

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)

(320)

花蓮縣立吉安國民中學編

花蓮縣立吉安國民中學
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 18 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(二)資本資產明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁

花蓮縣立吉安國民中學
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 34 人，置校長 1 人、教師 24 人（兼任行政 8 人）、職員 7 人、護理師 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
財產收入	64	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	70,088	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	1,313	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 10 班（普通班 9 班、特教班 1 班-資源班 1 班，學生 201 人。
一般行政管理計畫	68,909	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 70,152 千元較上年度預算數 75,184 千元，減少 5,032 千元，約 6.69%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 70,222 千元較上年度預算數 75,304 千元，減少 5,082 千元，

花蓮縣立吉安國民中學
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 6.75%，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 70 千元，將移用以前年度基金餘額 70 千元(留存數 70 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 1,395,598 元較預算數 1,220,000 元，增加 175,598 元，約 14.39%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 70,323,421 元較預算數 71,231,000 元，減少 907,579 元，約 1.27%，主要係因：用人費用依實際核支所致。

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 2,659,154 元較分配預算數 647,000 元，增加 2,012,154 元，約 311%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 39,041,710 元較分配預算數 49,850,000 元，減少 10,808,290 元，約 21.68%，主要係因：分配數含七月薪尚未執行及依分配原則上半年分配較多所致。

伍、其他：無。

花蓮縣吉安國中
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(-)
73,763	基金來源	70,152	75,184	-5,032
69	勞務收入	0	60	-60
69	服務收入	0	60	-60
0	其他勞務收入	0	0	0
6	財產收入	64	3	61
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	60	0	60
6	利息收入	4	3	1
73,688	政府撥入收入	70,088	75,121	-5,033
73,688	公庫撥款收入	70,088	75,121	-5,033
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
71,719	基金用途	70,222	75,304	-5,082
1,396	國民教育計畫	1,313	1,275	38
1,396	國民中學教育	1,313	1,275	38
70,323	一般行政管理計畫	68,909	74,029	-5,120
70,323	行政管理及推展	68,909	74,029	-5,120
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
2,044	本期賸餘 (短絀-)	-70	-120	50
440	期初基金餘額	2,364	440	1,924
0	解繳公庫	0	0	0
2,484	期末基金餘額	2,294	320	1,974

備註：

花蓮縣吉安國中
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)		-70	
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)		-70	
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)		-70	
期初現金及約當現金		7,353	
期末現金及約當現金		7,283	

註：

花蓮縣吉安國中
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				64	
租金收入	年	1	60,000	60	場地使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				70,088	
公庫撥款收入	年	1	70,088,000	70,088	1.縣庫撥款收入69,264千元。 2.教育部補助專任輔導教師704千元。 3.教育部補助導師費120千元。
總 計：				70,152	

花蓮縣吉安國中
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
1,396	53 國民教育計畫	1,313	1,275	
1,396	531 國民中學教育	1,313	1,275	
1,396	53120000 各校經常門分支計畫	1,313	1,275	
962	2 服務費用	875	799	
374	21 水電費	319	295	
366	212 工作場所電費	280	266	電費。
0		20	20	電費。(收支對列)
0	214 工作場所水費	19	9	水費。
8		0	0	場地借用水費。(統-收支對列)
40	22 郵電費	53	53	
7	221 郵費	8	8	郵費。(統-各科教學業務)
33	222 電話費	45	45	電話費。(統-各科教學業務)
51	23 旅運費	50	50	
51	231 國內旅費	50	50	國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等。(統-各科教學業務)
0	235 貨物運費	0	0	
3	24 印刷裝訂與廣告費	38	10	
3	241 印刷及裝訂費	38	10	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。(統-各科教學業務)
200	25 修理保養及保固費	100	110	
0	252 一般房屋修護費	20	20	改善教學環境修繕費。(收支對列)
0		30	30	改善教學環境修繕費。(移用以前年度基金賸餘可留存數)
0	255 機械及設備修護費	15	15	辦公事務機械設備維護費。(統-各科教學業務)
26		0	0	教務處校務系統維護。
8	256 交通及運輸設備修護費	0	0	交通及運輸設備維護費。(統-各科教學)
167	257 雜項設備修護費	15	15	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)
0		20	30	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(移用以前年度基金賸餘可留存數)
157	27 一般服務費	182	149	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	

花蓮縣吉安國中
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
8927D	計時與計件人員酬金	80	81	部分工時人員值勤費。
6827F	體育活動費	102	68	教職員工文康活動費。
11028	專業服務費	101	101	
6283	法律事務費	0	0	
5285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	5	5	辦理講習訓練聘請講師或授課 鐘點費等。(統-各科教學業務)
14287	委託檢驗(定)試驗認 證費	12	12	辦理各項檢驗、認證費等。
8428Y	其他專業服務費	84	84	電子保全服務費。
2729	公共關係費	32	31	
27291	公共關係費	32	31	因公招待、餽贈、慰問及獎賞 等。
1173	材料及用品費	258	297	
1531	使用材料費	15	15	
1311	物料	5	5	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)
8312	燃料	5	5	割草機用油等。
6315	設備零件	5	5	各樣設備零件更換費。(統-各 科教學業務)
10232	用品消耗	243	282	
51321	辦公(事務)用品	140	140	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		20	20	辦公事務用品。(收支對列)
0		20	60	辦公事務用品。(移用以前年度 基金賸餘可留存數)
0322	報章雜誌	8	8	圖書室報章雜誌、期刊等費用 。(統-各科教學業務)
0323	農業與園藝用品及環 境美化費	15	15	環境整潔及美化、清潔用具等 費用。(統-各科教學業務)
10		0	0	環境整潔及美化、清潔用具。(統-收支對列)
2324	化學藥劑與實驗用品	5	5	實驗室各項器材費。(統-各科 教學業務)
2326	食品	0	0	辦理教師甄試試務工作所需便 當、茶水費。(統-收支對列)
0328	醫療用品(非醫療院 所使用)	8	8	保健室醫療用品費。(統-各科 教學業務)
13		0	0	

花蓮縣吉安國中
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
2432Y 0	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯費。
1134	租金、償債、利息及相 關手續費	20	19	班級費。
2344	交通及運輸設備租金	114	114	
23443	電信設備租金	24	24	用戶專用交換機租金。
9045	雜項設備租金	24	24	
90451	雜項設備租金	90	90	各處室影印機租金。(統-各科 教學業務)
257	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	90	90	
571	會費	31	31	
5712	學術團體會費	3	3	參加童子軍活動會費、縣教育 會年費。
0713	職業團體會費	2	2	護士公會年會。
1874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1	1	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休退職人員三節慰問金。
275	競賽及交流活動費	18	18	
2751	技能競賽	10	10	
0		0	0	
0		10	10	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)
1799	其他	35	34	
17991	其他支出	35	34	
17991Y	其他	12	12	特教班補助經費。
0		23	22	辦理社會教育活動費。
70,323 5L	一般行政管理計畫	68,909	74,029	
70,323 5L1	行政管理及推展	68,909	74,029	
45,035 5L100100	人員維持費	45,488	48,437	
45,035 1	用人費用	45,488	48,437	
30,900 11	正式員額薪資	30,137	32,250	
0 113	職員薪金	29,731	31,844	教職員薪資33人(含計畫型補助 款專任輔導教師1人)。
30,497		0	0	專任輔導教師(1人)。(統-計畫 型補助)
403 114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)。
283 12	聘僱及兼職人員薪資	567	817	
0 124	兼職人員酬金	567	817	兼代課鐘點費。

