所使用）	12	12	0	0
9	70	其他用品消耗	66	66	0	0
100	130	租金、償債、利息及相 關手續費	130	130	0	0
100	130	雜項設備租金	130	130	0	0
100	130	雜項設備租金	130	130	0	0
15	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0	0
6	6	消費與行為稅	6	6	0	0
6	6	使用牌照稅	6	6	0	0
8	8	規費	8	8	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
77	71	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	56	56	0	0
9	5	會費	5	5	0	0
3	1	學術團體會費	1	1	0	0
6	4	職業團體會費	4	4	0	0

備註：公共關係費39千元。

花蓮縣美崙國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
36	36	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	36	36	0	0
36	36	慰問、照護及濟助 金	36	36	0	0
32	30	競賽及交流活動費	15	15	0	0
32	30	技能競賽	15	15	0	0
2,697	54	其他	53	53	0	0
2,697	54	其他支出	53	53	0	0
2,697	54	其他	53	53	0	0
104,105	106,195	合 計	104,594	2,385	102,209	0

備註：公共關係費39千元。

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				147,631	6,300	6,876			61,160	51,000	22,295
國民教育計畫	1 輛				147,631	6,300	6,876			61,160	51,000	22,295
國民中學教 育	1 輛				147,631	6,300	6,876			61,160	51,000	22,295
各校經常門 分支計畫	1 輛				147,631	6,300	6,876			61,160	51,000	22,295
	大客車	PAB-871	200911	4009	147,631	6,300	6,876	2,200	27.8	61,160	51,000	22,295

花蓮縣美崙國中
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
42,681	資 產 合 計	42,681	42,681	0
42,681	資 產	42,681	42,681	0
42,681	流動資產	42,681	42,681	0
41,954	現金	41,954	41,954	0
41,954	銀行存款	41,954	41,954	0
727	預付款項	727	727	0
727	其他預付款	727	727	0
37,388	負 債	37,388	37,388	0
36,455	流動負債	36,455	36,455	0
36,455	應付款項	36,455	36,455	0
36,420	應付代收款	36,420	36,420	0
35	應付費用	35	35	0
933	其他負債	933	933	0
933	什項負債	933	933	0
933	存入保證金	933	933	0
5,293	基金餘額	5,293	5,293	0
5,293	基金餘額	5,293	5,293	0
5,293	基金餘額	5,293	5,293	0
5,293	累積餘額	5,293	5,293	0
0	本期賸餘	0	0	0
42,681	負債及基金餘額合計	42,681	42,681	0

信託代理與保證資產
保證品

800 信託代理與保證負債
800 應付保證品

800
800

花蓮縣美崙國中
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	21,401							21,401	
土地改良物	1,581	1,566						16	
房屋及建築	137,332	63,423					2,487	71,422	
機械及設備	21,943	15,543					2,793	3,607	
交通及運輸設備	5,638	3,238					470	1,929	
雜項設備	33,168	23,684					3,769	5,715	
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	221,064	107,454					9,520	104,090	

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金

附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(311)

花蓮縣立花崗國民中學編

花蓮縣立花崗國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
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	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
(二)現金流量預計表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 6 頁 至 第 6 頁
(二)基金用途明細表-----	第 7 頁 至 第 12 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 14 頁 至 第 14 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 15 頁 至 第 15 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 17 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 18 頁 至 第 21 頁
(五)補辦預算明細表-----	第 22 頁 至 第 22 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 23 頁 至 第 23 頁
(二)資本資產明細表-----	第 24 頁 至 第 24 頁

花蓮縣立花崗國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 126 人，置校長 1 人、教師 109 人（兼任行政 15 人）、職員 12 人、護理師 2 人、營養師 1 人、工友 1 人。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	120	各項考試報名收入。
財產收入	504	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	225,116	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	4,997	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 45 班（普通班 37 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班、藝術才能班 6 班），學生 1,093 人；補校 3 班，學生 30 人。
一般行政管理計畫	220,988	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）
建築及設備計畫	288	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

花蓮縣立花崗國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 225,740 千元較上年度預算數 222,881 千元，增加 2,859 千元，約 1.28%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 226,273 千元較上年度預算數 223,531 千元，增加 2,742 千元，約 1.23%，主要係因一般行政管理計畫增加用人費用所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 533 千元，將移用以前年度基金餘額 533 千元(留存數 533 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 79 千元。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 4,864,547 元較預算數 4,752,000 元，增加 112,547 元，約 2.37%，主要係因：110 年基金非留存賸餘款繳庫等辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 210,073,977 元較預算數 207,804,000 元，增加 2,269,977 元，約 1.09%，主要係因：用人費用不足(動支各類員工調整待遇準備)等辦理超支併決算所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 96,421 元較預算數 35,000 元，增加 61,421 元，約 175.49%，主要係因：1. 汰換電子圍籬辦理補辦預算及超支併決算。2. 購置數位相機計畫變更申請其它補助款辦理等所致。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 4,624,143 元較分配預算數 2,607,000 元，增加 2,017,143 元，約 77.37%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 122,685,052 元較分配預算數 144,384,000 元，減少 21,698,948 元，約

花蓮縣立花崗國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

		15.03%，主要係因：控留教師員額未實足進用等所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 100,000 元，減少 100,000 元，約 100.00%，主要係因：1. 計畫變更，簽准調整容納辦理汰換飲水機。2. 已採購驗收，辦理付款簽核中所致。

伍、其他：無。

花蓮縣花崗國中
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(-)
217,517	基金來源	225,740	222,881	2,859
628	勞務收入	120	553	-433
628	服務收入	120	553	-433
38	財產收入	504	8	496
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	474	0	474
38	利息收入	30	8	22
0	其他財產收入	0	0	0
216,670	政府撥入收入	225,116	222,320	2,796
216,670	公庫撥款收入	225,116	222,320	2,796
182	其他收入	0	0	0
182	雜項收入	0	0	0
215,035	基金用途	226,273	223,531	2,742
4,865	國民教育計畫	4,997	5,067	-70
4,865	國民中學教育	4,997	5,067	-70
210,074	一般行政管理計畫	220,988	218,298	2,690
210,074	行政管理及推展	220,988	218,298	2,690
96	建築及設備計畫	288	166	122
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	100	-100
0	交通及運輸設備	0	0	0
96	其他設備	288	66	222
2,482	本期賸餘 (短絀-)	-533	-650	117
4,295	期初基金餘額	6,127	4,295	1,832
0	解繳公庫	0	0	0
6,777	期末基金餘額	5,594	3,645	1,949

備註：

花蓮縣花崗國中
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)		-533	
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)		-533	
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)		-533	
期初現金及約當現金		28,420	
期末現金及約當現金		27,887	

註：

花蓮縣花崗國中
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				120	
服務收入	年	1	8,000	8	代理教師甄試報名費收入。(收支對列)
服務收入	年	1	112,000	112	藝才班招生考試報名費收入。(收支對列)
財產收入				504	
租金收入	年	1	4,000	4	員生消費合作社租金。
租金收入	年	1	470,000	470	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				225,116	
公庫撥款收入	年	1	225,116,000	225,116	1.教育部補助專任輔導教師2,112千元。 2.教育部補助導師費576千元。 3.營養師一般性補助款1,239千元。 4.縣庫撥款收入221,189千元。
總 計：				225,740	

花蓮縣花崗國中
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
4,865	53 國民教育計畫	4,997	5,067	
4,865	531 國民中學教育	4,997	5,067	
4,865	53120000 各校經常門分支計畫	4,997	5,067	
3,381	2 服務費用	3,612	3,637	
1,304	21 水電費	1,124	1,098	
1,207	212 工作場所電費	919	933	辦公廳舍電費。
0		100	60	辦公廳舍電費。(收支對列)
97	214 工作場所水費	105	105	辦公廳舍水費。
0	215 宿舍水費	0	0	
120	22 郵電費	126	145	
24	221 郵費	30	30	郵費。(統-各科教學業務)
96	222 電話費	96	115	電話費。(統-各科教學業務)
62	23 旅運費	158	160	
62	231 國內旅費	138	140	員工國內出差及校外教學工作 人員交通費、住宿費、雜費等 。(統-各科教學業務)
0	235 貨物運費	20	20	教學及各項競賽活動器材運輸 費。(統-各科教學業務)
3	24 印刷裝訂與廣告費	90	90	
3	241 印刷及裝訂費	90	90	業務及教學所需印刷及裝訂費 。(統-各科教學業務)
1,064	25 修理保養及保固費	1,157	1,320	
0	251 土地改良物修護費	100	0	圍牆等各種土地改良物之修理 維護費。(以前年度累計贖餘留 存數)
360	252 一般房屋修護費	135	135	教室及辦公廳舍修繕費。(統- 各科教學業務)
0		100	153	教室及辦公廳舍修繕費。(收支 對列)
0		150	300	教室及辦公廳舍修繕費。(以前 年度累計贖餘留存數)
95	253 宿舍修護費	0	0	
287	255 機械及設備修護費	132	132	電梯維護及檢驗費。
0		90	90	運動設施、電腦硬體及其他機 械設施之修理維護費。(統-各 科教學業務)
0		60	80	運動設施、電腦硬體及其他機 械設施之修理維護費。(收支對 列)

花蓮縣花崗國中
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
0255	機械及設備修護費	30	50	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。(以前年度累計賸餘留存數)
0		50	50	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
16256	交通及運輸設備修護費	80	80	廣播及通訊設備修繕維護費。(統-各科教學業務)
306257	雜項設備修護費	200	200	各項事務設備、圖書設備及教學設備等修繕費。(統-各科教學業務)
0		30	50	各項事務設備、圖書設備及教學設備等修繕費。(以前年度累計賸餘留存數)
64427	一般服務費	677	564	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
39527D	計時與計件人員酬金	164	164	值勤費。
0		20	20	計時與計件臨時人員退職儲金。(收支對列)
0		100	20	校園安全環境清潔維護費。(收支對列)
0		15	100	校園安全環境清潔維護費。(以前年度累計賸餘留存數)
24827F	體育活動費	378	260	教職員工文康活動費。
11328	專業服務費	210	189	
15285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	辦理講習訓練講師鐘點費。(統-各科教學業務)
0		10	10	專家學者審查出席費。(統-各科教學業務)
16287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	飲水機等檢驗費等。
2288	委託考選訓練費	0	0	
62289	試務甄選費	8	15	代理教師甄試試務費用。(收支對列)
0		112	84	藝才班招生考試試務費用。(收支對列)
1528A	電腦軟體服務費	20	20	教學行政電腦系統軟體維護費。(統-各科教學業務)
328Y	其他專業服務費	0	0	

花蓮縣花崗國中
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
7229	公共關係費	70	71	
72291	公共關係費	70	71	因公招待、餽贈、慰問等。
5133	材料及用品費	996	1,040	
531	使用材料費	45	51	
3311	物料	40	46	設備運轉、維護、訓練或競賽所耗用之物料等。(統-各科教學業務)
2312	燃料	5	5	割草機用油。
50832	用品消耗	951	989	
424321	辦公(事務)用品	310	310	教學所需之各項消耗品及非消耗品。(統-各科教學業務)
0		5	5	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用。(收支對列)
0		0	5	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用。(以前年度累計賸餘留存數)
0		19	24	補校辦公事務費。
0		185	190	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用。
21322	報章雜誌	25	30	教學業務所需圖書、報章雜誌等費用。(統-各科教學業務)
27323	農業與園藝用品及環境美化費	48	50	校園環境整潔美化、清潔用具等費用。
15324	化學藥劑與實驗用品	45	50	教學實驗、實習器材費。(統-各科教學業務)
6326	食品	20	20	各項活動、親職教育等誤餐費。(統-各科教學業務)
14328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	健康中心衛生、醫療等材料費。
032Y	其他用品消耗	120	120	畢業典禮活動相關經費。(統-各科教學業務)
0		14	14	特教班教材編輯費。
0		110	111	班級事務費及班級所需相關經費。
0		0	10	其他用品消耗經費等。(以前年度累計賸餘留存數)
1884	租金、償債、利息及相關手續費	105	100	
3543	機器租金	0	0	

花蓮縣花崗國中
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
35432	機械及設備租金	0	0	
15345	雜項設備租金	105	100	
153451	雜項設備租金	105	100	影印機等事務機器租用等租金
1727	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	204	210	。(統-各科教學業務)
671	會費	10	10	
1712	學術團體會費	5	5	參加學術團體(童軍、體育等))所需之會費。
5713	職業團體會費	5	5	護理師及營養師公會會費。
3872	捐助、補助與獎助	0	0	
2722	捐助國內團體	0	0	
36726	獎助學員生給與	0	0	
5474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	54	60	
54744	慰問、照護及濟助金	54	60	退休人員三節慰問金。
7375	競賽及交流活動費	140	140	
73751	技能競賽	140	140	各項競賽交通費、膳宿費等相 關費用。(統-各科教學業務)
6119	其他	80	80	
61191	其他支出	80	80	
61191Y	其他	24	24	特教班補助經費。
0		56	56	各項加強推行社會教育活動經 費。
210,0745L	一般行政管理計畫	220,988	218,298	
210,0745L1	行政管理及推展	220,988	218,298	
154,0395L100100	人員維持費	166,865	161,515	
154,0391	用人費用	166,865	161,515	
107,23711	正式員額薪資	113,861	109,734	
106,791113	職員薪金	113,455	109,328	教師(含校長)110人及職員15 人全年度薪資。(含教育部補助 增置專任輔導教師2,112千元、 導師費576千元)
446114	工員工資	406	406	工友1人全年度薪資。
1,51912	聘僱及兼職人員薪資	1,033	1,722	
145122	約僱職員薪金	0	0	
1,374124	兼職人員酬金	523	1,225	補校兼任教師鐘點費、導師費 、校務主任等主管加給及兼職 工作補助費。
0		510	497	兼代課鐘點費。

花蓮縣花崗國中
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
5313	加(夜)班費	1,468	1,558	
53131	延長工時加班費	25	25	業務需要加班費。(統-各科教學業務)
0		5	81	業務需要加班費。(收支對列)
0		0	1,452	教職員未休假加班費。
0134	未休假加班費	1,438	0	教職員未休假加班費。
23,47415	獎金	27,053	25,457	
10,898151	考績獎金	13,211	11,965	全校教職員工考績獎金。
12,576152	年終獎金	13,842	13,492	全校教職員工年終獎金。
10,59516	退休及卹償金	12,167	11,732	
9,945161	職員退休及離職金	11,360	10,674	教職員公提退撫金。
650162	工員退休及離職金	807	1,058	代理教師及工友退休準備金。
11,16018	福利費	11,283	11,312	
10,242181	分擔員工保險費	2,965	2,786	教職員公保費。
0		6,500	6,420	教職員工健保費。
0		1,112	1,380	代理教師及工友勞保費。
95183	傷病醫藥費	216	211	健康檢查費。
82418Y	其他福利費	490	515	教職員工休假旅遊補助。
54,9065L100301	教職員退休撫卹給付	53,247	55,489	
54,9061	用人費用	53,247	55,489	
54,90616	退休及卹償金	53,247	55,489	
52,731161	職員退休及離職金	135	69	退休人員年終慰問金。
0		50,963	52,937	退休人員月退休金、首次退休金等。
0162	工員退休及離職金	0	190	退休工友慰助金及退職補償金。
2,175163	卹償金	2,149	2,293	退休人員遺屬年金。
1,1295L100302	教職員各項補助	876	1,294	
1,1291	用人費用	876	1,294	
1,12918	福利費	876	1,294	
1,12918Y	其他福利費	876	1,294	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
965M	建築及設備計畫	288	166	
05M2	營建及修建工程	0	100	
05M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	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	

花蓮縣花崗國中
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
0513	擴充改良房屋建築及 設備	0	100	風雨走廊安全玻璃破裂更換等 。(以前年度累計賸餘留存數)
965M4	其他設備	288	66	
965M420000	由學校編列執行之其他設 備	288	66	
965	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	288	66	
9651	購建固定資產	288	66	
93514	購置機械及設備	208	11	購置電梯、運動設施、電腦硬 體及其他機械設施等相關費用 。(以前年度累計賸餘留存數)
0		0	10	購置整修用電焊槍等。(以前年 度累計賸餘留存數)
0516	購置雜項設備	80	20	汰換飲水機4台。(收支對列)
4		0	25	購置落葉吹整及校舍環境清消 用吹葉機等。(以前年度累計賸 餘留存數)
215,035	總 計	226,273	223,531	

花蓮縣花崗國中
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				4,997	
國民中學教育				4,997	
一般行政管理計畫				220,988	
行政管理及推展				220,988	
建築及設備計畫				288	
其他設備				288	
合 計				226,273	

花蓮縣花崗國中
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				226,273	
國民教育計畫				4,997	
一般行政管理計畫				220,988	
建築及設備計畫				288	
上年度預算數				223,531	
國民教育計畫				5,067	
一般行政管理計畫				218,298	
建築及設備計畫				166	
前年度決算數				215,035	
國民教育計畫				4,865	
一般行政管理計畫				210,074	
建築及設備計畫				96	
110年度決算數				212,470	
國民教育計畫				8,151	
一般行政管理計畫				204,169	
建築及設備計畫				150	
109年度決算數				206,670	
國民教育計畫				6,492	
一般行政管理計畫				199,978	
建築及設備計畫				200	

花蓮縣花崗國中
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	128	-2	126	112學年度班級數減少1班，教師員額編制減少2名。
職員	127	-2	125	
工友	1	0	1	
總 計	128	-2	126	

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：

花蓮縣
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	113,861		1,468		13,842	13,211		63,265
一般行政管理計畫	113,861		1,468		13,842	13,211		63,265
正式人員	113,861		1,468		13,842	13,211		12,167
兼任人員								
其他人員								51,098

花崗國中
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				
2,149		10,577	216		1,366		219,955	1,033	220,988
2,149		10,577	216		1,366		219,955	1,033	220,988
		10,577	216		1,366		166,708		166,708
								1,033	1,033
2,149							53,247		53,247

花蓮縣花崗國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
210,074	218,298	用人費用	220,988	0	220,988	0
107,237	109,734	正式員額薪資	113,861	0	113,861	0
106,791	109,328	職員薪金	113,455	0	113,455	0
446	406	工員工資	406	0	406	0
1,519	1,722	聘僱及兼職人員薪資	1,033	0	1,033	0
145		約僱職員薪金	0	0	0	0
1,374	1,722	兼職人員酬金	1,033	0	1,033	0
53	1,558	加(夜)班費	1,468	0	1,468	0
53	1,558	延長工時加班費	30	0	30	0
		未休假加班費	1,438	0	1,438	0
23,474	25,457	獎金	27,053	0	27,053	0
10,898	11,965	考績獎金	13,211	0	13,211	0
12,576	13,492	年終獎金	13,842	0	13,842	0
65,501	67,221	退休及卹償金	65,414	0	65,414	0
62,676	63,680	職員退休及離職金	62,458	0	62,458	0
650	1,248	工員退休及離職金	807	0	807	0
2,175	2,293	卹償金	2,149	0	2,149	0
12,289	12,606	福利費	12,159	0	12,159	0
10,242	10,586	分擔員工保險費	10,577	0	10,577	0
95	211	傷病醫藥費	216	0	216	0
1,953	1,809	其他福利費	1,366	0	1,366	0
3,381	3,637	服務費用	3,612	3,612	0	0
1,304	1,098	水電費	1,124	1,124	0	0
1,207	993	工作場所電費	1,019	1,019	0	0
97	105	工作場所水費	105	105	0	0
		宿舍水費	0	0	0	0
120	145	郵電費	126	126	0	0
24	30	郵費	30	30	0	0
96	115	電話費	96	96	0	0
62	160	旅運費	158	158	0	0

備註：公共關係費70千元。

花蓮縣花崗國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
62	140	國內旅費	138	138	0	0
	20	貨物運費	20	20	0	0
3	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0
3	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0
1,064	1,320	修理保養及保固費	1,157	1,157	0	0
		土地改良物修護費	100	100	0	0
360	588	一般房屋修護費	385	385	0	0
95		宿舍修護費	0	0	0	0
287	402	機械及設備修護費	362	362	0	0
16	80	交通及運輸設備修護費	80	80	0	0
306	250	雜項設備修護費	230	230	0	0
644	564	一般服務費	677	677	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
395	304	計時與計件人員酬金	299	299	0	0
248	260	體育活動費	378	378	0	0
113	189	專業服務費	210	210	0	0
15	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	0
16	50	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
62	99	試務甄選費	120	120	0	0
15	20	電腦軟體服務費	20	20	0	0
3		其他專業服務費	0	0	0	0
72	71	公共關係費	70	70	0	0
72	71	公共關係費	70	70	0	0
513	1,040	材料及用品費	996	996	0	0
5	51	使用材料費	45	45	0	0

備註：公共關係費70千元。

花蓮縣花崗國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
3	46	物料	40	40	0	0
2	5	燃料	5	5	0	0
508	989	用品消耗	951	951	0	0
424	534	辦公(事務)用品	519	519	0	0
21	30	報章雜誌	25	25	0	0
27	50	農業與園藝用品及 環境美化費	48	48	0	0
15	50	化學藥劑與實驗用品	45	45	0	0
6	20	食品	20	20	0	0
14	50	醫療用品(非醫療 院所使用)	50	50	0	0
	255	其他用品消耗	244	244	0	0
188	100	租金、償債、利息及相 關手續費	105	105	0	0
35		機器租金	0	0	0	0
35		機械及設備租金	0	0	0	0
153	100	雜項設備租金	105	105	0	0
153	100	雜項設備租金	105	105	0	0
96	166	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	288	0	0	288
96	166	購建固定資產	288	0	0	288
	100	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
93	21	購置機械及設備	208	0	0	208
4	45	購置雜項設備	80	0	0	80
172	210	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	204	204	0	0
6	10	會費	10	10	0	0
1	5	學術團體會費	5	5	0	0
5	5	職業團體會費	5	5	0	0

備註：公共關係費70千元。

花蓮縣花崗國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
38		捐助、補助與獎助	0	0	0	0
2		捐助國內團體	0	0	0	0
36		獎助學員生給與	0	0	0	0
54	60	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	54	54	0	0
54	60	慰問、照護及濟助 金	54	54	0	0
73	140	競賽及交流活動費	140	140	0	0
73	140	技能競賽	140	140	0	0
611	80	其他	80	80	0	0
611	80	其他支出	80	80	0	0
611	80	其他	80	80	0	0
215,035	223,531	合 計	226,273	4,997	220,988	288

備註：公共關係費70千元。

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	79 79 79	112	(花崗國中) 本校目前使用中的飲水機計37台，超過使用年限計28台(99年1台、101年23台、101年後4台)，因機器過於老舊致使近期故障率偏高，每台修理所費不貲，實不符效益。預計先行汰換12台老舊飲水機，總經費計23萬3,196元，扣除本年度縣府補助及本校預算調整容納，尚需經費7萬8,763元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(112.5.1府主帳字第1120084619A號函)

花蓮縣花崗國中
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
29,588	資 產 合 計	28,405	28,938	-533
29,588	資 產	28,405	28,938	-533
29,588	流動資產	28,405	28,938	-533
29,070	現金	27,887	28,420	-533
29,070	銀行存款	27,887	28,420	-533
518	預付款項	518	518	0
518	其他預付款	518	518	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
22,811	負 債	22,811	22,811	0
22,003	流動負債	22,003	22,003	0
22,003	應付款項	22,003	22,003	0
21,728	應付代收款	21,728	21,728	0
274	應付費用	274	274	0
0	應付工程款	0	0	0
808	其他負債	808	808	0
808	什項負債	808	808	0
808	存入保證金	808	808	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
6,777	基金餘額	5,594	6,127	-533
6,777	基金餘額	5,594	6,127	-533
6,777	基金餘額	5,594	6,127	-533
6,777	累積餘額	6,127	6,127	0
0	本期賸餘	-533	0	-533
29,588	負債及基金餘額合計	28,405	28,938	-533

信託代理與保證資產
保證品

140 信託代理與保證負債
140 應付保證品

140
140

花蓮縣花崗國中
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	129,076						129,076		
土地改良物	98	85					12		
房屋及建築	259,596	63,347					4,736		
機械及設備	28,077	22,732	208	(1)		教學設備及其他機械設施相關設備。	3,233		
交通及運輸設備	1,806	1,217					149		
雜項設備	43,721	31,448	80	(1)		汰換飲水機設備。	3,775		
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	462,374	118,829	288				11,906	331,928	

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金

附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(312)

花蓮縣立國風國民中學編

花蓮縣立國風國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 11 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 14 頁 至 第 14 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 15 頁 至 第 17 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 18 頁 至 第 21 頁
(五)車輛明細表-----	第 22 頁 至 第 22 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 23 頁 至 第 23 頁
(二)資本資產明細表-----	第 24 頁 至 第 24 頁

花蓮縣立國風國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 162 人，置校長 1 人、教師 143 人（兼任行政 15 人）、職員 13 人、護理師 2 人、營養師 1 人、技工 1 人、工友 1 人。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	206	考試報名收入及招標文件收入。
財產收入	545	場地租借收入、專戶利息收入及權利金收入等。
政府撥入收入	282,197	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	6,804	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 59 班（普通班 48 班、特教班 5 班-集中式 2 班資源班 2 班資優資源班 1 班、藝術才能班 3 班、體育班 3 班），學生 1,541 人。
一般行政管理計畫	276,444	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、屬年金、月撫卹金及首次退休金）

花蓮縣立國風國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 282,948 千元較上年度預算數 283,265 千元，減少 317 千元，約 0.11%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 283,248 千元較上年度預算數 283,495 千元，減少 247 千元，約 0.09%，主要係因退休金減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 300 千元，將移用以前年度基金餘額 300 千元(留存數 300 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 7,856,529 元較預算數 6,330,000 元，增加 1,526,529 元，約 24.12%，主要係因：繳回 110 年地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 264,782,459 元較預算數 262,769,000 元，增加 2,013,459 元，約 0.77%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 195,875 元，主要係因：辦理超支併決算所致。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 7,426,894 元較分配預算數 3,365,000 元，增加 4,061,894 元，約 120.71%，主要係因：繳回 111 年地方教育發展基金非留存賸餘款所致所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 150,923,093 元較分配預算數 209,046,000 元，減少 58,122,907 元，約 27.80%，主要係因：用人費用覈實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣國風國中
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(-)
275,566	基金來源	282,948	283,265	-317
849	勞務收入	206	706	-500
849	服務收入	206	706	-500
92	財產收入	545	48	497
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	500	0	500
33	權利金收入	30	33	-3
58	利息收入	15	15	0
274,492	政府撥入收入	282,197	282,511	-314
274,492	公庫撥款收入	282,197	282,511	-314
133	其他收入	0	0	0
19	受贈收入	0	0	0
114	雜項收入	0	0	0
272,835	基金用途	283,248	283,495	-247
7,857	國民教育計畫	6,804	6,258	546
7,857	國民中學教育	6,804	6,258	546
264,782	一般行政管理計畫	276,444	277,237	-793
264,782	行政管理及推展	276,444	277,237	-793
196	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
95	交通及運輸設備	0	0	0
101	其他設備	0	0	0
2,731	本期賸餘 (短絀-)	-300	-230	-70
2,678	期初基金餘額	5,179	2,458	2,721
0	解繳公庫	0	0	0
5,409	期末基金餘額	4,879	2,228	2,651

備註：

花蓮縣國風國中
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)		-300	
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)		-300	
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)		-300	
期初現金及約當現金		21,324	
期末現金及約當現金		21,024	

註：

花蓮縣國風國中
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				206	
服務收入	年	1	16,000	16	招標文件費(收支對列)
服務收入	年	1	190,000	190	教師甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				545	
租金收入	年	1	500,000	500	場地使用費收入(收支對列)
權利金收入	年	1	30,000	30	游泳池委外經營收入(收支對列)
利息收入	年	1	15,000	15	基金專戶利息收入
政府撥入收入				282,197	
公庫撥款收入	年	1	282,197,000	282,197	1.教育部補助導師費684千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費96千元 3.教育部補助輔導教師2,816千元 4.教育部補助營養師612千元 5.縣配合款646千元 6.公庫撥款收入277,343千元
總 計：				282,948	

花蓮縣國風國中
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
7,857	53 國民教育計畫	6,804	6,258	
7,857	531 國民中學教育	6,804	6,258	
7,857	53120000 各校經常門分支計畫	6,804	6,258	
4,601	2 服務費用	4,541	4,019	
1,013	21 水電費	1,079	1,079	
866	212 工作場所電費	700	700	電費(專款專用)
0		80	80	電費(收支對列80千元)
147	214 工作場所水費	299	299	水費(專款專用)
174	22 郵電費	170	170	
30	221 郵費	30	30	郵費(統-各科教學業務)
126	222 電話費	130	130	電話費(統-各科教學業務)
18	224 數據通信費	10	10	數據通信費(統-各科教學業務)
399	23 旅運費	287	260	
385	231 國內旅費	60	60	員工國內出差、調遣、受訓等 交通費、住宿費、膳雜費等(統 -各科教學業務)
0		227	200	校外教學工作人員交通、膳宿 費等(統-各科教學業務)
14	235 貨物運費	0	0	
0	24 印刷裝訂與廣告費	66	66	
0	241 印刷及裝訂費	16	16	招標文件印製費(收支對列16千 元)
0		50	50	業務及教學所需製版、印刷、 複製及裝訂費(統-各科教學業 務)
1,005	25 修理保養及保固費	927	666	
341	252 一般房屋修護費	139	139	教室、辦公廳舍、體育館、廁 所等修理維護費(統-各科教學 業務)
10	254 其他建築修護費	30	33	游泳池整修等(收支對列30千元)
0		306	0	游泳池費
419	255 機械及設備修護費	60	60	運動設施、電腦硬體及其他機 械設施之修理維護費(收支對列 60千元)
0		33	33	電梯維護及檢驗費
0		50	50	電梯、運動設施、電腦硬體及 其他機械設施之修理維護費(統 -各科教學業務)

花蓮縣國風國中
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
28256	交通及運輸設備修護費	9	51	校車養護費
207257	雜項設備修護費	300	300	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-各科教學業務)
3626	保險費	21	21	
24264	交通及運輸設備保險費	21	21	校車保險費(含乘客險)
1226Y	其他保險費	0	0	
96427	一般服務費	1,030	860	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
027D	計時與計件人員酬金	256	255	校車司機薪資
0		200	200	值勤費(收支對列200千元)
643		88	83	值勤費
31927F	體育活動費	486	322	教職員工文康活動費
92828	專業服務費	876	812	
92285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委請撰稿、審稿、翻譯等費用(統-各科教學業務)
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費(統-各科教學業務)
187289	試務甄選費	190	190	教師甄選試務費(收支對列190千元)
1228A	電腦軟體服務費	0	0	
028Y	其他專業服務費	160	160	大門警衛保全(收支對列160千元)
0		300	230	大門警衛保全(移用以前年度可留存賸餘300千元)
595		76	82	電子保全服務費
8329	公共關係費	85	85	
83291	公共關係費	85	85	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1,7683	材料及用品費	1,771	1,747	
36731	使用材料費	453	431	
199311	物料	111	111	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等(統-各科教學業務)

花蓮縣國風國中
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
0312	燃料	2	3	機械、運輸及發電設備所耗用之燃料(統-各科教學業務)
38		87	64	校車汽油費
2313	油脂	3	3	機械及運輸設備所耗用之油脂(統-各科教學業務)
129315	設備零件	250	250	各種設備零件費(統-各科教學業務)
1,40132	用品消耗	1,318	1,316	
556321	辦公(事務)用品	484	484	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用
43322	報章雜誌	44	44	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學業務)
206323	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境整潔及美化、清潔用具等費用(統-各科教學業務)
32324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實習實驗器材費(統-各科教學業務)
53325	服裝	20	20	製發工作服等費用(統-各科教學業務)
42326	食品	40	40	校務會議、值週導師及各項研習活動等誤餐費(統-各科教學業務)
1328	醫療用品(非醫療院所使用)	120	120	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)
46832Y	其他用品消耗	36	36	特殊教育班級編輯費
0		200	200	各類教學活動器材及球類活動器材等補充(統-各科教學業務)
0		80	80	畢業典禮、運動會活動費及優秀學生獎品、獎牌等(統-各科教學業務)
0		154	152	學生班級費
1514	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	
5344	交通及運輸設備租金	0	0	
53442	車租	0	0	
9845	雜項設備租金	250	250	
98451	雜項設備租金	250	250	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
166	稅捐及規費(強制費)	14	14	