花蓮縣吉安國中
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
283124	兼職人員酬金	0	0	兼任人事、會計兼職費。
013	加(夜)班費	927	922	
0131	延長工時加班費	0	922	行政人員因業務需要之不休假 加班費。
0134	未休假加班費	927	0	行政人員因業務需要之不休假 加班費。
7,24715	獎金	7,476	7,656	
3,489151	考績獎金	3,806	3,723	教職員工考績獎金。
3,758152	年終獎金	3,670	3,933	教職員工年終獎金。
3,16316	退休及卹償金	3,340	3,587	
3,128161	職員退休及離職金	3,340	3,587	教職員公提退撫金。
35162	工員退休及離職金	0	0	代理教師勞退準備金。
3,44218	福利費	3,041	3,205	
2,907181	分擔員工保險費	1,745	1,884	教職員工健保費。
0		863	936	教職員公保費。
0		82	34	工友及代理教師勞保費。
18183	傷病醫藥費	63	63	員工健康檢查費。
51718Y	其他福利費	288	288	教職員工休假旅遊補助。
24,2975L100301	教職員退休撫卹給付	23,193	24,666	
24,2971	用人費用	23,193	24,666	
24,29716	退休及卹償金	23,193	24,666	
22,753161	職員退休及離職金	21,917	23,406	月退休金及首次退休金、服務 獎章獎勵金。
1,544163	卹償金	1,276	1,260	遺屬年金及月撫卹金。
9925L100302	教職員各項補助	228	926	
9921	用人費用	228	926	
99218	福利費	228	926	
99218Y	其他福利費	228	926	教職員各項補助。(子女教育補 助、生育補助等)
71,719	總計	70,222	75,304	

花蓮縣吉安國中
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				1,313	
國民中學教育				1,313	
一般行政管理計畫				68,909	
行政管理及推展				68,909	
合 計				70,222	

花蓮縣吉安國中
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				70,222	
國民教育計畫				1,313	
一般行政管理計畫				68,909	
上年度預算數				75,304	
國民教育計畫				1,275	
一般行政管理計畫				74,029	
前年度決算數				71,719	
國民教育計畫				1,396	
一般行政管理計畫				70,323	
110年度決算數				72,914	
國民教育計畫				3,528	
一般行政管理計畫				69,386	
109年度決算數				73,524	
國民教育計畫				2,645	
一般行政管理計畫				70,879	

花蓮縣吉安國中
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	32	2	34	112學年度增一班,增2位教師。
職員	31	2	33	
工友	1	0	1	
總 計	32	2	34	

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	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	30,137		927		3,670	3,806		25,257
一般行政管理計畫	30,137		927		3,670	3,806		25,257
正式人員	30,137		927		3,670	3,806		3,340
兼任人員								
其他人員								21,917

吉安國中
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				
1,276		2,690	63		516		68,342	567	68,909
1,276		2,690	63		516		68,342	567	68,909
		2,690	63		516		45,149		45,149
								567	567
1,276							23,193		23,193

花蓮縣吉安國中
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
70,323	74,029	用人費用	68,909	0	68,909	0
30,900	32,250	正式員額薪資	30,137	0	30,137	0
30,497	31,844	職員薪金	29,731	0	29,731	0
403	406	工員工資	406	0	406	0
283	817	聘僱及兼職人員薪資	567	0	567	0
283	817	兼職人員酬金	567	0	567	0
	922	加(夜)班費	927	0	927	0
	922	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	927	0	927	0
7,247	7,656	獎金	7,476	0	7,476	0
3,489	3,723	考績獎金	3,806	0	3,806	0
3,758	3,933	年終獎金	3,670	0	3,670	0
27,460	28,253	退休及卹償金	26,533	0	26,533	0
25,881	26,993	職員退休及離職金	25,257	0	25,257	0
35		工員退休及離職金	0	0	0	0
1,544	1,260	卹償金	1,276	0	1,276	0
4,434	4,131	福利費	3,269	0	3,269	0
2,907	2,854	分擔員工保險費	2,690	0	2,690	0
18	63	傷病醫藥費	63	0	63	0
1,509	1,214	其他福利費	516	0	516	0
962	799	服務費用	875	875	0	0
374	295	水電費	319	319	0	0
366	286	工作場所電費	300	300	0	0
8	9	工作場所水費	19	19	0	0
40	53	郵電費	53	53	0	0
7	8	郵費	8	8	0	0
33	45	電話費	45	45	0	0
51	50	旅運費	50	50	0	0
51	50	國內旅費	50	50	0	0
		貨物運費	0	0	0	0

備註:公共關係費32千元。

花蓮縣吉安國中
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	10	印刷裝訂與廣告費	38	38	0	0
3	10	印刷及裝訂費	38	38	0	0
200	110	修理保養及保固費	100	100	0	0
	50	一般房屋修護費	50	50	0	0
26	15	機械及設備修護費	15	15	0	0
8		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
167	45	雜項設備修護費	35	35	0	0
157	149	一般服務費	182	182	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
89	81	計時與計件人員酬金	80	80	0	0
68	68	體育活動費	102	102	0	0
110	101	專業服務費	101	101	0	0
6		法律事務費	0	0	0	0
5	5	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0	0
14	12	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	0	0
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0
27	31	公共關係費	32	32	0	0
27	31	公共關係費	32	32	0	0
117	297	材料及用品費	258	258	0	0
15	15	使用材料費	15	15	0	0
1	5	物料	5	5	0	0
8	5	燃料	5	5	0	0
6	5	設備零件	5	5	0	0
102	282	用品消耗	243	243	0	0
51	220	辦公(事務)用品	180	180	0	0
	8	報章雜誌	8	8	0	0

備註:公共關係費32千元。

花蓮縣吉安國中
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
10	15	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	0	0
2	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0
2		食品	0	0	0	0
13	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0	0
24	26	其他用品消耗	27	27	0	0
113	114	租金、償債、利息及相關手續費	114	114	0	0
23	24	交通及運輸設備租金	24	24	0	0
23	24	電信設備租金	24	24	0	0
90	90	雜項設備租金	90	90	0	0
90	90	雜項設備租金	90	90	0	0
25	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0	0
5	3	會費	3	3	0	0
5	2	學術團體會費	2	2	0	0
	1	職業團體會費	1	1	0	0
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
2	10	競賽及交流活動費	10	10	0	0
2	10	技能競賽	10	10	0	0
179	34	其他	35	35	0	0
179	34	其他支出	35	35	0	0
179	34	其他	35	35	0	0
71,719	75,304	合計	70,222	1,313	68,909	0

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣吉安國中
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
7,584	資 產 合 計	7,394	7,464	-70
7,584	資 產	7,394	7,464	-70
7,584	流動資產	7,394	7,464	-70
7,473	現金	7,283	7,353	-70
7,473	銀行存款	7,283	7,353	-70
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
111	預付款項	111	111	0
111	其他預付款	111	111	0
5,100	負 債	5,100	5,100	0
4,885	流動負債	4,885	4,885	0
4,885	應付款項	4,885	4,885	0
4,854	應付代收款	4,854	4,854	0
32	應付費用	32	32	0
215	其他負債	215	215	0
215	什項負債	215	215	0
215	存入保證金	215	215	0
2,484	基金餘額	2,294	2,364	-70
2,484	基金餘額	2,294	2,364	-70
2,484	基金餘額	2,294	2,364	-70
2,484	累積餘額	2,364	2,364	0
0	本期賸餘	-70	0	-70
7,584	負債及基金餘額合計	7,394	7,464	-70

花蓮縣吉安國中
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	13,251							13,251	
土地改良物	515	374					34	107	
房屋及建築	104,383	53,782					1,887	48,714	
機械及設備	11,968	8,193					1,539	2,236	
交通及運輸設備	605	502					74	29	
雜項設備	7,626	4,874					1,126	1,626	
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	138,348	67,725					4,660	65,963	

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)

(321)

花蓮縣立平和國民中學編

花蓮縣立平和國民中學
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 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣立平和國民中學
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、會計室等單位，本校教職員工編制 25 人，置校長 1 人、教師 17 人（兼任行政 6 人）、職員 4 人、護理師 1 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
財產收入	59	1. 教職員租用宿舍收入 15 千元。 2. 校舍(地)及設施租借收入 40 千元。 3. 專戶利息收入 4 千元。
政府撥入收入	40,212	1. 教育部補助導師費 60 千元。 2. 教育部補助輔導教師 704 千元。 3. 教育部補助偏遠地區合理教師員額 2,800 千元。 4. 教育部一般性補助營養師 589 千元。 5. 縣庫撥補收入 36,059 千元。