花蓮縣國風國中
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
664	消費與行為稅	6	6	
6646	使用牌照稅	6	6	校車牌照稅
1066	規費	8	8	
3661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費
7663	汽車燃料使用費	7	7	校車燃料使用費
837	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103	103	
871	會費	11	11	
5712	學術團體會費	6	6	童軍、體育等相關會費(統-各科教學業務)
3713	職業團體會費	5	5	護理師、營養師公會會費(統-各科教學業務)
6674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	72	
66744	慰問、照護及濟助金	72	72	退休退職人員三節慰問金
975	競賽及交流活動費	20	20	
9751	技能競賽	20	20	選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用(統-各科教學業務)
1,2379	其他	125	125	
1,23791	其他支出	125	125	
1,23791Y	其他	60	60	特教班經常門
0		65	65	社會教育活動費
264,7825L	一般行政管理計畫	276,444	277,237	
264,7825L1	行政管理及推展	276,444	277,237	
200,0595L100100	人員維持費	209,887	204,434	
200,0591	用人費用	209,887	204,434	
138,95511	正式員額薪資	143,687	140,918	
138,113113	職員薪金	142,844	140,075	校長、教師143人及職員16人待遇(含計畫型補助款專任輔導教師4人2,816千元、導師費780千元及營養師612千元,縣配合款補助款專任輔導教師4人384千元及營養師262千元)
843114	工員工資	843	843	技工1人及工友1人待遇
1,03112	聘僱及兼職人員薪資	670	637	
141122	約僱職員薪金	0	0	
889124	兼職人員酬金	670	637	兼代課鐘點費
24813	加(夜)班費	1,452	1,424	

花蓮縣國風國中
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
248	131 延長工時加班費	28	28	業務需要加班費(統-各科教學業務)
0		0	1,396	不休假加班費
0	134 未休假加班費	1,424	0	不休假加班費
31,420	15 獎金	34,576	32,606	
15,021	151 考績獎金	17,114	15,328	考績獎金
16,399	152 年終獎金	17,462	17,278	年終工作獎金
13,961	16 退休及卹償金	15,411	15,125	
13,961	161 職員退休及離職金	913	780	工友、技工及代理教師勞退準備金提撥
0		14,498	14,345	教職員退撫基金
14,445	18 福利費	14,091	13,724	
0	181 分擔員工保險費	8,215	8,098	健保保險補助
0		3,785	3,744	公保保險補助
13,514		1,290	1,076	勞保保險補助
49	183 傷病醫藥費	257	275	40歲以上公教人員健康檢查費
882	18Y 其他福利費	544	531	休假旅遊補助
63,515	5L100301 教職員退休撫卹給付	65,695	70,841	
63,515	1 用人費用	65,695	70,841	
63,515	16 退休及卹償金	65,695	70,841	
59,881	161 職員退休及離職金	62,522	67,535	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金、年終慰問金
0	162 工員退休及離職金	0	131	慰助金及退職補償金(技工、工友)
3,634	163 卹償金	3,173	3,175	遺屬年金3,055千元、月撫卹金118千元
1	18 福利費	0	0	
1	18Y 其他福利費	0	0	
1,209	5L100302 教職員各項補助	862	1,962	
1,209	1 用人費用	862	1,962	
1,209	18 福利費	862	1,962	
1,209	18Y 其他福利費	862	1,962	教職員各項補助費
196	5M 建築及設備計畫	0	0	
95	5M3 交通及運輸設備	0	0	
95	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
95	5 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	
95	51 購建固定資產	0	0	

花蓮縣國風國中
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
95	515 購置交通及運輸設備	0	0	
101	5M4 其他設備	0	0	
101	5M420000 由學校編列執行之其他設備	0	0	
101	5 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	
101	51 購建固定資產	0	0	
88	514 購置機械及設備	0	0	
13	516 購置雜項設備	0	0	
272,835	總計	283,248	283,495	

花蓮縣國風國中
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				6,804	
國民中學教育				6,804	
一般行政管理計畫				276,444	
行政管理及推展				276,444	
合 計				283,248	

花蓮縣國風國中
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				283,248	
國民教育計畫				6,804	
一般行政管理計畫				276,444	
上年度預算數				283,495	
國民教育計畫				6,258	
一般行政管理計畫				277,237	
前年度決算數				272,835	
國民教育計畫				7,857	
一般行政管理計畫				264,782	
建築及設備計畫				196	
110年度決算數				268,393	
國民教育計畫				9,467	
一般行政管理計畫				258,588	
建築及設備計畫				339	
109年度決算數				270,972	
國民教育計畫				15,272	
一般行政管理計畫				254,548	
建築及設備計畫				1,152	

花蓮縣國風國中
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	161	1	162	112學年度教師編制 增加1名
職員	159	1	160	
技工	1	0	1	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	161	1	162	

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：

用人費用彙計表

花蓮縣
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	140,918		1,424		17,278	15,328		82,791
一般行政管理計畫	140,918		1,424		17,278	15,328		82,791
正式人員	140,918		1,424		17,278	15,328		15,125
兼任人員								
其他人員								67,666

國風國中
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				
3,175		12,918	275		2,493		276,600	637	277,237
3,175		12,918	275		2,493		276,600	637	277,237
		12,918	275		2,493		205,759		205,759
								637	637
3,175							70,841		70,841

花蓮縣國風國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
264,782	277,237	用人費用	276,444	0	276,444	0
138,955	140,918	正式員額薪資	143,687	0	143,687	0
138,113	140,075	職員薪金	142,844	0	142,844	0
843	843	工員工資	843	0	843	0
1,031	637	聘僱及兼職人員薪資	670	0	670	0
141		約僱職員薪金	0	0	0	0
889	637	兼職人員酬金	670	0	670	0
248	1,424	加(夜)班費	1,452	0	1,452	0
248	1,424	延長工時加班費	28	0	28	0
		未休假加班費	1,424	0	1,424	0
31,420	32,606	獎金	34,576	0	34,576	0
15,021	15,328	考績獎金	17,114	0	17,114	0
16,399	17,278	年終獎金	17,462	0	17,462	0
77,475	85,966	退休及卹償金	81,106	0	81,106	0
73,841	82,660	職員退休及離職金	77,933	0	77,933	0
	131	工員退休及離職金	0	0	0	0
3,634	3,175	卹償金	3,173	0	3,173	0
15,654	15,686	福利費	14,953	0	14,953	0
13,514	12,918	分擔員工保險費	13,290	0	13,290	0
49	275	傷病醫藥費	257	0	257	0
2,091	2,493	其他福利費	1,406	0	1,406	0
4,601	4,019	服務費用	4,541	4,541	0	0
1,013	1,079	水電費	1,079	1,079	0	0
866	780	工作場所電費	780	780	0	0
147	299	工作場所水費	299	299	0	0
174	170	郵電費	170	170	0	0
30	30	郵費	30	30	0	0
126	130	電話費	130	130	0	0
18	10	數據通信費	10	10	0	0
399	260	旅運費	287	287	0	0

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
385	260	國內旅費	287	287	0	0
14		貨物運費	0	0	0	0
	66	印刷裝訂與廣告費	66	66	0	0
	66	印刷及裝訂費	66	66	0	0
1,005	666	修理保養及保固費	927	927	0	0
341	139	一般房屋修護費	139	139	0	0
10	33	其他建築修護費	336	336	0	0
419	143	機械及設備修護費	143	143	0	0
28	51	交通及運輸設備修 護費	9	9	0	0
207	300	雜項設備修護費	300	300	0	0
36	21	保險費	21	21	0	0
24	21	交通及運輸設備保 險費	21	21	0	0
12		其他保險費	0	0	0	0
964	860	一般服務費	1,030	1,030	0	0
2		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	0
643	538	計時與計件人員酬 金	544	544	0	0
319	322	體育活動費	486	486	0	0
928	812	專業服務費	876	876	0	0
92	100	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0	0
41	50	委託檢驗(定)試驗 認證費	50	50	0	0
187	190	試務甄選費	190	190	0	0
12		電腦軟體服務費	0	0	0	0
595	472	其他專業服務費	536	536	0	0
83	85	公共關係費	85	85	0	0
83	85	公共關係費	85	85	0	0
1,768	1,747	材料及用品費	1,771	1,771	0	0

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
367	431	使用材料費	453	453	0	0
199	111	物料	111	111	0	0
38	67	燃料	89	89	0	0
2	3	油脂	3	3	0	0
129	250	設備零件	250	250	0	0
1,401	1,316	用品消耗	1,318	1,318	0	0
556	484	辦公(事務)用品	484	484	0	0
43	44	報章雜誌	44	44	0	0
206	120	農業與園藝用品及 環境美化費	120	120	0	0
32	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0
53	20	服裝	20	20	0	0
42	40	食品	40	40	0	0
1	120	醫療用品(非醫療 院所使用)	120	120	0	0
468	468	其他用品消耗	470	470	0	0
151	250	租金、償債、利息及相 關手續費	250	250	0	0
53		交通及運輸設備租金	0	0	0	0
53		車租	0	0	0	0
98	250	雜項設備租金	250	250	0	0
98	250	雜項設備租金	250	250	0	0
196		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	0
196		購建固定資產	0	0	0	0
88		購置機械及設備	0	0	0	0
95		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
13		購置雜項設備	0	0	0	0
16	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0	0

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
6	6	消費與行為稅	6	6	0	0
6	6	使用牌照稅	6	6	0	0
10	8	規費	8	8	0	0
3	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
83	103	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103	103	0	0
8	11	會費	11	11	0	0
5	6	學術團體會費	6	6	0	0
3	5	職業團體會費	5	5	0	0
66	72	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	72	0	0
66	72	慰問、照護及濟助金	72	72	0	0
9	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0
9	20	技能競賽	20	20	0	0
1,237	125	其他	125	125	0	0
1,237	125	其他支出	125	125	0	0
1,237	125	其他	125	125	0	0
272,835	283,495	合計	283,248	6,804	276,444	0

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				130,580	6,300	6,876			87,209	8,500	21,695
國民教育計畫	1 輛				130,580	6,300	6,876			87,209	8,500	21,695
國民中學教 育	1 輛				130,580	6,300	6,876			87,209	8,500	21,695
各校經常門 分支計畫	1 輛				130,580	6,300	6,876			87,209	8,500	21,695
	大客車	458-WB	202401	4009	130,580	6,300	6,876	3,137	27.8	87,209	8,500	21,695

花蓮縣國風國中
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
22,452	資 產 合 計	21,922	22,222	-300
22,452	資 產	21,922	22,222	-300
22,452	流動資產	21,922	22,222	-300
21,554	現金	21,024	21,324	-300
21,554	銀行存款	21,024	21,324	-300
897	預付款項	897	897	0
897	其他預付款	897	897	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
17,043	負 債	17,043	17,043	0
14,595	流動負債	14,595	14,595	0
14,595	應付款項	14,595	14,595	0
14,380	應付代收款	14,380	14,380	0
215	應付費用	215	215	0
2,448	其他負債	2,448	2,448	0
2,448	什項負債	2,448	2,448	0
2,434	存入保證金	2,434	2,434	0
14	應付保管款	14	14	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,409	基金餘額	4,879	5,179	-300
5,409	基金餘額	4,879	5,179	-300
5,409	基金餘額	4,879	5,179	-300
5,409	累積餘額	5,179	5,179	0
0	本期賸餘	-300	0	-300
22,452	負債及基金餘額合計	21,922	22,222	-300

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣國風國中
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	2,549						2,549		
土地改良物	3,589	3,459				94	36		
房屋及建築	205,371	88,639				5,215	111,517		
機械及設備	41,091	22,907				384	17,800		
交通及運輸設備	6,743	3,055				298	3,391		
雜項設備	53,695	35,741				5,810	12,144		
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	313,037	153,801				11,799	147,437		

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金

附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(313)

花蓮縣立自強國民中學編

花蓮縣立自強國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 10 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 19 頁
(五)補辦預算明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 21 頁 至 第 21 頁
(二)資本資產明細表-----	第 22 頁 至 第 22 頁

花蓮縣立自強國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、輔導室、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 69 人，置校長 1 人、教師 57 人（兼任行政 13 人）、職員 8 人、護理師 1 人、技工 1 人、工友 1 人。

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，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	123	各項考試報名收入等。
財產收入	818	場地使用費、權利金收入、專戶利息收入等。
政府撥入收入	115,282	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,268	為辦理行政及教學所需經費，本校 111 學年度 23 班（普通班 18 班、特教班 2 班-資源班 1 班、資優資源班 1 班、體育班 3 班），學生 525 人。
一般行政管理計畫	113,005	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金、教職員各項補助等）
建築及設備計畫	200	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

花蓮縣立自強國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 116,223 千元較上年度預算數 118,827 千元，減少 2,604 千元，約 2.19%，主要係因教職員各項補助減少，縣庫撥款減少所致。

(二)本年度基金用途 116,473 千元較上年度預算數 119,077 千元，減少 2,604 千元，約 2.19%，主要係因用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 250 千元，將移用以前年度基金餘額 250 千元(留存數 250 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 70 千元。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 4,161,157 元較預算數 3,387,000 元，增加 774,157 元，約 22.86%，主要係因：繳回 110 年度基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 111,273,207 元較預算數 110,014,000 元，增加 1,259,207 元，約 1.14%，主要係因：增加教職員工各項補助所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 99,562 元較預算數 100,000 元，減少 438 元，約 0.44%，主要係因：經費結餘款所致。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 2,680,894 元較分配預算數 1,773,000 元，增加 907,894 元，約 51.21%，主要係因：繳回 111 年度基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 62,590,350 元較分配預算數 76,946,000 元，減少 14,355,650 元，約 18.66%，主要係因：用人費用實際支付數係依標準伸算支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 127,140 元較分配預算數 100,000 元，增加 27,140 元，約 27.14%，主要係因：購置教學設備辦理超支併決算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣自強國中
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(-)
116,263	基金來源	116,223	118,827	-2,604
683	勞務收入	123	677	-554
683	服務收入	123	677	-554
280	財產收入	818	270	548
0	租金收入	546	0	546
264	權利金收入	264	264	0
16	利息收入	8	6	2
115,091	政府撥入收入	115,282	117,880	-2,598
115,091	公庫撥款收入	115,282	117,880	-2,598
209	其他收入	0	0	0
209	雜項收入	0	0	0
115,534	基金用途	116,473	119,077	-2,604
4,161	國民教育計畫	3,268	3,250	18
4,161	國民中學教育	3,268	3,250	18
111,273	一般行政管理計畫	113,005	115,627	-2,622
111,273	行政管理及推展	113,005	115,627	-2,622
100	建築及設備計畫	200	200	0
0	營建及修建工程	0	0	0
11	交通及運輸設備	0	0	0
89	其他設備	200	200	0
729	本期賸餘 (短絀-)	-250	-250	0
2,286	期初基金餘額	2,765	2,086	679
0	解繳公庫	0	0	0
3,015	期末基金餘額	2,515	1,836	679

備註：

花蓮縣自強國中
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)		-250	
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)		-250	
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)		-250	
期初現金及約當現金		14,804	
期末現金及約當現金		14,554	

註：

花蓮縣自強國中
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				123	
服務收入	年	1	123,000	123	代理教師甄選及數理資優班考試等報名費收入。(收支對列)
財產收入				818	
租金收入	年	1	13,000	13	合作社及宿舍場地設施使用費收入。
租金收入	年	1	533,000	533	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	264,000	264	游泳池委外經營權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				115,282	
公庫撥款收入	年	1	115,282,000	115,282	1.教育部補助導師費276千元。 2.教育部補助專任輔導教師1,408千元。 3.縣庫撥款收入113,598千元。
總 計：				116,223	

花蓮縣自強國中
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
4,161	53 國民教育計畫	3,268	3,250	
4,161	531 國民中學教育	3,268	3,250	
4,161	53120000 各校經常門分支計畫	3,268	3,250	
2,497	2 服務費用	2,699	2,628	
858	21 水電費	713	713	
826	212 工作場所電費	493	493	辦公廳舍電費。
0		200	200	辦公廳舍電費。(收支對列)
32	214 工作場所水費	20	20	辦公廳舍水費。
81	22 郵電費	99	99	
9	221 郵費	9	9	郵費。
72	222 電話費	90	90	電話費。
67	23 旅運費	50	50	
62	231 國內旅費	50	50	員工國內出差或研習及校外教學工作人員等費用。(統-各科教學業務)
5	236 裝卸費	0	0	教學各項活動競賽等器材運輸費。
11	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
11	241 印刷及裝訂費	10	10	業務及教學所需印刷及裝訂費。(統-各科教學業務)
538	25 修理保養及保固費	715	715	
263	252 一般房屋修護費	150	150	教室及辦公廳舍修護費。(移用累計留存賸餘數)
0		100	100	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		264	264	辦公廳舍及游泳池修護費。(權利金收支對列)
0	254 其他建築修護費	0	9	其他建築修護費。
145	255 機械及設備修護費	72	72	電梯維護及檢驗費。
0		50	50	運動設施、電腦及其他機械設備修護費。
51	256 交通及運輸設備修護費	10	10	廣播及通訊設備修護費。(統-各科教學業務)
78	257 雜項設備修護費	69	60	事務設備、圖書設備及各項教學設備等修護費。
753	27 一般服務費	916	825	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
607	27D 計時與計件人員酬金	165	165	值勤費。

花蓮縣自強國中
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
027D	計時與計件人員酬金	124	124	場地管理人員工作費。(收支對列)
0		420	390	僱用身心障礙臨時人員薪資。(統-各科教學業務)
14627F	體育活動費	207	146	教職員工文康活動費。
16028	專業服務費	150	170	
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	8	講習訓練講師鐘點費。(統-各科教學業務)
25287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	飲水機水質檢驗費等。
117289	試務甄選費	123	140	代理教師甄選及數理資優班考試等各項費用。(收支對列)
1228A	電腦軟體服務費	12	12	軟體系統維護費。(統-各科教學業務)
128Y	其他專業服務費	0	0	
3029	公共關係費	46	46	
30291	公共關係費	46	46	因公招待、餽贈、慰問等。
4133	材料及用品費	313	365	
1431	使用材料費	20	25	
11311	物料	5	10	設備運轉、維護、訓練或競賽所耗用之物料等。(統-各科教學業務)
3312	燃料	5	5	割草機油料費。
0315	設備零件	10	10	各項設備設施等零件材料費。
39932	用品消耗	293	340	
324321	辦公(事務)用品	140	192	公務及教學所需各項消耗品及非消耗品。(統-各科教學業務)
0		9	0	公務所需各項消耗品及非消耗品。(收支對列)
9322	報章雜誌	15	15	教學業務所需圖書、報章雜誌等費用。(統-各科教學業務)
19323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	校園環境整潔美化、清潔用具等費用。
20324	化學藥劑與實驗用品	28	30	實驗器材費等。(統-各科教學業務)
2326	食品	0	0	
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	健康中心衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
1132Y	其他用品消耗	14	14	特教班教材編輯費。

花蓮縣自強國中
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	52	54	班級事務費。
794	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	
144	交通及運輸設備租金	0	0	
1442	車租	0	0	
7845	雜項設備租金	100	100	
78451	雜項設備租金	100	100	影印機等事務機器租金。(統-各科教學業務)
56	稅捐及規費(強制費)	0	0	
566	規費	0	0	
5661	行政規費與強制費	0	0	
967	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	97	97	
771	會費	11	11	
6712	學術團體會費	10	10	參加學術團體所需之會費。(統-各科教學業務)
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費。
472	捐助、補助與獎助	0	0	
472Y	其他捐助、補助與獎 助	0	0	
6674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	66	66	
66744	慰問、照護及濟助金	66	66	退休人員三節慰問金。
1975	競賽及交流活動費	20	20	
19751	技能競賽	20	20	各項競賽及活動交通費及膳宿費等。(統-各科教學業務)
1,0729	其他	59	60	
1,07291	其他支出	59	60	
1,07291Y	其他	24	24	特教班補助經費。
0		35	36	辦理社會教育活動費。
111,2735L	一般行政管理計畫	113,005	115,627	
111,2735L1	行政管理及推展	113,005	115,627	
88,7705L100100	人員維持費	91,326	92,422	
88,7701	用人費用	91,326	92,422	
61,44811	正式員額薪資	61,931	62,837	
60,605113	職員薪金	61,088	61,994	教師(含校長)58人及職員9人薪資。(含教育部補助專任輔導教師1,408千元、導師費276千元)
843114	工員工資	843	843	技工及工友薪資。(技工1人、工友1人)

花蓮縣自強國中
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
31712	聘僱及兼職人員薪資	639	608	
16122	約僱職員薪金	0	0	
301124	兼職人員酬金	639	608	兼代課鐘點費。
12013	加(夜)班費	1,077	1,051	
120131	延長工時加班費	0	1,051	未休假加班費。
0134	未休假加班費	1,077	0	未休假加班費。
14,20215	獎金	14,843	14,850	
6,870151	考績獎金	7,330	7,181	教職員工考績獎金。
7,332152	年終獎金	7,513	7,669	教職員工年終工作獎金。
6,12516	退休及卹償金	6,723	6,753	
5,888161	職員退休及離職金	6,539	6,442	提撥教職員退休金。
237162	工員退休及離職金	184	311	代理教師及技工工友退休準備金。
6,55818	福利費	6,113	6,323	
5,870181	分擔員工保險費	1,707	1,681	教職員公保費。
0		3,567	3,669	教職員工健保費。
0		308	475	代理教師及技工、工友勞保費。
36183	傷病醫藥費	112	108	健康檢查費。
65218Y	其他福利費	419	390	休假旅遊補助。
21,4875L100301	教職員退休撫卹給付	21,243	22,158	
21,4871	用人費用	21,243	22,158	
21,48716	退休及卹償金	21,243	22,158	
20,604161	職員退休及離職金	20,311	21,227	退休人員月退休金。
0		40	39	退休人員年終慰問金。
883163	卹償金	892	892	遺屬年金。
1,0165L100302	教職員各項補助	436	1,047	
1,0161	用人費用	436	1,047	
1,01618	福利費	436	1,047	
1,01618Y	其他福利費	436	1,047	教職員各項補助。(婚喪及生育補助、子女教育補助等)
1005M	建築及設備計畫	200	200	
115M3	交通及運輸設備	0	0	
115M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
115	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	
1151	購建固定資產	0	0	

花蓮縣自強國中
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	
11515	購置交通及運輸設備	0	0	購置數位監視主機及其他機械設施設備費。	
895M4	其他設備	200	200		
895M420000	由學校編列執行之其他設備	200	200		
895	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	200	200		
8951	購建固定資產	200	200		
63514	購置機械及設備	0	0		電腦等設備。(收支對列)
25516	購置雜項設備	100	100		教學相關設備。(移用累計留存數)
0		100	100		教學及辦公相關設備。(收支對列)
115,534	總計	116,473	119,077		

花蓮縣自強國中
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				3,268	
國民中學教育				3,268	
一般行政管理計畫				113,005	
行政管理及推展				113,005	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	
合 計				116,473	

花蓮縣自強國中
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				116,473	
國民教育計畫				3,268	
一般行政管理計畫				113,005	
建築及設備計畫				200	
上年度預算數				119,077	
國民教育計畫				3,250	
一般行政管理計畫				115,627	
建築及設備計畫				200	
前年度決算數				115,534	
國民教育計畫				4,161	
一般行政管理計畫				111,273	
建築及設備計畫				100	
110年度決算數				114,986	
國民教育計畫				6,484	
一般行政管理計畫				108,362	
建築及設備計畫				140	
109年度決算數				116,615	
國民教育計畫				6,444	
一般行政管理計畫				109,709	
建築及設備計畫				462	

花蓮縣自強國中
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	69	0	69	
職員	67	0	67	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	69	0	69	

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：

花蓮縣
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	61,931		1,077		7,513	7,330		27,074
一般行政管理計畫	61,931		1,077		7,513	7,330		27,074
正式人員	61,931		1,077		7,513	7,330		6,723
兼任人員								
其他人員								20,351

自強國中
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				
892		5,582	112		855	112,366	639	113,005	
892		5,582	112		855	112,366	639	113,005	
		5,582	112		855	91,123		91,123	
							639	639	
892						21,243		21,243	

花蓮縣自強國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
111,273	115,627	用人費用	113,005	0	113,005	0
61,448	62,837	正式員額薪資	61,931	0	61,931	0
60,605	61,994	職員薪金	61,088	0	61,088	0
843	843	工員工資	843	0	843	0
317	608	聘僱及兼職人員薪資	639	0	639	0
16		約僱職員薪金	0	0	0	0
301	608	兼職人員酬金	639	0	639	0
120	1,051	加(夜)班費	1,077	0	1,077	0
120	1,051	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,077	0	1,077	0
14,202	14,850	獎金	14,843	0	14,843	0
6,870	7,181	考績獎金	7,330	0	7,330	0
7,332	7,669	年終獎金	7,513	0	7,513	0
27,612	28,911	退休及卹償金	27,966	0	27,966	0
26,492	27,708	職員退休及離職金	26,890	0	26,890	0
237	311	工員退休及離職金	184	0	184	0
883	892	卹償金	892	0	892	0
7,574	7,370	福利費	6,549	0	6,549	0
5,870	5,825	分擔員工保險費	5,582	0	5,582	0
36	108	傷病醫藥費	112	0	112	0
1,668	1,437	其他福利費	855	0	855	0
2,497	2,628	服務費用	2,699	2,699	0	0
858	713	水電費	713	713	0	0
826	693	工作場所電費	693	693	0	0
32	20	工作場所水費	20	20	0	0
81	99	郵電費	99	99	0	0
9	9	郵費	9	9	0	0
72	90	電話費	90	90	0	0
67	50	旅運費	50	50	0	0
62	50	國內旅費	50	50	0	0

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
5		裝卸費	0	0	0	0
11	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0
11	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0
538	715	修理保養及保固費	715	715	0	0
263	514	一般房屋修護費	514	514	0	0
	9	其他建築修護費	0	0	0	0
145	122	機械及設備修護費	122	122	0	0
51	10	交通及運輸設備修護費	10	10	0	0
78	60	雜項設備修護費	69	69	0	0
753	825	一般服務費	916	916	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
607	679	計時與計件人員酬金	709	709	0	0
146	146	體育活動費	207	207	0	0
160	170	專業服務費	150	150	0	0
5	8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0	0
25	10	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	0	0
117	140	試務甄選費	123	123	0	0
12	12	電腦軟體服務費	12	12	0	0
1		其他專業服務費	0	0	0	0
30	46	公共關係費	46	46	0	0
30	46	公共關係費	46	46	0	0
413	365	材料及用品費	313	313	0	0
14	25	使用材料費	20	20	0	0
11	10	物料	5	5	0	0
3	5	燃料	5	5	0	0
	10	設備零件	10	10	0	0

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
399	340	用品消耗	293	293	0	0
324	192	辦公（事務）用品	149	149	0	0
9	15	報章雜誌	15	15	0	0
19	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0	0
20	30	化學藥劑與實驗用 品	28	28	0	0
2		食品	0	0	0	0
15	15	醫療用品（非醫療 院所使用）	15	15	0	0
11	68	其他用品消耗	66	66	0	0
79	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0	0
1		交通及運輸設備租金	0	0	0	0
1		車租	0	0	0	0
78	100	雜項設備租金	100	100	0	0
78	100	雜項設備租金	100	100	0	0
100	200	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	200	0	0	200
100	200	購建固定資產	200	0	0	200
63		購置機械及設備	0	0	0	0
11		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
25	200	購置雜項設備	200	0	0	200
5		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
5		規費	0	0	0	0
5		行政規費與強制費	0	0	0	0
96	97	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	97	97	0	0
7	11	會費	11	11	0	0
6	10	學術團體會費	10	10	0	0

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
4		捐助、補助與獎助	0	0	0	0
4		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	0
66	66	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	66	66	0	0
66	66	慰問、照護及濟助 金	66	66	0	0
19	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0
19	20	技能競賽	20	20	0	0
1,072	60	其他	59	59	0	0
1,072	60	其他支出	59	59	0	0
1,072	60	其他	59	59	0	0
115,534	119,077	合 計	116,473	3,268	113,005	200

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	70,000		
建築及設備計畫	70,000		
516購置雜項設備	54,000	112	汰換教室投影機4台，計54,000元。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)
516購置雜項設備	16,000	112	汰換教室投影機1台(含萬用吊架)，計16,000元。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)

花蓮縣自強國中
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
15,493	資 產 合 計	14,993	15,243	-250
15,493	資 產	14,993	15,243	-250
15,493	流動資產	14,993	15,243	-250
15,054	現金	14,554	14,804	-250
15,054	銀行存款	14,554	14,804	-250
439	預付款項	439	439	0
439	其他預付款	439	439	0
12,478	負 債	12,478	12,478	0
12,175	流動負債	12,175	12,175	0
12,175	應付款項	12,175	12,175	0
12,106	應付代收款	12,106	12,106	0
69	應付費用	69	69	0
304	其他負債	304	304	0
304	什項負債	304	304	0
304	存入保證金	304	304	0
3,015	基金餘額	2,515	2,765	-250
3,015	基金餘額	2,515	2,765	-250
3,015	基金餘額	2,515	2,765	-250
3,015	累積餘額	2,765	2,765	0
0	本期賸餘	-250	0	-250
15,493	負債及基金餘額合計	14,993	15,243	-250

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣自強國中
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	38,993							38,993	
土地改良物									
房屋及建築	170,495	83,489					3,069	83,936	
機械及設備	17,417	13,925					1,896	1,596	
交通及運輸設備	2,221	1,695					136	390	
雜項設備	33,883	25,033	200	(1)		教學相關設備。	1,950	7,100	
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	263,008	124,142	200				7,051	132,015	

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金
附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(315)

花蓮縣立秀林國民中學編

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
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	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
(二)現金流量預計表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 6 頁 至 第 6 頁
(二)基金用途明細表-----	第 7 頁 至 第 12 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 14 頁 至 第 14 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 15 頁 至 第 15 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 17 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 18 頁 至 第 21 頁
(五)車輛明細表-----	第 22 頁 至 第 22 頁
(六)補辦預算明細表-----	第 23 頁 至 第 23 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 24 頁 至 第 24 頁
(二)資本資產明細表-----	第 25 頁 至 第 25 頁

花蓮縣立秀林國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 35 人，置校長 1 人、教師 28 人（兼任行政 10 人（含慈輝組長 1 人，依據花蓮縣政府 109.7.28 府教學字第 1090141516 號函））、職員 5 人、護理師 1 人。另有慈輝班約僱人力 4 名。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	1	各項考試報名收入(收支對列 1 千元)。
財產收入	35	場地使用費(收支對列 20 千元)、校舍屋頂出租收入及專戶利息收入 3 千元。
政府撥入收入	63,365	1. 縣庫撥款收入 57,732 千元。 2. 教育部補助導師費 132 千元。 3. 教育部補助身心障礙集中式導師費 48 千元。 4. 教育部補助專任輔導教師 704 千元。 5. 教育部補助慈輝班 4,749 千元。

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內
國民教育計畫	5,858	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 12 班（普通班 9 班、特教班 3 班-集中式 1 班、資源班 2 班），學生 209 人。
一般行政管理計畫	57,168	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、月撫卹金）
建築及設備計畫	375	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 63,401 千元較上年度預算數 62,929 千元，增加 472 千元，約 0.75%，主要係因編制教職人員人事經費增加及教育部補助慈輝班計畫型經費增加所致。

(二) 本年度基金用途 63,401 千元較上年度預算數 62,929 千元，增加 472 千元，約 0.75%，主要係因編制教職人員人事經費增加及教育部補助慈輝班計畫型經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 3,250 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 163 千元。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 4,973,549 元較預算數 4,457,000 元，增加 516,549 元，約 11.59%，主要係因：繳回非留存賸餘款及慈輝班計畫結餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 55,438,791 元較預算數 54,948,000 元，增加 490,791 元，約 0.89%，主要係因：調增薪額差額，辦理超支併決算所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 194,541 元，無預算數，主要係因：辦理超支併決算及補辦預算，移用以前年度賸餘數購置割草機等設備所致。

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 3,780,784 元較分配預算數 2,916,000 元，增加 864,784 元，約 29.66%，主要係因：辦理超支併決算繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 31,481,625 元較分配預算數 38,328,000 元，減少 6,846,375 元，約 17.86%，主要係因：用人費用覈實支付。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 866,900 元較分配預算數 750,000 元，增加 116,900 元，約 15.59%，主要係因：辦理超支併決算及補辦預算，執行學生宿舍停車場管制門修繕工程。

伍、其他：無。

花蓮縣秀林國中
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(-)
60,509	基金來源	63,401	62,929	472
15	勞務收入	1	21	-20
15	服務收入	1	21	-20
16	財產收入	35	3	32
0	財產處分收入	0	0	0
13	租金收入	32	0	32
3	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	0	0
60,478	政府撥入收入	63,365	62,905	460
60,478	公庫撥款收入	63,365	62,905	460
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
60,607	基金用途	63,401	62,929	472
4,974	國民教育計畫	5,858	4,973	885
4,974	國民中學教育	5,858	4,973	885
55,439	一般行政管理計畫	57,168	57,206	-38
55,439	行政管理及推展	57,168	57,206	-38
195	建築及設備計畫	375	750	-375
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	90	0	90
195	其他設備	285	750	-465
-98	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
3,348	期初基金餘額	3,250	3,348	-98
0	解繳公庫	0	0	0
3,250	期末基金餘額	3,250	3,348	-98

備註：

花蓮縣秀林國中
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)		0	
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)		0	
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)		0	
期初現金及約當現金		11,533	
期末現金及約當現金		11,533	

註：

花蓮縣秀林國中
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)		0	
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)		0	
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)		0	
期初現金及約當現金		11,533	
期末現金及約當現金		11,533	