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	805	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 5 班(普通班 4 班、特教班 1 班)，學生 70 人。
一般行政管理計畫	39,466	為支應教職員人事費。(含退休人員月

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

		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 40,271 千元較上年度預算數 38,643 千元，增加 1,628 千元，約 4.21%，主要係因主要係因人事費增加，故公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 40,271 千元較上年度預算數, 38,643 千元，增加 1,628 千元，約 4.21%，主要係因人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 887 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 1,222,843 元較預算數 782,000 元，增加 440,843 元，約 56.37%，主要係因：繳回教育處 110 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。	決算數 35,889,681 元較預算數 36,172,000 元，減少 282,319 元，約 0.78%。

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 747,366 元較分配預算數 426,000 元，增加 321,366 元，約 75.44%，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 19,769,477 元較分配預算數 25,137,000 元，減少 5,367,523 元，約 21.35%，主要係因：用人費用提前分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣平和國中
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(-)
37,116	基金來源	40,271	38,643	1,628
72	勞務收入	0	82	-82
72	服務收入	0	82	-82
2	財產收入	59	2	57
0	租金收入	55	0	55
2	利息收入	4	2	2
37,042	政府撥入收入	40,212	38,559	1,653
37,042	公庫撥款收入	40,212	38,559	1,653
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
37,113	基金用途	40,271	38,643	1,628
1,223	國民教育計畫	805	795	10
1,223	國民中學教育	805	795	10
35,890	一般行政管理計畫	39,466	37,848	1,618
35,890	行政管理及推展	39,466	37,848	1,618
4	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
884	期初基金餘額	887	884	4
0	解繳公庫	0	0	0
887	期末基金餘額	887	884	4

備註：

花蓮縣平和國中
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		7,876	
期末現金及約當現金		7,876	

註：

花蓮縣平和國中
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				59	
租金收入	年	1	40,000	40	校舍(地)及設施租借收入(收支對列)
租金收入	年	1	15,000	15	教職員租用宿舍收入
利息收入	年	1	4,000	4	專戶存款利息收入
政府撥入收入				40,212	
公庫撥款收入	年	1	40,212,000	40,212	1.教育部補助導師費60千元。 2.教育部補助輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.一般性補助營養師589千元。 4.縣庫撥款收入36,059千元。
總 計：				40,271	

花蓮縣平和國中
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
1,223	53 國民教育計畫	805	795	
1,223	531 國民中學教育	805	795	
1,223	53120000 各校經常門分支計畫	805	795	
658	2 服務費用	592	582	
216	21 水電費	184	204	
192	212 工作場所電費	126	86	學校用電費
0		40	60	學校用電費(統-收支對列)
24	214 工作場所水費	18	58	學校用水費
29	22 郵電費	22	22	
8	221 郵費	10	10	公務用郵資
21	222 電話費	12	12	學校用電話費
16	23 旅運費	13	13	
16	231 國內旅費	13	13	教職員工國內出差、受訓等旅費
151	25 修理保養及保固費	106	103	
104	252 一般房屋修護費	20	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)
20	255 機械及設備修護費	33	33	電梯維護及檢驗費
0		27	24	電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-各科教學業務)
26	257 雜項設備修護費	26	26	事務設備及各項教學設備等維護費
144	27 一般服務費	164	137	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
95	27D 計時與計件人員酬金	89	89	值勤費
48	27F 體育活動費	75	48	教職員工文康活動費(專款專用)
76	28 專業服務費	76	76	
76	28Y 其他專業服務費	76	76	電子保全服務費(專款專用)
27	29 公共關係費	27	27	
27	291 公共關係費	27	27	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
147	3 材料及用品費	119	119	
23	31 使用材料費	24	24	
2	311 物料	0	0	
17	312 燃料	14	14	割草機等用油
4	315 設備零件	10	10	各種設備零件費(統-各科教學活動費)
124	32 用品消耗	95	95	

花蓮縣平和國中
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
75321	辦公（事務）用品	64	64	辦公及教學用之文具紙張等消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	4	4	業務用圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學業務)
24323	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	環境整潔及美化、清潔用具等費用
4328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生、醫療等材料費
1732Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班級教材編輯經費
0		7	7	班級費
574	租金、償債、利息及相關手續費	57	57	
5745	雜項設備租金	57	57	
57451	雜項設備租金	57	57	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
06	稅捐及規費(強制費)	0	0	
066	規費	0	0	
0661	行政規費與強制費	0	0	
167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8	8	
371	會費	2	2	
3712	學術團體會費	2	2	參加專業組織或學術團體所需之會費
872	捐助、補助與獎助	0	0	
8726	獎助學員生給與	0	0	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休退職人員三節慰問金。
3449	其他	29	29	
34491	其他支出	29	29	
34491Y	其他	17	17	辦理社會教育活動費。
0		12	12	特殊教育班經常門辦公事務費
35,8905L	一般行政管理計畫	39,466	37,848	
35,8905L1	行政管理及推展	39,466	37,848	
27,7085L100100	人員維持費	31,030	29,656	
27,7081	用人費用	31,030	29,656	
19,25711	正式員額薪資	20,457	19,514	
0113	職員薪金	11,664	11,295	校長1人、教師16人全年度薪資
18,853		4,234	4,233	職員5人全年度薪資

花蓮縣平和國中
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	113 職員薪金	3,564	3,580	教育部補助導師費(1000元/班/月)、專任輔導教師1人薪資及偏遠地區合理教師員額(統-計畫型補助)
0		589	0	教育部補助營養師1人薪資(統-一般性補助款)
404	114 工員工資	406	406	工友1人全年度薪資
39	12 聘僱及兼職人員薪資	813	774	
39	124 兼職人員酬金	813	774	兼代課鐘點費
49	13 加(夜)班費	594	596	
49	131 延長工時加班費	0	596	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	594	0	教職員工不休假加班費
4,239	15 獎金	4,911	4,637	
2,003	151 考績獎金	2,404	2,223	教職員工考績獎金
2,236	152 年終獎金	2,507	2,414	教職員工年終工作獎金
1,828	16 退休及卹償金	2,109	2,002	
1,828	161 職員退休及離職金	1,972	1,776	教職員退撫基金
0		137	226	代理教師勞退準備金
2,296	18 福利費	2,146	2,133	
0	181 分擔員工保險費	515	464	教職員公付公保費
1,915		1,166	1,135	教職員工公付健保費
0		223	303	代理教師及工友等公付勞保費、職災
36	183 傷病醫藥費	36	36	40歲以上公教人員健康檢查費
345	18Y 其他福利費	206	195	行政人員、工友休假補助費
8,037	5L100301 教職員退休撫卹給付	8,292	8,117	
8,037	1 用人費用	8,292	8,117	
8,037	16 退休及卹償金	8,292	8,117	
6,954	161 職員退休及離職金	7,199	7,023	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
1,083	163 卹償金	1,093	1,094	月撫慰金、年撫恤金
144	5L100302 教職員各項補助	144	75	
144	1 用人費用	144	75	
144	18 福利費	144	75	
144	18Y 其他福利費	144	75	員工子女教育補助費
37,113	總計	40,271	38,643	

花蓮縣平和國中
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				805	
國民中學教育				805	
一般行政管理計畫				39,466	
行政管理及推展				39,466	
合 計				40,271	

花蓮縣平和國中
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				40,271	
國民教育計畫				805	
一般行政管理計畫				39,466	
上年度預算數				38,643	
國民教育計畫				795	
一般行政管理計畫				37,848	
前年度決算數				37,113	
國民教育計畫				1,223	
一般行政管理計畫				35,890	
110年度決算數				36,688	
國民教育計畫				3,003	
一般行政管理計畫				33,685	
109年度決算數				36,418	
國民教育計畫				2,413	
一般行政管理計畫				33,981	
建築及設備計畫				24	