註：

花蓮縣秀林國中
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
4,974	53 國民教育計畫	5,858	4,973	
4,974	531 國民中學教育	5,858	4,973	
4,974	53120000 各校經常門分支計畫	5,858	4,973	
2,784	2 服務費用	3,685	2,839	
687	21 水電費	495	495	
241	212 工作場所電費	300	300	電費。
279	213 宿舍電費	130	130	學生宿舍電費。(計畫型)(統-慈輝班)
32	214 工作場所水費	15	15	水費。
135	215 宿舍水費	50	50	學生宿舍水費。(計畫型)(統-慈輝班)
54	22 郵電費	72	80	
11	221 郵費	18	20	辦公用郵資。(統-各科教學)
29	222 電話費	27	30	公務用電信費。(統-各科教學)
14	224 數據通信費	27	30	網路通訊費。(統-各科教學)
47	23 旅運費	35	35	
47	231 國內旅費	5	5	員工國內出差旅費。
0		30	30	業務出差、接送學生就醫及家庭訪問等差旅費。(計畫型)(統-慈輝班)
0	24 印刷裝訂與廣告費	78	58	
0	241 印刷及裝訂費	10	10	印刷裝訂費等。
0		68	48	印刷裝訂費等。(計畫型)(統-慈輝班)
655	25 修理保養及保固費	466	494	
81	252 一般房屋修護費	81	90	教室、辦公廳舍等修理維護費。(統-各科教學)
9	253 宿舍修護費	35	35	學生宿舍修理維護費。(計畫型)(統-慈輝班)
6	254 其他建築修護費	20	20	其他建築之修理維護費。
204	255 機械及設備修護費	132	132	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
0		35	35	學生宿舍電梯及消防電機等保養維護費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		0	20	運動設施及其他機械設施修理維護費。(統-收支對列)
27	256 交通及運輸設備修護費	51	51	校車修護費。

花蓮縣秀林國中
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
0257	雜項設備修護費	112	111	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。
327		0	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學)
2726	保險費	46	46	
9261	一般房屋保險費	10	10	一般房屋保險費。
18264	交通及運輸設備保險費	36	36	校車保險費及乘客險。
1,01027	一般服務費	1,449	1,330	
93827D	計時與計件人員酬金	0	0	學藝活動鐘點費，包含日夜間個別化補救教學鐘點費。(統-慈輝班)
0		337	337	個案追蹤及輔導評估費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		228	154	專業諮商心理輔導及個案研討、親職教育、法治教育等專家學者鐘點費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		165	165	臨時人員值勤費。
0		90	90	臨時人員清潔服務費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		514	514	校車駕駛員1名全年薪資(含勞、健保、職災及離職儲金)。
0		10	0	臨時人員酬金。(統-收支對列10千元)
7227F	體育活動費	105	70	員工文康聯誼活動費。(專款專用)
26928	專業服務費	1,010	266	
266285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,009	265	學藝活動鐘點費，包含日夜間個別化補救教學鐘點費。(計畫型372千元、縣配合637千元)(統-慈輝班)
0289	試務甄選費	1	1	代理教師甄選費。(統-收支對列1千元)
328A	電腦軟體服務費	0	0	員工薪資系統維護費
3529	公共關係費	34	35	
35291	公共關係費	34	35	因公招待、饋贈等校務推展費用。

花蓮縣秀林國中
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
4193	材料及用品費	465	419	
6931	使用材料費	76	76	
69312	燃料	76	76	校車油料費。
35132	用品消耗	389	343	
305321	辦公(事務)用品	108	105	適性課程材料費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		115	80	辦公用品等。(計畫型)(統-慈輝班)
0		80	80	辦公用品等。(統-各科教學)
0		10	0	辦公用品等。(統-收支對列10千元)
12322	報章雜誌	14	14	業務所需書籍、報章雜誌等購置費用。
33323	農業與園藝用品及環境美化費	25	25	環境整潔及美化、清潔用具等費用。
032Y	其他用品消耗	20	22	班級費。
0		17	17	各類特殊教育班級教材編輯經費。
724	租金、償債、利息及相關手續費	93	100	
7245	雜項設備租金	93	100	
72451	雜項設備租金	93	100	辦公用影印機租金。(統-各科教學)
526	稅捐及規費(強制費)	25	25	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅。
4066	規費	13	13	
29661	行政規費與強制費	2	2	車輛檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
9987	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,533	1,533	
98272	捐助、補助與獎助	1,515	1,515	
982726	獎助學員生給與	390	390	特色社團辦理自然生態及部落生涯等探索主題式體驗活動費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		1,125	1,125	學生之主副食費、制服費、書籍費、獎勵金、保險費及醫療等。(計畫型694千元、縣配合431千元)(統-慈輝班)

花蓮縣秀林國中
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
1674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	
16744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
6499	其他	57	57	
64991	其他支出	57	57	
64991Y	其他	25	25	加強推行社會教育費。
0		32	32	補助特教班經費。
55,4395L	一般行政管理計畫	57,168	57,206	
55,4395L1	行政管理及推展	57,168	57,206	
47,7765L100100	人員維持費	49,687	49,566	
47,7761	用人費用	49,687	49,566	
31,37711	正式員額薪資	32,240	31,983	
0113	職員薪金	27,691	27,383	校長1人及教師28人全年度薪資 。(計畫型884千元、縣配合96 千元，餘為縣負擔)
31,306		4,549	4,600	職員6人全年薪資。
71114	工員工資	0	0	工友薪資。
2,17112	聘僱及兼職人員薪資	2,333	2,305	
1,895122	約僱職員薪金	1,743	1,744	依據花蓮縣政府112.9.11 府人 任字第1120175287K號函核定約 僱住宿輔導員兼召集人1人(薪 點280)、住宿輔導員2人(薪點2 80)、生活管理員1人(薪點280) 全年薪資。(計畫型1,027千元 、縣配合716千元)(統-慈輝班)
276124	兼職人員酬金	590	561	兼代課鐘點費。
7313	加(夜)班費	844	890	
73131	延長工時加班費	135	80	業務需要加班費。(計畫型)(統 -慈輝班)
0		0	810	教職員不休假加班費。
0134	未休假加班費	709	0	教職員不休假加班費。
7,01115	獎金	7,216	7,286	
3,165151	考績獎金	3,096	3,178	教職員考績獎金。
3,846152	年終獎金	3,902	3,890	教職員年終獎金。
0		218	218	約僱人員4人年終獎金。(計畫 型)(統-慈輝班)
3,25516	退休及卹償金	3,525	3,552	
3,251161	職員退休及離職金	3,415	3,442	教職員退撫基金、長期代理教 師勞退金。

花蓮縣秀林國中
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
0161	職員退休及離職金	110	110	約僱人員4人退休離職儲金。(計畫型)(統-慈輝班)
4162	工員退休及離職金	0	0	工友勞退準備金。
3,88818	福利費	3,529	3,550	
3,229181	分擔員工保險費	0	0	工友健保費。
0		1,852	1,867	教職員健保費(含代理教師)。
0		234	179	代理教師勞保費。
0		245	240	約僱人員4人健保、勞保費。(計畫型)(統-慈輝班)
0		841	861	教職員公保費。
62183	傷病醫藥費	63	72	40歲以上公教人員健檢費。
59818Y	其他福利費	64	64	約僱人員4人休假補助。(計畫型)(統-慈輝班)
0		230	267	教職員休假補助。
7,4935L100301	教職員退休撫卹給付	7,386	7,311	
7,4931	用人費用	7,386	7,311	
7,49316	退休及卹償金	7,386	7,311	
6,798161	職員退休及離職金	7,137	7,062	月退休金。
61162	工員退休及離職金	0	0	慰助金及退職補償金。
635163	卹償金	249	249	退休教職員遺屬年金。
1705L100302	教職員各項補助	95	329	
1701	用人費用	95	329	
17018	福利費	95	329	
17018Y	其他福利費	95	329	教職員各項補助(子女教育補助等)。
1955M	建築及設備計畫	375	750	
05M3	交通及運輸設備	90	0	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	90	0	
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	90	0	
051	購建固定資產	90	0	
0515	購置交通及運輸設備	90	0	購置音響(計畫型補助款)。(統-慈輝班)
1955M4	其他設備	285	750	
1955M420000	由學校編列執行之其他設備	285	750	

花蓮縣秀林國中
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
1955	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	285	750	
19551	購建固定資產	285	750	
99514	購置機械及設備	0	0	購置投影機1台。(統-改善教學環境)
0		0	750	購置慈輝班學生宿舍學生用電腦及慈輝班同仁電腦汰換。(計畫型)(統-慈輝班)
96516	購置雜項設備	0	0	購置圖書設備。
0		285	0	購置樂器(計畫型178千元、縣配合107千元)。(統-慈輝班)
60,607	總計	63,401	62,929	

花蓮縣秀林國中
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				5,858	
國民中學教育				5,858	
一般行政管理計畫				57,168	
行政管理及推展				57,168	
建築及設備計畫				375	
交通及運輸設備				90	
其他設備				285	
合 計				63,401	

花蓮縣秀林國中
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				63,401	
國民教育計畫				5,858	
一般行政管理計畫				57,168	
建築及設備計畫				375	
上年度預算數				62,929	
國民教育計畫				4,973	
一般行政管理計畫				57,206	
建築及設備計畫				750	
前年度決算數				60,607	
國民教育計畫				4,974	
一般行政管理計畫				55,439	
建築及設備計畫				195	
110年度決算數				62,677	
國民教育計畫				8,981	
一般行政管理計畫				53,696	
109年度決算數				59,332	
國民教育計畫				5,339	
一般行政管理計畫				53,791	
建築及設備計畫				202	

花蓮縣秀林國中
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	39	0	39	
職員	35	0	35	
約僱人員	4	0	4	
工友	0	0	0	
總 計	39	0	39	

- 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：依據花蓮縣政府112.9.11 府人任字第1120175287K號函核定慈輝班約僱住宿輔導員兼召集人1人、住宿輔導員2人、生活管理員1人。

花蓮縣
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	32,240	1,743	844		4,120	3,096		10,662
一般行政管理計畫	32,240	1,743	844		4,120	3,096		10,662
正式人員	32,240		709		3,902	3,096		3,415
聘僱人員		1,743	135		218			110
兼任人員								
其他人員								7,137

秀林國中
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				
249		3,172	63		389		56,578	590	57,168
249		3,172	63		389		56,578	590	57,168
		2,927	63		325		46,677		46,677
		245			64		2,515		2,515
								590	590
249							7,386		7,386

花蓮縣秀林國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
55,439	57,206	用人費用	57,168	0	57,168	0
31,377	31,983	正式員額薪資	32,240	0	32,240	0
31,306	31,983	職員薪金	32,240	0	32,240	0
71		工員工資	0	0	0	0
2,171	2,305	聘僱及兼職人員薪資	2,333	0	2,333	0
1,895	1,744	約僱職員薪金	1,743	0	1,743	0
276	561	兼職人員酬金	590	0	590	0
73	890	加(夜)班費	844	0	844	0
73	890	延長工時加班費	135	0	135	0
		未休假加班費	709	0	709	0
7,011	7,286	獎金	7,216	0	7,216	0
3,165	3,178	考績獎金	3,096	0	3,096	0
3,846	4,108	年終獎金	4,120	0	4,120	0
10,749	10,863	退休及卹償金	10,911	0	10,911	0
10,048	10,614	職員退休及離職金	10,662	0	10,662	0
65		工員退休及離職金	0	0	0	0
635	249	卹償金	249	0	249	0
4,058	3,879	福利費	3,624	0	3,624	0
3,229	3,147	分擔員工保險費	3,172	0	3,172	0
62	72	傷病醫藥費	63	0	63	0
768	660	其他福利費	389	0	389	0
2,784	2,839	服務費用	3,685	3,685	0	0
687	495	水電費	495	495	0	0
241	300	工作場所電費	300	300	0	0
279	130	宿舍電費	130	130	0	0
32	15	工作場所水費	15	15	0	0
135	50	宿舍水費	50	50	0	0
54	80	郵電費	72	72	0	0
11	20	郵費	18	18	0	0
29	30	電話費	27	27	0	0

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
14	30	數據通信費	27	27	0	0
47	35	旅運費	35	35	0	0
47	35	國內旅費	35	35	0	0
	58	印刷裝訂與廣告費	78	78	0	0
	58	印刷及裝訂費	78	78	0	0
655	494	修理保養及保固費	466	466	0	0
81	90	一般房屋修護費	81	81	0	0
9	35	宿舍修護費	35	35	0	0
6	20	其他建築修護費	20	20	0	0
204	187	機械及設備修護費	167	167	0	0
27	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
327	111	雜項設備修護費	112	112	0	0
27	46	保險費	46	46	0	0
9	10	一般房屋保險費	10	10	0	0
18	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
1,010	1,330	一般服務費	1,449	1,449	0	0
938	1,260	計時與計件人員酬金	1,344	1,344	0	0
72	70	體育活動費	105	105	0	0
269	266	專業服務費	1,010	1,010	0	0
266	265	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,009	1,009	0	0
	1	試務甄選費	1	1	0	0
3		電腦軟體服務費	0	0	0	0
35	35	公共關係費	34	34	0	0
35	35	公共關係費	34	34	0	0
419	419	材料及用品費	465	465	0	0
69	76	使用材料費	76	76	0	0
69	76	燃料	76	76	0	0

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
351	343	用品消耗	389	389	0	0
305	265	辦公(事務)用品	313	313	0	0
12	14	報章雜誌	14	14	0	0
33	25	農業與園藝用品及 環境美化費	25	25	0	0
	39	其他用品消耗	37	37	0	0
72	100	租金、償債、利息及相 關手續費	93	93	0	0
72	100	雜項設備租金	93	93	0	0
72	100	雜項設備租金	93	93	0	0
195	750	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	375	0	0	375
195	750	購建固定資產	375	0	0	375
99	750	購置機械及設備	0	0	0	0
		購置交通及運輸設 備	90	0	0	90
96		購置雜項設備	285	0	0	285
52	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
40	13	規費	13	13	0	0
29	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
998	1,533	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,533	1,533	0	0
982	1,515	捐助、補助與獎助	1,515	1,515	0	0
982	1,515	獎助學員生給與	1,515	1,515	0	0
16	18	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	0	0
16	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	0

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
649	57	其他	57	57	0	0
649	57	其他支出	57	57	0	0
649	57	其他	57	57	0	0
60,607	62,929	合計	63,401	5,858	57,168	375

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				187,182	11,700	10,998			75,589	51,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				187,182	11,700	10,998			75,589	51,000	37,895
國民中學教 育	1 輛				187,182	11,700	10,998			75,589	51,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				187,182	11,700	10,998			75,589	51,000	37,895
	大客車	470WB	201007	7684	187,182	11,700	10,998	2,280	27.8	75,589	51,000	37,895

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	163		
建築及設備計畫	163		
514購置機械及設備	29	112	(秀林國中) 購置14吋筆記型電腦1臺，經費來源：以前年度累計留存賸餘數。(112.8.1府主帳字第1120151166A號函)
515購置交通及運輸設備	134	112	(秀林國中) 學生宿舍停車場管制門修繕工程，經費來源：以前年度累計留存賸餘數。(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)

花蓮縣秀林國中
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
11,854	資 產 合 計	11,854	11,854	0
11,854	資 產	11,854	11,854	0
11,854	流動資產	11,854	11,854	0
11,533	現金	11,533	11,533	0
11,533	銀行存款	11,533	11,533	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
321	預付款項	321	321	0
321	其他預付款	321	321	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
8,603	負 債	8,603	8,603	0
8,185	流動負債	8,185	8,185	0
8,185	應付款項	8,185	8,185	0
7,822	應付代收款	7,822	7,822	0
363	應付費用	363	363	0
418	其他負債	418	418	0
418	什項負債	418	418	0
418	存入保證金	418	418	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,250	基金餘額	3,250	3,250	0
3,250	基金餘額	3,250	3,250	0
3,250	基金餘額	3,250	3,250	0
3,250	累積餘額	3,250	3,250	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,854	負債及基金餘額合計	11,854	11,854	0

花蓮縣秀林國中
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	6,672						6,672		
土地改良物	5,355	2,996					343	2,017	
房屋及建築	73,173	27,969					1,264	43,940	
機械及設備	14,149	9,331					1,512	3,306	
交通及運輸設備	5,601	5,161	90	(1)		購置音響。	124	405	
雜項設備	7,214	5,242	285	(1)		購置樂器。	521	1,736	
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	112,164	50,698	375				3,765	58,076	

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金

附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(316)

花蓮縣立新城國民中學編

花蓮縣立新城國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 10 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 18 頁
(五)車輛明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 20 頁 至 第 20 頁
(二)資本資產明細表-----	第 21 頁 至 第 21 頁

花蓮縣立新城國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學、輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 32 人，置校長 1 人、教師 23 人（兼任行政 8 人）、職員 7 人、護理師 1 人。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	5	各項考試報名收入等。
財產收入	22	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	67,312	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,965	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 10 班（普通班 8 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班，學生 191 人
一般行政管理計畫	65,374	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 67,339 千元較上年度預算數 70,867 千元，減少 3,528 元，約 4.98%，主要係因縣庫撥款收入減少所致。

花蓮縣立新城國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

(二)本年度基金用途 67,339 千元較上年度預算數 70,867 千元，減少 3,528 千元，約 4.98%，主要係因用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,327 千元。

三、補辦預算事項：無

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,589,410 元較預算數 2,094,000 元，增加 495,410 元，約 23.66%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 577,716 元，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 59,583,483 元較預算數 58,136,000 元，增加 1,447,483 元，約 2.49%，主要係因：現職人員各項補助及用人費用不足等，辦理超支併決算所致。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,923,031 元較分配預算數 1,112,000 元，增加 811,031 元，約 72.93%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 33,378,876 元較分配預算數 46,425,000 元，減少 13,046,124 元，約 28.1%，主要係因：依分配原則分配覈實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣新城國中
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(-)
62,602	基金來源	67,339	70,867	-3,528
7	勞務收入	5	40	-35
7	服務收入	5	40	-35
2	財產收入	22	1	21
0	租金收入	20	0	20
2	利息收入	2	1	1
62,593	政府撥入收入	67,312	70,826	-3,514
62,593	公庫撥款收入	67,312	70,826	-3,514
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
62,173	基金用途	67,339	70,867	-3,528
2,589	國民教育計畫	1,965	2,048	-83
2,589	國民中學教育	1,965	2,048	-83
59,583	一般行政管理計畫	65,374	68,819	-3,445
59,583	行政管理及推展	65,374	68,819	-3,445
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
0	無形資產	0	0	0
429	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
898	期初基金餘額	1,327	898	429
0	解繳公庫	0	0	0
1,327	期末基金餘額	1,327	898	429

備註：

花蓮縣新城國中
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)		0	
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)		0	
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)		0	
期初現金及約當現金		9,371	
期末現金及約當現金		9,371	

註：

花蓮縣新城國中
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				5	
服務收入	年	1	5,000	5	教師甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				22	
租金收入	年	1	20,000	20	場地租借收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入
政府撥入收入				67,312	
公庫撥款收入	年	1	67,312,000	67,312	1.教育部補助導師費108千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元 3.教育部補助專任輔導教師704千元 4.縣庫撥款收入66,452千元
總 計：				67,339	

花蓮縣新城國中
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
2,589	53 國民教育計畫	1,965	2,048	
2,589	531 國民中學教育	1,965	2,048	
2,589	53120000 各校經常門分支計畫	1,965	2,048	
1,701	2 服務費用	1,587	1,624	
352	21 水電費	267	315	
316	212 工作場所電費	240	260	辦公廳舍電費。
36	214 工作場所水費	27	55	辦公廳舍水費。
57	22 郵電費	69	69	
9	221 郵費	19	19	郵費。
48	222 電話費	50	50	電話費等。
40	23 旅運費	30	30	
40	231 國內旅費	30	30	參加職訓所及員工國內出差、調遣、受訓、露營、畢業旅行隨隊老師交通費、住宿費、膳雜費、活動費等(統-各科教學業務)。
7	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
7	241 印刷及裝訂費	10	10	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。
439	25 修理保養及保固費	274	300	
0	252 一般房屋修護費	106	117	教室、辦公廳舍、活動中心等設備之檢修。
95		0	0	教室、辦公廳舍、活動中心等設備之檢修、養護及校園綠美化。(統-各科教學業務)
94	255 機械及設備修護費	33	33	電梯保養暨檢驗費。
123	256 交通及運輸設備修護費	51	51	交通及運輸設備修護費-詳車輛明細表。
127	257 雜項設備修護費	84	99	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學業務)
18	26 保險費	35	35	
18	264 交通及運輸設備保險費	35	35	校車保險費10,895元及乘客險24,600元配合預算編列至千元減列495元-詳車輛明細表。
746	27 一般服務費	865	831	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
674	27D 計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力委外清潔等費用。

花蓮縣新城國中
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
027D	計時與計件人員酬金	515	515	校車駕駛員1名，全年薪津及勞、健保費（依花蓮縣政府86.12.29(86)府教國字第151334號函）。
0		164	164	專人值勤費。
0		10	0	活動中心、球場等清潔維護等(收支對列)
7227F	體育活動費	96	72	辦理員工文康聯誼活動費（32人）。
828	專業服務費	5	0	
1285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委請撰稿、審稿、翻譯等費用。(統-各科教學業務)
0289	試務甄選費	5	0	試務甄選各項費用(收支對列)
528A	電腦軟體服務費	0	0	委託研究設計軟體、行政系統維護及購買套裝軟體等費用。統-各科教學業務
228Y	其他專業服務費	0	0	
3429	公共關係費	32	34	
34291	公共關係費	32	34	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
1553	材料及用品費	203	247	
1131	使用材料費	67	67	
10311	物料	0	0	校車轉彎及倒車警報裝置費用
1312	燃料	67	67	校車用油-詳車輛明細表。
14432	用品消耗	136	180	
75321	辦公（事務）用品	72	84	教學及公務所需文具紙張、電腦設備耗材等。(統-各科教學業務)
0		10	40	教學及公務所需文具紙張、電腦設備耗材等用品。(統-收支對列)
6322	報章雜誌	0	0	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用。(統-各科教學業務)
3323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	環境整潔及美化、清潔用具等費用。(統-各科教學業務)
1324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實習實驗器材費。(統-各科教學業務)

花蓮縣新城國中
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
7326	食品	0	0	
2327	飼料	0	0	
5328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
4532Y	其他用品消耗	10	10	各類特殊教育班級教材編輯費。
0		19	21	班級費。
704	租金、償債、利息及相關手續費	95	95	
7045	雜項設備租金	95	95	
70451	雜項設備租金	95	95	事務機器租用等租金。(統-各科教學業務)
256	稅捐及規費(強制費)	25	25	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	使用牌照稅-詳車輛明細表。
1466	規費	13	13	
3661	行政規費與強制費	2	2	校車檢驗費-詳車輛明細表。
11663	汽車燃料使用費	11	11	汽車燃料使用費-詳車輛明細表。
117	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
10744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休退職人員三節慰問金(2人)。
6269	其他	43	45	
62691	其他支出	43	45	
62691Y	其他	0	0	值週行政、新生訓練、各項競賽及家庭訪視等人員誤餐費。統-各科教學業務
0		23	25	辦理加強社會教育等。
0		20	20	辦理特殊教育班補助經費等。
59,5835L	一般行政管理計畫	65,374	68,819	
59,5835L1	行政管理及推展	65,374	68,819	
45,9075L100100	人員維持費	47,314	48,460	
45,9071	用人費用	47,314	48,460	
31,63411	正式員額薪資	31,674	32,430	
0113	職員薪金	30,814	31,530	校長教職員32人全年人事費。

花蓮縣新城國中
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
31,634	113	職員薪金	0	0	校長教職員32人全年人事費。
0			156	180	教育部補助導師費及身心障礙集中式導師費。(統-計畫型補助)
0			704	720	教育部增置專任輔導教師1人全年度薪津。(統-計畫型補助)
431	12	聘僱及兼職人員薪資	869	562	
39	122	約僱職員薪金	0	0	
0	124	兼職人員酬金	869	562	教師兼代課鐘點費等(統-兼代課鐘點費)。
392			0	0	會計人員兼職費
73	13	加(夜)班費	862	865	
73	131	延長工時加班費	0	865	不休假加班費。
0	134	未休假加班費	862	0	未休假加班費。
7,040	15	獎金	7,324	7,754	
3,360	151	考績獎金	3,473	3,792	教職員工考績獎金。
3,680	152	年終獎金	3,851	3,962	教職員工年終工作獎金。
3,189	16	退休及卹償金	3,316	3,549	
3,189	161	職員退休及離職金	3,072	3,415	教育人員及公務人員退休金提撥。
0			244	134	長期代理、代課教師勞退準備金等。
3,539	18	福利費	3,269	3,300	
3,036	181	分擔員工保險費	1,809	1,899	政府負擔教職員健保。
0			802	891	政府負擔教職員公保。
0			327	179	政府負擔代理教師等勞保費。
32	183	傷病醫藥費	59	59	40歲以上公教人員健康檢查費(13人)。
472	18Y	其他福利費	272	272	全校行政人員休假、旅遊補助。
12,537	5L100301	教職員退休撫卹給付	17,844	20,134	
12,537	1	用人費用	17,844	20,134	
12,537	16	退休及卹償金	17,844	20,134	
11,393	161	職員退休及離職金	16,827	19,360	退休人員月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
1,144	163	卹償金	1,017	774	遺屬年金。
1,139	5L100302	教職員各項補助	216	225	
1,139	1	用人費用	216	225	
1,139	18	福利費	216	225	
1,139	18Y	其他福利費	216	225	現職人員子女教育補助。

花蓮縣新城國中
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
62,173	總	計	67,339	70,867	

花蓮縣新城國中
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				1,965	
國民中學教育				1,965	
一般行政管理計畫				65,374	
行政管理及推展				65,374	
合 計				67,339	

花蓮縣新城國中
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				67,339	
國民教育計畫				1,965	
一般行政管理計畫				65,374	
上年度預算數				70,867	
國民教育計畫				2,048	
一般行政管理計畫				68,819	
前年度決算數				62,173	
國民教育計畫				2,589	
一般行政管理計畫				59,583	
110年度決算數				62,663	
國民教育計畫				4,330	
一般行政管理計畫				58,332	
109年度決算數				62,612	
國民教育計畫				4,847	
一般行政管理計畫				57,765	

花蓮縣新城國中
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	36	-4	32	112學年度減少2班，教師編制減少4名。
職員	36	-4	32	
工友	0	0	0	
總 計	36	-4	32	

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：

花蓮縣
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	31,674		862		3,851	3,473		20,143
一般行政管理計畫	31,674		862		3,851	3,473		20,143
正式人員	31,674		862		3,851	3,473		3,316
兼任人員								
其他人員								16,827

新城國中
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				
1,017		2,938	59		488		64,505	869	65,374
1,017		2,938	59		488		64,505	869	65,374
		2,938	59		488		46,661		46,661
								869	869
1,017							17,844		17,844

花蓮縣新城國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
59,583	68,819	用人費用	65,374	0	65,374	0
31,634	32,430	正式員額薪資	31,674	0	31,674	0
31,634	32,430	職員薪金	31,674	0	31,674	0
431	562	聘僱及兼職人員薪資	869	0	869	0
39		約僱職員薪金	0	0	0	0
392	562	兼職人員酬金	869	0	869	0
73	865	加(夜)班費	862	0	862	0
73	865	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	862	0	862	0
7,040	7,754	獎金	7,324	0	7,324	0
3,360	3,792	考績獎金	3,473	0	3,473	0
3,680	3,962	年終獎金	3,851	0	3,851	0
15,727	23,683	退休及卹償金	21,160	0	21,160	0
14,582	22,909	職員退休及離職金	20,143	0	20,143	0
1,144	774	卹償金	1,017	0	1,017	0
4,679	3,525	福利費	3,485	0	3,485	0
3,036	2,969	分擔員工保險費	2,938	0	2,938	0
32	59	傷病醫藥費	59	0	59	0
1,612	497	其他福利費	488	0	488	0
1,701	1,624	服務費用	1,587	1,587	0	0
352	315	水電費	267	267	0	0
316	260	工作場所電費	240	240	0	0
36	55	工作場所水費	27	27	0	0
57	69	郵電費	69	69	0	0
9	19	郵費	19	19	0	0
48	50	電話費	50	50	0	0
40	30	旅運費	30	30	0	0
40	30	國內旅費	30	30	0	0
7	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0
7	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣新城國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
439	300	修理保養及保固費	274	274	0	0
95	117	一般房屋修護費	106	106	0	0
94	33	機械及設備修護費	33	33	0	0
123	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
127	99	雜項設備修護費	84	84	0	0
18	35	保險費	35	35	0	0
18	35	交通及運輸設備保險費	35	35	0	0
746	831	一般服務費	865	865	0	0
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
674	759	計時與計件人員酬金	769	769	0	0
72	72	體育活動費	96	96	0	0
8		專業服務費	5	5	0	0
1		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
		試務甄選費	5	5	0	0
5		電腦軟體服務費	0	0	0	0
2		其他專業服務費	0	0	0	0
34	34	公共關係費	32	32	0	0
34	34	公共關係費	32	32	0	0
155	247	材料及用品費	203	203	0	0
11	67	使用材料費	67	67	0	0
10		物料	0	0	0	0
1	67	燃料	67	67	0	0
144	180	用品消耗	136	136	0	0
75	124	辦公（事務）用品	82	82	0	0
6		報章雜誌	0	0	0	0
3		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣新城國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0
7		食品	0	0	0	0
2		飼料	0	0	0	0
5	5	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	0	0
45	31	其他用品消耗	29	29	0	0
70	95	租金、償債、利息及相關手續費	95	95	0	0
70	95	雜項設備租金	95	95	0	0
70	95	雜項設備租金	95	95	0	0
25	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
14	13	規費	13	13	0	0
3	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
11	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
10	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
10	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
626	45	其他	43	43	0	0
626	45	其他支出	43	43	0	0
626	45	其他	43	43	0	0
62,173	70,867	合計	67,339	1,965	65,374	0

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				178,329	11,700	10,998			67,336	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				178,329	11,700	10,998			67,336	51,000	37,295
國民中學教 育	1 輛				178,329	11,700	10,998			67,336	51,000	37,295
各校經常門 分支計畫	1 輛				178,329	11,700	10,998			67,336	51,000	37,295
	大客車	997WB	200910	7684	178,329	11,700	10,998	2,280	27.8	67,336	51,000	37,295

花蓮縣新城國中
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
9,534	資 產 合 計	9,534	9,534	0
9,534	資 產	9,534	9,534	0
9,534	流動資產	9,534	9,534	0
9,371	現金	9,371	9,371	0
9,371	銀行存款	9,371	9,371	0
163	預付款項	163	163	0
163	其他預付款	163	163	0
8,207	負 債	8,207	8,207	0
7,492	流動負債	7,492	7,492	0
7,492	應付款項	7,492	7,492	0
7,407	應付代收款	7,407	7,407	0
85	應付費用	85	85	0
714	其他負債	714	714	0
714	什項負債	714	714	0
714	存入保證金	714	714	0
1,327	基金餘額	1,327	1,327	0
1,327	基金餘額	1,327	1,327	0
1,327	基金餘額	1,327	1,327	0
1,327	累積餘額	1,327	1,327	0
0	本期賸餘	0	0	0
9,534	負債及基金餘額合計	9,534	9,534	0

花蓮縣新城國中
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	14,784						14,784		
土地改良物	3,449	3,415					34		
房屋及建築	64,031	41,135				759	22,136		
機械及設備	7,341	5,488				1,077	776		
交通及運輸設備	4,788	4,385				64	339		
雜項設備	13,671	9,221				1,140	3,310		
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	108,064	63,644				3,041	41,380		

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金
附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(317)

花蓮縣立宜昌國民中學編

花蓮縣立宜昌國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 11 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 14 頁 至 第 14 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 15 頁 至 第 17 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 18 頁 至 第 21 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 22 頁 至 第 22 頁
(二)資本資產明細表-----	第 23 頁 至 第 23 頁

花蓮縣立宜昌國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 90 人，置校長 1 人、教師 77 人（兼任行政 14 人）、職員 9 人、護理師 1 人、工友 2 人。

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，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	20	各項考試報名收入。
財產收入	602	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	167,259	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,895	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 32 班（普通班 23 班、特教班 6 班-資源班 2 班巡迴班 4 班、體育班 3 班），學生 646 人；補校 3 班，學生 30 人。
一般行政管理計畫	164,286	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