花蓮縣平和國中
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	25	0	25	
職員	24	0	24	
工友	1	0	1	
總 計	25	0	25	

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	20,457		594		2,507	2,404		9,308
一般行政管理計畫	20,457		594		2,507	2,404		9,308
正式人員	20,457		594		2,507	2,404		2,109
兼任人員								
其他人員								7,199

平和國中
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				
1,093		1,904	36		350		38,653	813	39,466
1,093		1,904	36		350		38,653	813	39,466
		1,904	36		350		30,361		30,361
								813	813
1,093							8,292		8,292

花蓮縣平和國中
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	
35,890	37,848	用人費用	39,466	0	39,466	
19,257	19,514	正式員額薪資	20,457	0	20,457	
18,853	19,108	職員薪金	20,051	0	20,051	
404	406	工員工資	406	0	406	
39	774	聘僱及兼職人員薪資	813	0	813	
39	774	兼職人員酬金	813	0	813	
49	596	加(夜)班費	594	0	594	
49	596	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	594	0	594	
4,239	4,637	獎金	4,911	0	4,911	
2,003	2,223	考績獎金	2,404	0	2,404	
2,236	2,414	年終獎金	2,507	0	2,507	
9,866	10,119	退休及卹償金	10,401	0	10,401	
8,783	9,025	職員退休及離職金	9,308	0	9,308	
1,083	1,094	卹償金	1,093	0	1,093	
2,440	2,208	福利費	2,290	0	2,290	
1,915	1,902	分擔員工保險費	1,904	0	1,904	
36	36	傷病醫藥費	36	0	36	
489	270	其他福利費	350	0	350	
658	582	服務費用	592	592	0	
216	204	水電費	184	184	0	
192	146	工作場所電費	166	166	0	
24	58	工作場所水費	18	18	0	
29	22	郵電費	22	22	0	
8	10	郵費	10	10	0	
21	12	電話費	12	12	0	
16	13	旅運費	13	13	0	
16	13	國內旅費	13	13	0	
151	103	修理保養及保固費	106	106	0	
104	20	一般房屋修護費	20	20	0	

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣平和國中
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	
20	57	機械及設備修護費	60	60	0	
26	26	雜項設備修護費	26	26	0	
144	137	一般服務費	164	164	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	
95	89	計時與計件人員酬金	89	89	0	
48	48	體育活動費	75	75	0	
76	76	專業服務費	76	76	0	
76	76	其他專業服務費	76	76	0	
27	27	公共關係費	27	27	0	
27	27	公共關係費	27	27	0	
147	119	材料及用品費	119	119	0	
23	24	使用材料費	24	24	0	
2		物料	0	0	0	
17	14	燃料	14	14	0	
4	10	設備零件	10	10	0	
124	95	用品消耗	95	95	0	
75	64	辦公（事務）用品	64	64	0	
4	4	報章雜誌	4	4	0	
24	6	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	0	
4	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0	
17	14	其他用品消耗	14	14	0	
57	57	租金、償債、利息及相關手續費	57	57	0	
57	57	雜項設備租金	57	57	0	
57	57	雜項設備租金	57	57	0	
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	
		規費	0	0	0	
		行政規費與強制費	0	0	0	

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣平和國中
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	
16	8	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8	8	0	
3	2	會費	2	2	0	
3	2	學術團體會費	2	2	0	
8		捐助、補助與獎助	0	0	0	
8		獎助學員生給與	0	0	0	
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	
344	29	其他	29	29	0	
344	29	其他支出	29	29	0	
344	29	其他	29	29	0	
37,113	38,643	合計	40,271	805	39,466	

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣平和國中
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
7,920	資 產 合 計	7,920	7,920	0
7,920	資 產	7,920	7,920	0
7,920	流動資產	7,920	7,920	0
7,876	現金	7,876	7,876	0
7,876	銀行存款	7,876	7,876	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
44	預付款項	44	44	0
44	其他預付款	44	44	0
7,032	負 債	7,032	7,032	0
4,329	流動負債	4,329	4,329	0
4,329	應付款項	4,329	4,329	0
4,319	應付代收款	4,319	4,319	0
10	應付費用	10	10	0
2,704	其他負債	2,704	2,704	0
2,704	什項負債	2,704	2,704	0
2,704	存入保證金	2,704	2,704	0
887	基金餘額	887	887	0
887	基金餘額	887	887	0
887	基金餘額	887	887	0
887	累積餘額	887	887	0
0	本期賸餘	0	0	0
7,920	負債及基金餘額合計	7,920	7,920	0

花蓮縣平和國中
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	1,004						1,004		
土地改良物									
房屋及建築	35,995	17,315				516	18,164		
機械及設備	9,923	7,601				1,139	1,184		
交通及運輸設備	2,096	1,607				135	354		
雜項設備	8,238	6,363				594	1,281		
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	57,257	32,886				2,384	21,987		

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)

(322)

花蓮縣立壽豐國民中學編

花蓮縣立壽豐國民中學
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、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

花蓮縣立壽豐國民中學
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 21 人，置校長 1 人、教師 15 人（兼任行政 6 人）、職員 4 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
財產收入	42	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	37,452	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	1,698	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 6 班），學生 127 人。
一般行政管理計畫	35,896	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	150	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 37,494 千元較上年度預算數 38,316 千元，減少 822 千元，約 2.15%，主要係因公庫撥款收入所致。

花蓮縣立壽豐國民中學
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 37,744 千元較上年度預算數 38,316 千元，減少 572 千元，約 1.49%，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)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 2,856,193 元較預算數 1,568,000 元，增加 1,288,193 元，約 82.16%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 33,740,017 元較預算數 35,307,000 元，減少 1,566,983 元，約 4.44%，主要係因：用人費用依實際情況支給所致。

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 1,290,673 元較分配預算數 975,000 元，增加 315,673 元，約 32.38%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 17,674,074 元較分配預算數 24,259,000 元，減少 6,584,926 元，約 27.14%，主要係因：用人費用上半年分配較多所致。

伍、其他：無。

花蓮縣壽豐國中
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(-)
35,996	基金來源	37,494	38,316	-822
24	勞務收入	0	50	-50
24	服務收入	0	50	-50
7	財產收入	42	1	41
0	租金收入	40	0	40
7	利息收入	2	1	1
35,965	政府撥入收入	37,452	38,265	-813
35,965	公庫撥款收入	37,452	38,265	-813
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
36,596	基金用途	37,744	38,316	-572
2,856	國民教育計畫	1,698	1,608	90
2,856	國民中學教育	1,698	1,608	90
33,740	一般行政管理計畫	35,896	36,708	-812
33,740	行政管理及推展	35,896	36,708	-812
0	建築及設備計畫	150	0	150
0	其他設備	150	0	150
-601	本期賸餘 (短絀一)	-250	0	-250
2,069	期初基金餘額	1,468	2,069	-601
0	解繳公庫	0	0	0
1,468	期末基金餘額	1,218	2,069	-851

備註：

花蓮縣壽豐國中
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		5,596	
期末現金及約當現金		5,346	

註：

花蓮縣壽豐國中
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				42	
租金收入	年	1	20,000	20	教職員工租用宿舍及合作社租金收入等
租金收入	年	1	20,000	20	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				37,452	
公庫撥款收入	年	1	37,452,000	37,452	1.教育部補助導師費72千元 2.教育部補助專任輔導教師800千元 3.縣庫撥款收入36,580千元
總 計：				37,494	

花蓮縣壽豐國中
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
2,856	53 國民教育計畫	1,698	1,608	
2,856	531 國民中學教育	1,698	1,608	
2,856	53120000 各校經常門分支計畫	1,698	1,608	
1,231	2 服務費用	1,363	1,240	
168	21 水電費	171	201	
126	212 工作場所電費	130	131	電費
0		0	30	電費(統-收支對列)
42	214 工作場所水費	41	40	水費
32	22 郵電費	50	50	
12	221 郵費	10	10	郵費
20	222 電話費	40	40	電話費
9	23 旅運費	30	30	
4	231 國內旅費	30	30	員工國內出差等交通費、住宿費、雜費等
5	235 貨物運費	0	0	
3	24 印刷裝訂與廣告費	18	18	
3	241 印刷及裝訂費	18	18	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
197	25 修理保養及保固費	209	75	
96	252 一般房屋修護費	100	24	教室、辦公廳舍等修理維護費(留存數)
0		20	0	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-收支對列20千元)
10	254 其他建築修護費	0	0	
19	255 機械及設備修護費	20	3	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)
29	256 交通及運輸設備修護費	26	26	校車保養修護費(詳車輛明細表)
44	257 雜項設備修護費	43	22	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)
17	26 保險費	36	36	
17	264 交通及運輸設備保險費	36	36	交通及運輸設備保險等(詳車輛明細表)
677	27 一般服務費	813	800	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	出納支付款項匯費等
634	27D 計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力委外清潔

花蓮縣壽豐國中
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 0	計時與計件人員酬金	156 514	164 514	部分工時專人值勤費 校車司機全年度薪資(含勞健保 及年終獎金)
4227F	體育活動費	63	42	教職員工文康休閒活動
10028	專業服務費	8	2	
2287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
2288	委託考選訓練費	0	0	
0289	試務甄選費	0	2	教師甄選試務等費用
9628Y	其他專業服務費	8	0	保全服務費
2829	公共關係費	28	28	
28291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞 等
2423	材料及用品費	220	252	
10131	使用材料費	72	104	
4311	物料	0	30	設備運轉、維護、試作、訓練 或競賽所耗用之物料等
95312	燃料	72	72	校車油料費(詳車輛明細表)
0		0	2	割草機用油料費
1315	設備零件	0	0	
14132	用品消耗	148	148	
65321	辦公(事務)用品	74	20	公務所需文具紙張、電腦設備 耗材等辦公費用
0		0	59	教學所需文具紙張、電腦設備 耗材、防護用品等辦公費用
4322	報章雜誌	6	6	業務所需圖書、報章雜誌等購 置費用(統-各科教學業務)
22323	農業與園藝用品及環 境美化費	36	36	環境整潔及美化暨清潔用品等(統-各科教學業務)
5324	化學藥劑與實驗用品	5	3	實習實驗器材費
14328	醫療用品(非醫療院 所使用)	14	10	體育衛生、醫療等材料費(統- 各科教學業務)
3132Y	其他用品消耗	13	14	班級費
224	租金、償債、利息及相 關手續費	66	66	
2245	雜項設備租金	66	66	
22451	雜項設備租金	66	66	影印機租金(統-各科教學業務)
296	稅捐及規費(強制費)	24	24	
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)

花蓮縣壽豐國中
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
1766	規費	12	12	
6661	行政規費與強制費	1	1	行政規費與強制費
11663	汽車燃料使用費	11	11	汽車燃料使用費(詳車輛明細表)
107	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	8	
071	會費	0	2	
0712	學術團體會費	0	2	童軍活動及校護護理師公會常 年會費
1074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
4743	獎勵費用	0	0	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休退職人員三節慰問金
1,3229	其他	19	18	
1,32291	其他支出	19	18	
1,32291Y	其他	19	18	辦理社會教育活動費
33,7405L	一般行政管理計畫	35,896	36,708	
33,7405L1	行政管理及推展	35,896	36,708	
25,0855L100100	人員維持費	27,431	27,677	
25,0851	用人費用	27,431	27,677	
17,07311	正式員額薪資	18,039	18,216	
17,073113	職員薪金	17,167	17,424	教職員全年度薪資(20人)
0		872	792	教育部補助導師費(1000元/班/ 月)及專任輔導教師1人薪資(統 -計畫型補助)
20312	聘僱及兼職人員薪資	824	785	
32122	約僱職員薪金	0	0	職代校護薪資
171124	兼職人員酬金	824	785	兼代課鐘點費
5813	加(夜)班費	439	460	
58131	延長工時加班費	0	460	行政人員不休假加班費
0134	未休假加班費	439	0	教職員未休假加班費
3,99215	獎金	4,353	4,395	
1,925151	考績獎金	2,148	2,164	全校教職員考績獎金
2,067152	年終獎金	2,205	2,231	全校教職員年終工作獎金
1,74116	退休及卹償金	1,905	1,940	
1,741161	職員退休及離職金	1,759	447	教職員退撫基金之提撥
0		146	146	代理教師勞退準備金之提撥
0		0	1,347	教育人員退撫基金之提撥
2,01818	福利費	1,871	1,881	
1,714181	分擔員工保險費	459	468	公保保險補助

花蓮縣壽豐國中
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
0181	分擔員工保險費	1,027	1,048	健保保險補助
0		187	179	勞保保險補助
27183	傷病醫藥費	36	32	40歲以上公教人員健康檢查費
27718Y	其他福利費	162	154	休假旅遊補助
8,5175L100301	教職員退休撫卹給付	8,327	8,784	
8,5171	用人費用	8,327	8,784	
8,51716	退休及卹償金	8,327	8,784	
7,804161	職員退休及離職金	7,328	8,064	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
713163	卹償金	999	720	遺屬年金
1385L100302	教職員各項補助	138	247	
1381	用人費用	138	247	
13818	福利費	138	247	
13818Y	其他福利費	138	247	教職員各項補助費
05M	建築及設備計畫	150	0	
05M4	其他設備	150	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設 備	150	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	150	0	
051	購建固定資產	150	0	
0514	購置機械及設備	150	0	購置教學資訊設備(留存數)
36,596	總計	37,744	38,316	

花蓮縣壽豐國中
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				1,698	
國民中學教育				1,698	
一般行政管理計畫				35,896	
行政管理及推展				35,896	
建築及設備計畫				150	
其他設備				150	
合 計				37,744	

花蓮縣壽豐國中
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				37,744	
國民教育計畫				1,698	
一般行政管理計畫				35,896	
建築及設備計畫				150	
上年度預算數				38,316	
國民教育計畫				1,608	
一般行政管理計畫				36,708	
前年度決算數				36,596	
國民教育計畫				2,856	
一般行政管理計畫				33,740	
110年度決算數				37,740	
國民教育計畫				3,253	
一般行政管理計畫				34,486	
109年度決算數				38,918	
國民教育計畫				2,328	
一般行政管理計畫				36,512	
建築及設備計畫				78	

花蓮縣壽豐國中
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	21	0	21	
職員	21	0	21	
工友	0	0	0	
總 計	21	0	21	

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	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	18,039		439		2,205	2,148		9,233
一般行政管理計畫	18,039		439		2,205	2,148		9,233
正式人員	18,039		439		2,205	2,148		1,905
兼任人員								
其他人員								7,328

壽豐國中
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				
999		1,673	36		300		35,072	824	35,896
999		1,673	36		300		35,072	824	35,896
		1,673	36		300		26,745		26,745
								824	824
999							8,327		8,327

花蓮縣壽豐國中
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
33,740	36,708	用人費用	35,896	0	35,896	0
17,073	18,216	正式員額薪資	18,039	0	18,039	0
17,073	18,216	職員薪金	18,039	0	18,039	0
203	785	聘僱及兼職人員薪資	824	0	824	0
32		約僱職員薪金	0	0	0	0
171	785	兼職人員酬金	824	0	824	0
58	460	加(夜)班費	439	0	439	0
58	460	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	439	0	439	0
3,992	4,395	獎金	4,353	0	4,353	0
1,925	2,164	考績獎金	2,148	0	2,148	0
2,067	2,231	年終獎金	2,205	0	2,205	0
10,258	10,724	退休及卹償金	10,232	0	10,232	0
9,545	10,004	職員退休及離職金	9,233	0	9,233	0
713	720	卹償金	999	0	999	0
2,156	2,128	福利費	2,009	0	2,009	0
1,714	1,695	分擔員工保險費	1,673	0	1,673	0
27	32	傷病醫藥費	36	0	36	0
415	401	其他福利費	300	0	300	0
1,231	1,240	服務費用	1,363	1,363	0	0
168	201	水電費	171	171	0	0
126	161	工作場所電費	130	130	0	0
42	40	工作場所水費	41	41	0	0
32	50	郵電費	50	50	0	0
12	10	郵費	10	10	0	0
20	40	電話費	40	40	0	0
9	30	旅運費	30	30	0	0
4	30	國內旅費	30	30	0	0
5		貨物運費	0	0	0	0
3	18	印刷裝訂與廣告費	18	18	0	0