花蓮縣立宜昌國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 167,881 千元較上年度預算數 166,416 千元，增加 1,465 千元，約 0.88%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 168,181 千元較上年度預算數 166,416 千元，增加 1,765 千元，約 1.06%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 300 千元，將移用以前年度基金餘額 300 千元(留存數 300 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 3,897,336 元較預算數 3,976,000 元，減少 78,664 元，約 1.98%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 157,996,847 元較預算數 154,541,000 元，增加 3,455,847 元，約 2.24%。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,629,861 元較分配預算數 1,798,000 元，減少 168,139 元，約 9.35%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 90,330,507 元較分配預算數 107,943,000 元，減少 17,612,493 元，約 16.32%，主要係因：覈實支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣宜昌國中
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(-)
161,953	基金來源	167,881	166,416	1,465
304	勞務收入	20	584	-564
304	服務收入	20	584	-564
0	其他勞務收入	0	0	0
30	財產收入	602	35	567
0	租金收入	558	0	558
15	權利金收入	30	30	0
15	利息收入	14	5	9
0	其他財產收入	0	0	0
161,525	政府撥入收入	167,259	165,797	1,462
161,525	公庫撥款收入	167,259	165,797	1,462
95	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
95	雜項收入	0	0	0
161,894	基金用途	168,181	166,416	1,765
3,897	國民教育計畫	3,895	3,558	337
3,897	國民中學教育	3,895	3,558	337
157,997	一般行政管理計畫	164,286	162,858	1,428
157,997	行政管理及推展	164,286	162,858	1,428
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
59	本期賸餘 (短絀-)	-300	0	-300
1,307	期初基金餘額	1,366	1,007	359
0	解繳公庫	0	0	0
1,366	期末基金餘額	1,066	1,007	59

備註：

花蓮縣宜昌國中
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)		-300	
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)		-300	
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)		-300	
期初現金及約當現金		17,331	
期末現金及約當現金		17,031	

註：

花蓮縣宜昌國中
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				20	
服務收入	年	1	20,000	20	代理教師甄試報名收入。(收支對列)
財產收入				602	
租金收入	年	1	8,000	8	教師借用公有宿舍使用費收入。
租金收入	年	1	550,000	550	各項場地設施使用費。(收支對列)
權利金收入	年	1	30,000	30	游泳池委外經營權利金。(收支對列)
利息收入	年	1	14,000	14	專戶利息收入。
政府撥入收入				167,259	
公庫撥款收入	年	1	167,259,000	167,259	1.教育部補助導師費384千元。 2.教育部補助輔導教師1,408千元。 3.縣庫撥款收入165,467千元。
總 計：				167,881	

花蓮縣宜昌國中
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
3,897	53 國民教育計畫	3,895	3,558	
3,897	531 國民中學教育	3,895	3,558	
3,897	53120000 各校經常門分支計畫	3,895	3,558	
2,637	2 服務費用	3,090	2,703	
740	21 水電費	888	888	
652	212 工作場所電費	200	200	辦公廳舍電費(場地設施使用-收支對列200千元)
0		643	643	辦公廳舍(含補校)電費。(專款專用)
88	214 工作場所水費	45	45	辦公廳舍(含補校)水費。(專款專用)
81	22 郵電費	100	100	
25	221 郵費	30	30	寄發公文及學生缺曠課、獎懲等各類資料郵資。
56	222 電話費	70	70	業務用電話費。
112	23 旅運費	153	154	
112	231 國內旅費	33	34	員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳費等。
0		120	120	校外教學畢業旅行及露營活動教師相關費用(統計註記-各科教學業務)。
23	24 印刷裝訂與廣告費	10	20	
23	241 印刷及裝訂費	10	20	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統計註記-各科教學業務)。
860	25 修理保養及保固費	1,041	748	
5	251 土地改良物修護費	0	0	
91	252 一般房屋修護費	150	150	教室、辦公廳舍等修理維護費。(場地設施使用-收支對列150千元)
0		185	185	教室、辦公廳舍等修繕維護費。
0	254 其他建築修護費	30	30	游泳池修理維護費(游泳池權利金收入-收支對列30千元)
45		0	0	改善教學環境維護費。(統-改善教學環境)
242	255 機械及設備修護費	66	66	電梯維護及檢驗費補助。

花蓮縣宜昌國中
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
0255	機械及設備修護費	150	150	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(場地設施使用-收支對列150千元)。
6256	交通及運輸設備修護費	0	0	電話、廣播通訊等設備之修繕維護費。
471257	雜項設備修護費	160	167	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統計註記-各科教學業務)。
0		300	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(移用以前年度賸餘300千元)
62127	一般服務費	720	615	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
44127D	計時與計件人員酬金	378	363	校門口安全維護雇用身心障礙臨時人員薪資(含勞、健保費及勞退金)(統計註記-各科教學業務)。
0		72	72	校園安全環境清潔維護費(含勞健保及退休金)。(專人值勤-專款專用)
17927F	體育活動費	270	180	教職員工文康休閒活動費。
14428	專業服務費	122	122	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委請撰稿、審稿、翻譯等費用(統計註記-各科教學業務)。
15287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
2288	委託考選訓練費	0	0	
7289	試務甄選費	20	20	代理教師及體育班甄選之命題、監考、閱卷、試務等費用(考試報名收入-收支對列20千元)。
10728Y	其他專業服務費	92	92	電子保全服務費。
5629	公共關係費	56	56	
56291	公共關係費	56	56	校長因公招待、饋贈、慰問及獎賞等(辦公費*15%)。

花蓮縣宜昌國中
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
5773	材料及用品費	520	564	
5631	使用材料費	5	7	
46311	物料	0	0	行政辦公設備運轉、維護、試 作所耗用之物料等。
7312	燃料	5	7	機械、運輸及發電設備所耗用 之燃料(統計註記-各科教學業 務)。
2315	設備零件	0	0	各教學業務所需設備零件費。
52232	用品消耗	515	557	
429321	辦公(事務)用品	50	50	辦公事務費(場地設施使用-收 支對列50千元)。
0		40	40	補校辦公事務費。
0		200	200	公務所需文具紙張、電腦設備 耗材、衛生水電、防護用品等 辦公費用(統計註記-各科教學 業務)。
0		0	6	6辦公事務費(電子領標收入-收 支對列6千元)
0322	報章雜誌	11	25	業務所需圖書、報章雜誌等購 置費用(統計註記-各科教學業 務)。
3		0	0	教學業務所需圖書、雜誌等。
18323	農業與園藝用品及環 境美化費	20	25	環境整潔及美化、清潔用具等 費用(統計註記-各科教學業務) 。
6324	化學藥劑與實驗用品	0	0	實習實驗器材費(統計註記-各 科教學業務)。
37326	食品	30	40	新生訓練、家庭訪視、童軍服 務等相關人員誤餐費及教師值 週誤餐費(統計註記-各科教學 業務)。
28328	醫療用品(非醫療院 所使用)	5	10	體育衛生、醫療等材料費(統計 註記-各科教學業務)
032Y	其他用品消耗	65	67	班級費。(專款專用)
0		94	94	各類特殊教育班級教材編輯費 。(專款專用)
1454	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	
1744	交通及運輸設備租金	0	0	

花蓮縣宜昌國中
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
17442	車租	0	0	
12845	雜項設備租金	80	80	
128451	雜項設備租金	80	80	事務機器租用等租金(統計註記-各科教學業務)。
166	稅捐及規費(強制費)	0	0	
1666	規費	0	0	
16661	行政規費與強制費	0	0	
1267	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95	101	
371	會費	5	5	
2712	學術團體會費	4	4	參加童子軍活動會費(統計註記-各科教學業務)。
1713	職業團體會費	1	1	校護參加護士職業團體會費(統計註記-各科教學業務)。
172	捐助、補助與獎助	0	0	
1726	獎助學員生給與	0	0	
9574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90	96	
3743	獎勵費用	0	0	
92744	慰問、照護及濟助金	90	96	退休人員三節慰問金。(專款專用)
2775	競賽及交流活動費	0	0	
27751	技能競賽	0	0	選手、裁判、工作人員等，於選拔及競賽時之交通、膳宿及臨時費等相關費用。
3969	其他	110	110	
39691	其他支出	110	110	
39691Y	其他	44	44	辦理社會教育活動費。
0		66	66	特殊教育班辦公事務費。(專款專用)
157,9975L	一般行政管理計畫	164,286	162,858	
157,9975L1	行政管理及推展	164,286	162,858	
114,3525L100100	人員維持費	121,609	119,532	
114,3521	用人費用	121,609	119,532	
78,56711	正式員額薪資	82,013	81,004	
77,756113	職員薪金	7,693	7,850	職員10人全年度薪資。
0		73,508	72,342	校長1人、教師77人全年度薪資。
812114	工員工資	812	812	工友2人全年度薪資。
1,73612	聘僱及兼職人員薪資	1,672	1,608	

花蓮縣宜昌國中
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
0	124 兼職人員酬金	741	706	兼代課鐘點費。
0		114	114	補校校長、人事、會計等兼職 工作補助費。
0		72	72	補校導師費。
0		132	132	補校校務主任、組長兼職工作 補助費。
0		613	584	補校教師鐘點費，按實際授課 數發給。
1,736		0	0	兼任主計人員兼職費。
87	13 加(夜)班費	1,685	1,306	
87	131 延長工時加班費	0	1,306	行政人員因業務需要支領不休 假加班費。
0	134 未休假加班費	1,685	0	教職員工未休假加班費。
17,454	15 獎金	19,121	18,785	
8,193	151 考績獎金	9,153	8,922	全校教職員工90人全年度考績 獎金。
9,261	152 年終獎金	9,968	9,863	全校教職員工90人年終工作獎 金。
7,989	16 退休及卹償金	8,974	8,872	
7,803	161 職員退休及離職金	8,072	7,969	教育人員退休金之提撥。
0		902	903	公務人員退休金之提撥。
186	162 工員退休及離職金	0	0	工友勞退金之提撥。
8,519	18 福利費	8,144	7,957	
7,520	181 分擔員工保險費	445	382	工友及長代教師公付勞保費。
0		2,266	2,254	教職員公付公保費。
0		4,715	4,732	公付健保費。
89	183 傷病醫藥費	158	157	40歲以上公教人員健康檢查費 。
910	18Y 其他福利費	560	432	行政人員休假補助費。
42,147	5L100301 教職員退休撫卹給付	42,225	42,621	
42,147	1 用人費用	42,225	42,621	
42,147	16 退休及卹償金	42,225	42,621	
38,508	161 職員退休及離職金	38,550	38,946	月退休金及年終慰問金。
3,639	163 卹償金	3,629	3,629	遺屬年金。
0		46	46	月撫卹金。
1,497	5L100302 教職員各項補助	452	705	
1,497	1 用人費用	452	705	
1,497	18 福利費	452	705	

花蓮縣宜昌國中
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
1,497	18Y	其他福利費	452	705	教職員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助等)。
161,894	總	計	168,181	166,416	

花蓮縣宜昌國中
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				3,895	
國民中學教育				3,895	
一般行政管理計畫				164,286	
行政管理及推展				164,286	
合 計				168,181	

花蓮縣宜昌國中
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				168,181	
國民教育計畫				3,895	
一般行政管理計畫				164,286	
上年度預算數				166,416	
國民教育計畫				3,558	
一般行政管理計畫				162,858	
前年度決算數				161,894	
國民教育計畫				3,897	
一般行政管理計畫				157,997	
110年度決算數				158,340	
國民教育計畫				6,337	
一般行政管理計畫				152,004	
109年度決算數				155,405	
國民教育計畫				3,449	
一般行政管理計畫				151,937	
建築及設備計畫				20	

用人費用彙計表

花蓮縣
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	82,013		1,685		9,968	9,153		47,524
一般行政管理計畫	82,013		1,685		9,968	9,153		47,524
正式人員	82,013		1,685		9,968	9,153		8,974
兼任人員								
其他人員								38,550

宜昌國中
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				
3,675		7,426	158		1,012		162,614	1,672	164,286
3,675		7,426	158		1,012		162,614	1,672	164,286
		7,426	158		1,012		120,389		120,389
								1,672	1,672
3,675							42,225		42,225

花蓮縣宜昌國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
157,997	162,858	用人費用	164,286	0	164,286	0
78,567	81,004	正式員額薪資	82,013	0	82,013	0
77,756	80,192	職員薪金	81,201	0	81,201	0
812	812	工員工資	812	0	812	0
1,736	1,608	聘僱及兼職人員薪資	1,672	0	1,672	0
1,736	1,608	兼職人員酬金	1,672	0	1,672	0
87	1,306	加(夜)班費	1,685	0	1,685	0
87	1,306	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,685	0	1,685	0
17,454	18,785	獎金	19,121	0	19,121	0
8,193	8,922	考績獎金	9,153	0	9,153	0
9,261	9,863	年終獎金	9,968	0	9,968	0
50,137	51,493	退休及卹償金	51,199	0	51,199	0
46,311	47,818	職員退休及離職金	47,524	0	47,524	0
186		工員退休及離職金	0	0	0	0
3,639	3,675	卹償金	3,675	0	3,675	0
10,016	8,662	福利費	8,596	0	8,596	0
7,520	7,368	分擔員工保險費	7,426	0	7,426	0
89	157	傷病醫藥費	158	0	158	0
2,407	1,137	其他福利費	1,012	0	1,012	0
2,637	2,703	服務費用	3,090	3,090	0	0
740	888	水電費	888	888	0	0
652	843	工作場所電費	843	843	0	0
88	45	工作場所水費	45	45	0	0
81	100	郵電費	100	100	0	0
25	30	郵費	30	30	0	0
56	70	電話費	70	70	0	0
112	154	旅運費	153	153	0	0
112	154	國內旅費	153	153	0	0
23	20	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0

備註：公共關係費56千元。

花蓮縣宜昌國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
23	20	印刷及裝訂費	10	10	0	0
860	748	修理保養及保固費	1,041	1,041	0	0
5		土地改良物修護費	0	0	0	0
91	335	一般房屋修護費	335	335	0	0
45	30	其他建築修護費	30	30	0	0
242	216	機械及設備修護費	216	216	0	0
6		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
471	167	雜項設備修護費	460	460	0	0
621	615	一般服務費	720	720	0	0
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
441	435	計時與計件人員酬金	450	450	0	0
179	180	體育活動費	270	270	0	0
144	122	專業服務費	122	122	0	0
14	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	0
15		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
7	20	試務甄選費	20	20	0	0
107	92	其他專業服務費	92	92	0	0
56	56	公共關係費	56	56	0	0
56	56	公共關係費	56	56	0	0
577	564	材料及用品費	520	520	0	0
56	7	使用材料費	5	5	0	0
46		物料	0	0	0	0
7	7	燃料	5	5	0	0
2		設備零件	0	0	0	0
522	557	用品消耗	515	515	0	0

備註：公共關係費56千元。

花蓮縣宜昌國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
429	296	辦公(事務)用品	290	290	0	0
3	25	報章雜誌	11	11	0	0
18	25	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0	0
6		化學藥劑與實驗用品	0	0	0	0
37	40	食品	30	30	0	0
28	10	醫療用品(非醫療 院所使用)	5	5	0	0
	161	其他用品消耗	159	159	0	0
145	80	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	0	0
17		交通及運輸設備租金	0	0	0	0
17		車租	0	0	0	0
128	80	雜項設備租金	80	80	0	0
128	80	雜項設備租金	80	80	0	0
16		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
16		規費	0	0	0	0
16		行政規費與強制費	0	0	0	0
126	101	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	95	95	0	0
3	5	會費	5	5	0	0
2	4	學術團體會費	4	4	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
1		捐助、補助與獎助	0	0	0	0
1		獎助學員生給與	0	0	0	0
95	96	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	90	90	0	0
3		獎勵費用	0	0	0	0
92	96	慰問、照護及濟助 金	90	90	0	0
27		競賽及交流活動費	0	0	0	0

備註:公共關係費56千元。

花蓮縣宜昌國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
27		技能競賽	0	0	0	0
396	110	其他	110	110	0	0
396	110	其他支出	110	110	0	0
396	110	其他	110	110	0	0
161,894	166,416	合計	168,181	3,895	164,286	0

備註：公共關係費56千元。

花蓮縣宜昌國中
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
17,881	資 產 合 計	17,581	17,881	-300
17,881	資 產	17,581	17,881	-300
17,881	流動資產	17,581	17,881	-300
17,331	現金	17,031	17,331	-300
17,331	銀行存款	17,031	17,331	-300
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
550	預付款項	550	550	0
550	其他預付款	550	550	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
16,515	負 債	16,515	16,515	0
15,801	流動負債	15,801	15,801	0
15,801	應付款項	15,801	15,801	0
15,576	應付代收款	15,576	15,576	0
225	應付費用	225	225	0
714	其他負債	714	714	0
714	什項負債	714	714	0
714	存入保證金	714	714	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,366	基金餘額	1,066	1,366	-300
1,366	基金餘額	1,066	1,366	-300
1,366	基金餘額	1,066	1,366	-300
1,366	累積餘額	1,366	1,366	0
0	本期賸餘	-300	0	-300
17,881	負債及基金餘額合計	17,581	17,881	-300

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣宜昌國中
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	113,595						113,595		
土地改良物	8,900	8,811					89		
房屋及建築	118,944	49,195					69,749		
機械及設備	34,357	23,864				3,319	7,174		
交通及運輸設備	3,119	2,290				133	696		
雜項設備	35,095	24,395				502	10,198		
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	314,010	108,554				3,954	201,502		