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
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	18	印刷及裝訂費	18	18	0	0
197	75	修理保養及保固費	209	209	0	0
96	24	一般房屋修護費	120	120	0	0
10		其他建築修護費	0	0	0	0
19	3	機械及設備修護費	20	20	0	0
29	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0	0
44	22	雜項設備修護費	43	43	0	0
17	36	保險費	36	36	0	0
17	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
677	800	一般服務費	813	813	0	0
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
634	758	計時與計件人員酬金	750	750	0	0
42	42	體育活動費	63	63	0	0
100	2	專業服務費	8	8	0	0
2		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
	2	試務甄選費	0	0	0	0
96		其他專業服務費	8	8	0	0
28	28	公共關係費	28	28	0	0
28	28	公共關係費	28	28	0	0
242	252	材料及用品費	220	220	0	0
101	104	使用材料費	72	72	0	0
4	30	物料	0	0	0	0
95	74	燃料	72	72	0	0
1		設備零件	0	0	0	0
141	148	用品消耗	148	148	0	0
65	79	辦公(事務)用品	74	74	0	0

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
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
4	6	報章雜誌	6	6	0	0
22	36	農業與園藝用品及 環境美化費	36	36	0	0
5	3	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0
14	10	醫療用品（非醫療 院所使用）	14	14	0	0
31	14	其他用品消耗	13	13	0	0
22	66	租金、償債、利息及相 關手續費	66	66	0	0
22	66	雜項設備租金	66	66	0	0
22	66	雜項設備租金	66	66	0	0
		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	150	0	0	150
		購建固定資產	150	0	0	150
		購置機械及設備	150	0	0	150
29	24	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
17	12	規費	12	12	0	0
6	1	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
10	8	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0
	2	會費	0	0	0	0
	2	學術團體會費	0	0	0	0
10	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0
4		獎勵費用	0	0	0	0
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
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
1,322	18	其他	19	19	0	0
1,322	18	其他支出	19	19	0	0
1,322	18	其他	19	19	0	0
36,596	38,316	合計	37,744	1,698	35,896	150

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
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				157,387	11,700	10,998			72,494	25,500	36,695
國民教育計畫	1 輛				157,387	11,700	10,998			72,494	25,500	36,695
國民中學教 育	1 輛				157,387	11,700	10,998			72,494	25,500	36,695
各校經常門 分支計畫	1 輛				157,387	11,700	10,998			72,494	25,500	36,695
	大客車	KJA-6015	202012	7684	157,387	11,700	10,998	2,280	27.8	72,494	25,500	36,695

花蓮縣壽豐國中
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
5,702	資 產 合 計	5,452	5,702	-250
5,702	資 產	5,452	5,702	-250
5,702	流動資產	5,452	5,702	-250
5,596	現金	5,346	5,596	-250
5,596	銀行存款	5,346	5,596	-250
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
106	預付款項	106	106	0
106	其他預付款	106	106	0
4,234	負 債	4,234	4,234	0
2,874	流動負債	2,874	2,874	0
2,874	應付款項	2,874	2,874	0
2,801	應付代收款	2,801	2,801	0
74	應付費用	74	74	0
1,360	其他負債	1,360	1,360	0
1,360	什項負債	1,360	1,360	0
1,360	存入保證金	1,360	1,360	0
1,468	基金餘額	1,218	1,468	-250
1,468	基金餘額	1,218	1,468	-250
1,468	基金餘額	1,218	1,468	-250
1,468	累積餘額	1,468	1,468	0
0	本期賸餘	-250	0	-250
5,702	負債及基金餘額合計	5,452	5,702	-250

花蓮縣壽豐國中
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	16,025						16,025		
土地改良物	663	656					7		
房屋及建築	46,283	30,567				690	15,025		
機械及設備	9,793	6,620	150	(1)		教學資訊設備	1,782		
交通及運輸設備	9,174	5,636					451		
雜項設備	7,884	5,533					458		
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	89,822	49,012	150				3,141	37,820	

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)

(325)

花蓮縣立鳳林國民中學編

花蓮縣立鳳林國民中學
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 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 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

花蓮縣立鳳林國民中學
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、學導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 38 人，置校長 1 人、教師 29 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。

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	156	場地使用費及教職員工租用宿舍收入。
財產收入	5	權利金收入。
財產收入	5	專戶利息收入。
政府撥入收入	56,414	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	2,221	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 12 班（普通班 10 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班），學生 228 人
一般行政管理計畫	54,359	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	50	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：

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

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 56,580 千元較上年度預算數 57,777 千元，減少 1,197 千元，約 2.07%，主要係因縣庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 56,630 千元較上年度預算數 57,827 千元，減少 1,197 千元，約 2.07%，主要係因減少退休及恤償金和教職員各項補助所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 50 千元，將移用以前年度基金餘額 50 千元(留存數 50 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 3,889,517 元較預算數 2,220,000 元，增加 1,669,517 元，約 75.20%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款 1,807,140 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 52,766,514 元較預算數 52,660,000 元，增加 106,514 元，約 0.20%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 0 元較預算數 50,000 元，減少 50,000 元，約 100%，主要係因：實際未有購置需求。

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 1,487,604 元較分配預算數 1,217,000 元，增加 270,604 元，約 22.24%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 605,678 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 28,653,476 元較分配預算數 37,040,000 元，減少 8,386,524 元，約 22.64%，主要係因：核實支用。
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 50,000 元，減少 50,000 元，約 100%，主要係因：於下半年方有購置設備需要。

伍、其他：無。

花蓮縣鳳林國中
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(一)
55,388	基金來源	56,580	57,777	-1,197
150	勞務收入	0	156	-156
150	服務收入	0	156	-156
2	財產收入	166	10	156
0	租金收入	156	0	156
0	權利金收入	5	5	0
2	利息收入	5	5	0
55,231	政府撥入收入	56,414	57,611	-1,197
55,231	公庫撥款收入	56,414	57,611	-1,197
4	其他收入	0	0	0
4	雜項收入	0	0	0
56,656	基金用途	56,630	57,827	-1,197
3,890	國民教育計畫	2,221	2,203	18
3,890	國民中學教育	2,221	2,203	18
52,767	一般行政管理計畫	54,359	55,574	-1,215
52,767	行政管理及推展	54,359	55,574	-1,215
0	建築及設備計畫	50	50	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	50	50	0
-1,268	本期賸餘 (短絀一)	-50	-50	0
2,384	期初基金餘額	1,066	2,234	-1,168
0	解繳公庫	0	0	0
1,116	期末基金餘額	1,016	2,184	-1,168

備註：

花蓮縣鳳林國中
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)			-50		
	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)			-50		
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		
	增加其他資產			0		
	增加其他資產			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)			-50		
	期初現金及約當現金			7,302		
	期末現金及約當現金			7,252		

註：

花蓮縣鳳林國中
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				166	
租金收入	年	1	96,000	96	教職員工租用宿舍收入
租金收入	年	1	60,000	60	活動中心及各項場地設施租借使用費(收支對列60千元)
權利金收入	年	1	5,000	5	游泳池委外經營權利金收入(收支對列5千元)
利息收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入
政府撥入收入				56,414	
公庫撥款收入	年	1	56,414,000	56,414	1.教育部補助導師132千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元 3.教育部補助輔導教師704千元 4.縣庫撥款收入55,530千元
總 計：				56,580	