註：

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金
附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(318)

花蓮縣立化仁國民中學編

花蓮縣立化仁國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 13 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 19 頁
(五)車輛明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁
(六)補辦預算明細表-----	第 21 頁 至 第 21 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 22 頁 至 第 22 頁
(二)資本資產明細表-----	第 23 頁 至 第 23 頁

花蓮縣立化仁國民中學
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、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民中學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 54 人，置校長 1 人、教師 43 人（兼任行政 12 人）、職員 7 人、護理師 1 人、技工 1 人、工友 1 人。

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，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	606	場地使用費收入、專戶利息收入。
政府撥入收入	78,762	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,068	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 16 班（普通班 9 班、體育班 3 班、藝術才能班舞蹈類 3 班、特教班資源班 1 班），學生 258 人。
一般行政管理計畫	76,550	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 79,368 千元較上年度預算數 83,860 千元，減少 4,492 千元，約-5.36%，主要係因政府撥入收入減少所致。

花蓮縣立化仁國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

(二)本年度基金用途 79,618 千元較上年度預算數 84,110 千元，減少 4,492 千元，約-5.36%，主要係因用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 250 千元，將移用以前年度基金餘額 250 千元(含留存數 250 千元、非留存數 0 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 170 千元。。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 4,220,265 元較預算數 2,946,000 元，增加 1,274,265 元，約 43.25%，主要係因：繳回 110 年非留存賸餘數及朝陽館高井燈維修，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 74,370,538 元較預算數 72,310,000 元，增加 2,060,538 元，約 2.85%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 170,131 元，主要係因：增購冷氣機 4 台及割草機 1 台，辦理超支併決算及補辦預算所致。

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	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,454,208 元較分配預算數 1,616,000 元，減少 161,792 元，約 -10.01%，主要係因：依實際需要摺節支用所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 43,941,759 元較分配預算數 54,008,000 元，減少 10,066,241 元，約 -18.64%，主要係因：用人費用依標準申算支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣化仁國中
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(-)
77,316	基金來源	79,368	83,860	-4,492
272	勞務收入	0	300	-300
272	服務收入	0	300	-300
11	財產收入	606	2	604
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	600	0	600
11	利息收入	6	2	4
77,002	政府撥入收入	78,762	83,558	-4,796
77,002	公庫撥款收入	78,762	83,558	-4,796
31	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
31	雜項收入	0	0	0
78,761	基金用途	79,618	84,110	-4,492
4,220	國民教育計畫	3,068	2,773	295
4,220	國民中學教育	3,068	2,773	295
74,371	一般行政管理計畫	76,550	81,337	-4,787
74,371	行政管理及推展	76,550	81,337	-4,787
170	建築及設備計畫	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
170	其他設備	0	0	0
-1,445	本期賸餘 (短絀-)	-250	-250	0
3,101	期初基金餘額	1,406	2,851	-1,445
0	解繳公庫	0	0	0
1,656	期末基金餘額	1,156	2,601	-1,445

備註：

花蓮縣化仁國中
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)		-250	
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)		-250	
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)		-250	
期初現金及約當現金		12,890	
期末現金及約當現金		12,640	

註：

花蓮縣化仁國中
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	
財產收入				606	
租金收入	年	1	600,000	600	場地使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	專戶利息收入。
政府撥入收入				78,762	
公庫撥款收入	年	1	78,762,000	78,762	1.縣庫撥款收入77,770千元。 2.教育部補助導師費192千元。 3.教育部補助專任輔導教師704千元。 4.縣配合補助專任輔導教師96千元。
總 計：				79,368	

花蓮縣化仁國中
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
4,220	53 國民教育計畫	3,068	2,773	
4,220	531 國民中學教育	3,068	2,773	
4,220	53120000 各校經常門分支計畫	3,068	2,773	
2,393	2 服務費用	2,313	2,016	
534	21 水電費	737	577	
483	212 工作場所電費	297	297	電費。
0		350	190	電費。(收支對列)
51	214 工作場所水費	90	90	水費。
62	22 郵電費	104	118	
21	221 郵費	18	18	郵費。
41	222 電話費	86	100	電話費。(統-各科教學)
105	23 旅運費	41	41	
92	231 國內旅費	7	7	國內出差、受訓等旅費。
0		34	34	校外教學等活動隨隊人員費用。
12	235 貨物運費	0	0	
0	24 印刷裝訂與廣告費	13	13	
0	241 印刷及裝訂費	13	13	印製成果、報表等費用。
797	25 修理保養及保固費	467	389	
69	252 一般房屋修護費	70	70	教室、辦公廳舍等維護費。(統-各科教學)
0		220	100	校舍、水電等維護費。(收支對列)
119	254 其他建築修護費	0	0	
0	255 機械及設備修護費	50	50	電腦及其他設施維護費。
0		66	66	電梯維護費及檢驗費。
396		0	0	
59	256 交通及運輸設備修護費	9	51	校車修護費。
154	257 雜項設備修護費	52	52	事務、教學設備等維護費。(統-各科教學)
34	26 保險費	37	38	
34	264 交通及運輸設備保險費	37	38	校車保險費。
695	27 一般服務費	774	700	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
0	27D 計時與計件人員酬金	514	514	校車駕駛薪資及保費等費用。
587		68	68	值勤費。
0		30	10	計時人員加班費。(收支對列)

花蓮縣化仁國中
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
10827F	體育活動費	162	108	員工文康休閒活動費。(54人*3,000元)
12928	專業服務費	102	102	
22285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	講習訓練講師授課鐘點費。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
9628Y	其他專業服務費	96	96	保全服務費。
3829	公共關係費	38	38	
38291	公共關係費	38	38	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
8083	材料及用品費	590	591	
61731	使用材料費	97	97	
464311	物料	0	0	校車轉彎及倒車警報裝置費。
153312	燃料	97	97	校車汽油費。
19132	用品消耗	493	494	
102321	辦公(事務)用品	250	250	文具紙張等辦公費用。(移用以前年度賸餘數)
0		135	135	文具紙張等辦公費用。(統-各科教學)
8322	報章雜誌	30	30	報章雜誌等費用。
34323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境清潔用具等費用。
1324	化學藥劑與實驗用品	15	15	實習實驗器材費。
19326	食品	0	0	
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	9	9	體育衛生、醫療等材料費。
2432Y	其他用品消耗	26	27	班級費。
0		8	8	各類特殊教育班級教材編輯經費。
534	租金、償債、利息及相關手續費	87	87	
844	交通及運輸設備租金	0	0	
8442	車租	0	0	
4545	雜項設備租金	87	87	
45451	雜項設備租金	70	87	事務機器租金。(統-各科教學)
0		17	0	事務機器租金。
246	稅捐及規費(強制費)	24	25	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	校車牌照稅。
1266	規費	12	13	

花蓮縣化仁國中
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
1 661	行政規費與強制費	1	2	校車檢驗費。
11 663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
13 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13	
1 71	會費	1	1	
1 713	職業團體會費	1	1	護士公會年費。
12 74	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
12 744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休退職人員三節慰問金。(2 人*6,000元)
929 9	其他	41	41	
929 91	其他支出	41	41	
929 91Y	其他	29	29	辦理社會教育活動費。
0		12	12	特殊教育班經常門補助費。
74,371 5L	一般行政管理計畫	76,550	81,337	
74,371 5L1	行政管理及推展	76,550	81,337	
64,528 5L100100	人員維持費	67,787	67,534	
64,528 1	用人費用	67,787	67,534	
44,512 11	正式員額薪資	45,810	45,696	
0 113	職員薪金	38,558	38,138	校長1人、教師43人薪津。
43,670		6,409	6,715	職員8人薪津。
843 114	工員工資	843	843	技工1人、工友1人薪津。
355 12	聘僱及兼職人員薪資	635	605	
355 124	兼職人員酬金	635	605	兼代課鐘點費。
0 13	加(夜)班費	993	938	
0 131	延長工時加班費	0	938	行政人員未休假加班費。
0 134	未休假加班費	993	0	行政人員未休假加班費。
10,060 15	獎金	10,811	10,616	
4,888 151	考績獎金	5,231	5,000	教職員工考績獎金。
5,172 152	年終獎金	5,580	5,616	教職員工年終工作獎金。
4,436 16	退休及卹償金	4,763	4,876	
0 161	職員退休及離職金	3,611	4,085	教育人員退休金之提撥。
4,436		744	791	公務人員退休金之提撥。
0 162	工員退休及離職金	408	0	技工、工友勞退準備金。
5,165 18	福利費	4,775	4,803	
4,411 181	分擔員工保險費	1,137	1,166	公保保險補助。
0		589	565	勞保保險補助。
0		2,591	2,641	健保保險補助。

花蓮縣化仁國中
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
48183	傷病醫藥費	95	95	40歲以上公教人員健康檢查費 。(21人*4,500元)(增列500元 至千元)
70618Y	其他福利費	363	336	行政人員休假補助。
9,6875L100301	教職員退休撫卹給付	8,700	12,991	
9,6871	用人費用	8,700	12,991	
9,68716	退休及卹償金	8,700	12,991	
9,309161	職員退休及離職金	8,318	12,609	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金。
378163	卹償金	382	382	遺屬年金。
1555L100302	教職員各項補助	63	812	
1551	用人費用	63	812	
15518	福利費	63	812	
15518Y	其他福利費	63	812	公教人員各項補助(子女教育補 助等)。
1705M	建築及設備計畫	0	0	
1705M4	其他設備	0	0	
1705M420000	由學校編列執行之其他設 備	0	0	
1705	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	
17051	購建固定資產	0	0	
11514	購置機械及設備	0	0	
159516	購置雜項設備	0	0	
78,761	總計	79,618	84,110	

花蓮縣化仁國中
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				3,068	
國民中學教育				3,068	
一般行政管理計畫				76,550	
行政管理及推展				76,550	
合 計				79,618	

花蓮縣化仁國中
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				79,618	
國民教育計畫				3,068	
一般行政管理計畫				76,550	
上年度預算數				84,110	
國民教育計畫				2,773	
一般行政管理計畫				81,337	
前年度決算數				78,761	
國民教育計畫				4,220	
一般行政管理計畫				74,371	
建築及設備計畫				170	
110年度決算數				76,258	
國民教育計畫				3,988	
一般行政管理計畫				72,252	
建築及設備計畫				18	
109年度決算數				72,013	
國民教育計畫				2,747	
一般行政管理計畫				69,266	

用人費用彙計表

花蓮縣
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	45,810		993		5,580	5,231		13,081
一般行政管理計畫	45,810		993		5,580	5,231		13,081
正式人員	45,810		993		5,580	5,231		4,763
兼任人員								
其他人員								8,318

化仁國中
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				
382		4,317	95		426		75,915	635	76,550
382		4,317	95		426		75,915	635	76,550
		4,317	95		426		67,215		67,215
								635	635
382							8,700		8,700

花蓮縣化仁國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
74,371	81,337	用人費用	76,550	0	76,550	0
44,512	45,696	正式員額薪資	45,810	0	45,810	0
43,670	44,853	職員薪金	44,967	0	44,967	0
843	843	工員工資	843	0	843	0
355	605	聘僱及兼職人員薪資	635	0	635	0
355	605	兼職人員酬金	635	0	635	0
	938	加(夜)班費	993	0	993	0
	938	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	993	0	993	0
10,060	10,616	獎金	10,811	0	10,811	0
4,888	5,000	考績獎金	5,231	0	5,231	0
5,172	5,616	年終獎金	5,580	0	5,580	0
14,123	17,867	退休及卹償金	13,463	0	13,463	0
13,745	17,485	職員退休及離職金	12,673	0	12,673	0
		工員退休及離職金	408	0	408	0
378	382	卹償金	382	0	382	0
5,320	5,615	福利費	4,838	0	4,838	0
4,411	4,372	分擔員工保險費	4,317	0	4,317	0
48	95	傷病醫藥費	95	0	95	0
861	1,148	其他福利費	426	0	426	0
2,393	2,016	服務費用	2,313	2,313	0	0
534	577	水電費	737	737	0	0
483	487	工作場所電費	647	647	0	0
51	90	工作場所水費	90	90	0	0
62	118	郵電費	104	104	0	0
21	18	郵費	18	18	0	0
41	100	電話費	86	86	0	0
105	41	旅運費	41	41	0	0
92	41	國內旅費	41	41	0	0
12		貨物運費	0	0	0	0

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	13	印刷裝訂與廣告費	13	13	0	0
	13	印刷及裝訂費	13	13	0	0
797	389	修理保養及保固費	467	467	0	0
69	170	一般房屋修護費	290	290	0	0
119		其他建築修護費	0	0	0	0
396	116	機械及設備修護費	116	116	0	0
59	51	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0
154	52	雜項設備修護費	52	52	0	0
34	38	保險費	37	37	0	0
34	38	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0
695	700	一般服務費	774	774	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
587	592	計時與計件人員酬金	612	612	0	0
108	108	體育活動費	162	162	0	0
129	102	專業服務費	102	102	0	0
22	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0	0
10		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
38	38	公共關係費	38	38	0	0
38	38	公共關係費	38	38	0	0
808	591	材料及用品費	590	590	0	0
617	97	使用材料費	97	97	0	0
464		物料	0	0	0	0
153	97	燃料	97	97	0	0
191	494	用品消耗	493	493	0	0
102	385	辦公(事務)用品	385	385	0	0

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
8	30	報章雜誌	30	30	0	0
34	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0	0
1	15	化學藥劑與實驗用品	15	15	0	0
19		食品	0	0	0	0
4	9	醫療用品（非醫療 院所使用）	9	9	0	0
24	35	其他用品消耗	34	34	0	0
53	87	租金、償債、利息及相 關手續費	87	87	0	0
8		交通及運輸設備租金	0	0	0	0
8		車租	0	0	0	0
45	87	雜項設備租金	87	87	0	0
45	87	雜項設備租金	87	87	0	0
170		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	0
170		購建固定資產	0	0	0	0
11		購置機械及設備	0	0	0	0
159		購置雜項設備	0	0	0	0
24	25	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
12	13	規費	12	12	0	0
1	2	行政規費與強制費	1	1	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
13	13	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
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	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
929	41	其他	41	41	0	0
929	41	其他支出	41	41	0	0
929	41	其他	41	41	0	0
78,761	84,110	合 計	79,618	3,068	76,550	0

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				166,347	11,700	10,998			97,254	8,500	37,895
國民教育計畫	1 輛				166,347	11,700	10,998			97,254	8,500	37,895
國民中學教 育	1 輛				166,347	11,700	10,998			97,254	8,500	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				166,347	11,700	10,998			97,254	8,500	37,895
	大客車	989WB	200806	7684	166,347	11,700	10,998	2,280	27.8	97,254	8,500	37,895

備註:989WB，教育處預計113年1月汰換大客車(學生車)。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	170 170		
514購置機械及設備	11	111	(化仁國中) 增購割草機1台(經費來源：110年以前年度賸餘數)(111.10.3府主帳字第1110197188A號函)
516購置雜項設備	134	111	(化仁國中) 增購資源班(二)導師辦公室、資源班(三)導師辦公室及社團活動辦公室冷氣機共3台133,650元(經費來源：110年以前年度賸餘數)(111.10.3府主帳字第1110197188A號函)
516購置雜項設備	25	111	(化仁國中) 增購冷氣機1台(經費來源：110年以前年度賸餘款)(111.10.3府主帳字第1110197188A號函)

花蓮縣化仁國中
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
13,550	資 產 合 計	13,050	13,300	-250
13,550	資 產	13,050	13,300	-250
13,550	流動資產	13,050	13,300	-250
13,140	現金	12,640	12,890	-250
13,140	銀行存款	12,640	12,890	-250
410	預付款項	410	410	0
410	其他預付款	410	410	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
11,894	負 債	11,894	11,894	0
11,159	流動負債	11,159	11,159	0
11,159	應付款項	11,159	11,159	0
11,023	應付代收款	11,023	11,023	0
136	應付費用	136	136	0
735	其他負債	735	735	0
735	什項負債	735	735	0
735	存入保證金	735	735	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,656	基金餘額	1,156	1,406	-250
1,656	基金餘額	1,156	1,406	-250
1,656	基金餘額	1,156	1,406	-250
1,656	累積餘額	1,406	1,406	0
0	本期賸餘	-250	0	-250
13,550	負債及基金餘額合計	13,050	13,300	-250

花蓮縣化仁國中
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	87,706						87,706		
土地改良物	4,259	3,587				169	504		
房屋及建築	205,175	81,220				4,024	119,931		
機械及設備	15,802	11,525				1,748	2,529		
交通及運輸設備	4,772	4,128				355	290		
雜項設備	23,538	19,585				1,556	2,396		
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	341,252	120,044				7,851	213,356		

註：