花蓮縣鳳林國中
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
3,890	53 國民教育計畫	2,221	2,203	
3,890	531 國民中學教育	2,221	2,203	
3,890	53120000 各校經常門分支計畫	2,221	2,203	
1,529	2 服務費用	1,737	1,719	
231	21 水電費	315	315	
211	212 工作場所電費	305	305	電費
20	214 工作場所水費	10	10	水費
78	22 郵電費	76	77	
34	221 郵費	29	30	郵費(統-各科教學業務)
44	222 電話費	47	47	電話費(統-各科教學業務)
20	23 旅運費	20	20	
20	231 國內旅費	20	20	員工國內出差等交通費、住宿費、膳雜費等
0	24 印刷裝訂與廣告費	36	36	
0	241 印刷及裝訂費	36	36	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
277	25 修理保養及保固費	347	365	
49	252 一般房屋修護費	0	0	活動中心之修理維護費(統-改善教學環境)
0		60	60	教室及辦公廳舍之修理維護費(收支對列60千元)
0		85	85	教室及辦公廳舍之修理維護費(統-各科教學業務)
0	254 其他建築修護費	5	5	游泳池之修理維護費(收支對列5千元)
0		114	90	游泳池之修理維護費
186	255 機械及設備修護費	0	0	配合電力改善工程冷氣移機維護費(移用以前年度賸餘-可留存數)
0		57	57	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)
38	256 交通及運輸設備修護費	9	51	校車修護費
5	257 雜項設備修護費	17	17	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)
56	26 保險費	36	36	

花蓮縣鳳林國中
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
56264	交通及運輸設備保險費	11	11	校車車輛保險費
0		25	25	校車乘客險保費
83127	一般服務費	872	835	
75527D	計時與計件人員酬金	164	164	校園安全值勤
0		80	80	校園環境清潔維護經費〈含勞健保及退休金〉
0		514	515	校車司機全年度薪資〈含勞健保及勞退休金、年終獎金〉
7627F	體育活動費	114	76	教職員工文康休閒活動
3529	公共關係費	35	35	
35291	公共關係費	35	35	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
3653	材料及用品費	323	323	
9531	使用材料費	134	134	
50312	燃料	92	92	校車油料費
0		11	11	割草機用油料費(統-各科教學業務)
44315	設備零件	31	31	各種設備零件費(統-各科教學業務)
27132	用品消耗	189	189	
125321	辦公(事務)用品	0	0	代理教師甄選所需文具紙張等
0		100	100	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用
3322	報章雜誌	7	7	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學業務)
100323	農業與園藝用品及環境美化費	35	35	環境整潔清潔用具等(統-各科教學業務)
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)
3332Y	其他用品消耗	14	14	特殊教育班教材編輯經費
0		23	23	班級費
1094	租金、償債、利息及相關手續費	75	75	
10945	雜項設備租金	75	75	
109451	雜項設備租金	75	75	影印機租金
406	稅捐及規費(強制費)	24	24	
1864	消費與行為稅	12	12	
18646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅
2266	規費	12	12	

花蓮縣鳳林國中
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
6661	行政規費與強制費	1	1	校車驗車費
16663	汽車燃料使用費	11	11	校車汽車燃料使用費
167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	
271	會費	1	1	
2713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
1474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
14744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休退職人員三節慰問金
1,8319	其他	49	49	
1,83191	其他支出	49	49	
1,83191Y	其他	25	25	辦理社會教育活動費
0		24	24	特殊教育班補助經費
52,7675L	一般行政管理計畫	54,359	55,574	
52,7675L1	行政管理及推展	54,359	55,574	
42,6365L100100	人員維持費	45,034	44,911	
42,6361	用人費用	45,034	44,911	
29,37111	正式員額薪資	30,593	30,385	
29,371113	職員薪金	0	0	身心障礙集中式導師費(計畫型補助)
0		24,450	24,052	教職人員全年度薪資(教育部補助導師費132千元、身心障礙集中式導師費48千元及專任輔導教師704千元)
0		6,143	6,333	職員8人全年度薪資
59212	聘僱及兼職人員薪資	590	562	
61122	約僱職員薪金	0	0	校護休假時之約僱人員薪資
531124	兼職人員酬金	0	0	兼任主計或人事兼職費
0		590	562	兼代課鐘點費
3713	加(夜)班費	790	724	
37131	延長工時加班費	0	724	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	790	0	教職員工未休假加班費
6,31715	獎金	6,670	6,729	
2,801151	考績獎金	2,953	2,995	考績獎金
3,517152	年終獎金	3,717	3,734	年終工作獎金
2,87316	退休及卹償金	3,122	3,167	
2,873161	職員退休及離職金	711	738	公務人員退撫基金之提撥
0		2,411	2,429	教育人員退撫基金之提撥
3,44718	福利費	3,269	3,344	

花蓮縣鳳林國中
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
2,991	181	515	538	勞保保險補助
0		1,725	1,780	教職人員健保保險補助
0		712	709	教職人員公保保險補助
32	183	45	45	40歲以上教職人員健康檢查
424	18Y	272	272	休假旅遊補助
9,602	5L100301	9,056	10,031	
9,602	1	9,056	10,031	
9,602	16	9,056	10,031	
8,982	161	8,586	9,390	月退(兼)含首次及服務獎章獎勵金(教育人員)
620	163	470	641	遺屬年金(黃OO-260,979元,蘇OO-209,270元)
529	5L100302	269	632	
529	1	269	632	
529	18	269	632	
529	18Y	269	632	教職員各項補助(統籌)
0	5M	50	50	
0	5M4	50	50	
0	5M420000	50	50	
0	5	50	50	
0	51	50	50	
0	514	50	50	購買教學設備(移用以前年度賸餘-可留存數)
56,656	總計	56,630	57,827	

花蓮縣鳳林國中
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				2,221	
國民中學教育				2,221	
一般行政管理計畫				54,359	
行政管理及推展				54,359	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				56,630	

花蓮縣鳳林國中
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				56,630	
國民教育計畫				2,221	
一般行政管理計畫				54,359	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				57,827	
國民教育計畫				2,203	
一般行政管理計畫				55,574	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				56,656	
國民教育計畫				3,890	
一般行政管理計畫				52,767	
建築及設備計畫				0	
110年度決算數				56,815	
國民教育計畫				5,378	
一般行政管理計畫				51,425	
建築及設備計畫				11	
109年度決算數				56,179	
國民教育計畫				3,391	
一般行政管理計畫				52,748	
建築及設備計畫				40	

花蓮縣鳳林國中
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	38	0	38	
職員	38	0	38	
工友	0	0	0	
總 計	38	0	38	

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	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	30,593		790		3,717	2,953		11,708
一般行政管理計畫	30,593		790		3,717	2,953		11,708
正式人員	30,593		790		3,717	2,953		3,122
兼任人員								
其他人員								8,586

鳳林國中
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				
470		2,952	45		541		53,769	590	54,359
470		2,952	45		541		53,769	590	54,359
		2,952	45		541		44,713		44,713
								590	590
470							9,056		9,056

花蓮縣鳳林國中
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
52,767	55,574	用人費用	54,359	0	54,359	0
29,371	30,385	正式員額薪資	30,593	0	30,593	0
29,371	30,385	職員薪金	30,593	0	30,593	0
592	562	聘僱及兼職人員薪資	590	0	590	0
61		約僱職員薪金	0	0	0	0
531	562	兼職人員酬金	590	0	590	0
37	724	加(夜)班費	790	0	790	0
37	724	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	790	0	790	0
6,317	6,729	獎金	6,670	0	6,670	0
2,801	2,995	考績獎金	2,953	0	2,953	0
3,517	3,734	年終獎金	3,717	0	3,717	0
12,475	13,198	退休及卹償金	12,178	0	12,178	0
11,855	12,557	職員退休及離職金	11,708	0	11,708	0
620	641	卹償金	470	0	470	0
3,975	3,976	福利費	3,538	0	3,538	0
2,991	3,027	分擔員工保險費	2,952	0	2,952	0
32	45	傷病醫藥費	45	0	45	0
953	904	其他福利費	541	0	541	0
1,529	1,719	服務費用	1,737	1,737	0	0
231	315	水電費	315	315	0	0
211	305	工作場所電費	305	305	0	0
20	10	工作場所水費	10	10	0	0
78	77	郵電費	76	76	0	0
34	30	郵費	29	29	0	0
44	47	電話費	47	47	0	0
20	20	旅運費	20	20	0	0
20	20	國內旅費	20	20	0	0
	36	印刷裝訂與廣告費	36	36	0	0
	36	印刷及裝訂費	36	36	0	0

備註:公共關係費35千元。

花蓮縣鳳林國中
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	
277	365	修理保養及保固費	347	347	0	0	
49	145	一般房屋修護費	145	145	0	0	
	95	其他建築修護費	119	119	0	0	
186	57	機械及設備修護費	57	57	0	0	
38	51	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0	
5	17	雜項設備修護費	17	17	0	0	
56	36	保險費	36	36	0	0	
56	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
831	835	一般服務費	872	872	0	0	
755	759	計時與計件人員酬金	758	758	0	0	
76	76	體育活動費	114	114	0	0	
35	35	公共關係費	35	35	0	0	
35	35	公共關係費	35	35	0	0	
365	323	材料及用品費	323	323	0	0	
95	134	使用材料費	134	134	0	0	
50	103	燃料	103	103	0	0	
44	31	設備零件	31	31	0	0	
271	189	用品消耗	189	189	0	0	
125	100	辦公（事務）用品	100	100	0	0	
3	7	報章雜誌	7	7	0	0	
100	35	農業與園藝用品及環境美化費	35	35	0	0	
10	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
33	37	其他用品消耗	37	37	0	0	
109	75	租金、償債、利息及相關手續費	75	75	0	0	
109	75	雜項設備租金	75	75	0	0	
109	75	雜項設備租金	75	75	0	0	

備註:公共關係費35千元。

花蓮縣鳳林國中
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
	50	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	50	0	0	50
	50	購建固定資產	50	0	0	50
	50	購置機械及設備	50	0	0	50
40	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0
18	12	消費與行為稅	12	12	0	0
18	12	使用牌照稅	12	12	0	0
22	12	規費	12	12	0	0
6	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
16	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
16	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	0
2	1	會費	1	1	0	0
2	1	職業團體會費	1	1	0	0
14	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
14	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
1,831	49	其他	49	49	0	0
1,831	49	其他支出	49	49	0	0
1,831	49	其他	49	49	0	0
56,656	57,827	合計	56,630	2,221	54,359	50

備註:公共關係費35千元。

花蓮縣鳳林國中
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				160,589	11,700	10,998			92,096	8,500	37,295
國民教育計畫	1 輛				160,589	11,700	10,998			92,096	8,500	37,295
國民中學教 育	1 輛				160,589	11,700	10,998			92,096	8,500	37,295
各校經常門 分支計畫	1 輛				160,589	11,700	10,998			92,096	8,500	37,295
	大客車	KJA5093	202207	7545	160,589	11,700	10,998	2,280	28.9	92,096	8,500	37,295

花蓮縣鳳林國中
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
7,668	資 產 合 計	7,568	7,618	-50
7,668	資 產	7,568	7,618	-50
7,667	流動資產	7,567	7,617	-50
7,352	現金	7,252	7,302	-50
7,352	銀行存款	7,252	7,302	-50
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
315	預付款項	315	315	0
315	其他預付款	315	315	0
1	其他資產	1	1	0
1	什項資產	1	1	0
1	存出保證金	1	1	0
6,552	負 債	6,552	6,552	0
6,488	流動負債	6,488	6,488	0
6,488	應付款項	6,488	6,488	0
6,429	應付代收款	6,429	6,429	0
59	應付費用	59	59	0
64	其他負債	64	64	0
64	什項負債	64	64	0
64	存入保證金	64	64	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,116	基金餘額	1,016	1,066	-50
1,116	基金餘額	1,016	1,066	-50
1,116	基金餘額	1,016	1,066	-50
1,116	累積餘額	1,066	1,066	0
0	本期賸餘	-50	0	-50
7,668	負債及基金餘額合計	7,568	7,618	-50

花蓮縣鳳林國中
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	40,116						40,116		
土地改良物									
房屋及建築	30,331	17,831				501	11,999		
機械及設備	10,559	7,856	50	(1)		購買教學設 備	1,661		
交通及運輸設備	7,089	1,843					564		
雜項設備	10,917	6,777					710		
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	99,011	34,306	50				2,867	61,888	

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)

(326)

花蓮縣萬榮國民中學編

花蓮縣立萬榮國民中學
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 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣立萬榮國民中學
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 17 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 6 人）、職員 2 人、護理師 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
財產收入	11	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	25,842	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	620	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 3 班（普通班 3 班），學生 35 人。
一般行政管理計畫	25,233	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 25,853 千元較上年度預算數 23,434 千元，增加 2,419 千元，約 10.32%，主要係因撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 25,853 千元較上年度預算數 23,434 千元，增加 2,419 千元，約 10.32%，主要係因用人費用增加所致。

花蓮縣立萬榮國民中學
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、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 253 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 23,166,493 元較預算數 21,743,000 元，增加 1,423,493 元，約 6.55%，主要係因：繳回教育處 110 年地方教育發展基金非留存贖餘款 784,072 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,830,244 元較預算數 21,142,000 元，增加 688,244 元，約 3.26%，主要係因：因實際需要，覈實支用。

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 307,859 元較分配預算數 312,000 元，減少 4,141 元，約 1.33%，主要係因：樽節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,848,945 元較分配預算數 15,299,000 元，減少 3,450,055 元，約 22.55%，主要係因：人事費用覈實支用。

伍、其他：無。

花蓮縣萬榮國中
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(-)
22,471	基金來源	25,853	23,434	2,419
0	勞務收入	0	10	-10
0	服務收入	0	10	-10
4	財產收入	11	1	10
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	10	0	10
4	利息收入	1	1	0
22,467	政府撥入收入	25,842	23,423	2,419
22,467	公庫撥款收入	25,842	23,423	2,419
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,166	基金用途	25,853	23,434	2,419
1,336	國民教育計畫	620	614	6
1,336	國民中學教育	620	614	6
21,830	一般行政管理計畫	25,233	22,820	2,413
21,830	行政管理及推展	25,233	22,820	2,413
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-696	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
948	期初基金餘額	253	948	-696
0	解繳公庫	0	0	0
253	期末基金餘額	253	948	-696

備註：

花蓮縣萬榮國中
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		2,746	
期末現金及約當現金		2,746	

註：

花蓮縣萬榮國中
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				11	
租金收入	年	1	10,000	10	場地設施使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入
政府撥入收入				25,842	
公庫撥款收入	年	1	25,842,000	25,842	1.教育部補助導師費36千元 2.教育部補助輔導教師704千元 3.教育部補助偏遠地區合理教師2,800千元 3.縣庫撥款收入22,302千元
總 計：				25,853	

花蓮縣萬榮國中
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
1,336	53 國民教育計畫	620	614	
1,336	531 國民中學教育	620	614	
1,336	53120000 各校經常門分支計畫	620	614	
466	2 服務費用	509	492	
142	21 水電費	116	116	
138	212 工作場所電費	114	114	校舍用電費
4	214 工作場所水費	2	2	校舍用水費
29	22 郵電費	38	38	
6	221 郵費	8	8	行政業務郵費
23	222 電話費	9	9	行政業務通訊費
0		21	21	行政業務通訊費(統-各科教學 業務)
1	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
1	241 印刷及裝訂費	0	0	
0		10	10	各項教學活動用文書及行政用 文書及教學表報印製
85	25 修理保養及保固費	103	103	
0	252 一般房屋修護費	31	31	校舍及辦公室門窗水電修繕維 護費
21		3	3	校舍及辦公室門窗水電修繕維 護費(收支對列)
1	254 其他建築修護費	0	0	
0	255 機械及設備修護費	33	33	電梯維護及檢驗費
38		14	14	班級教室設備維修費
25	257 雜項設備修護費	22	22	專科教室桌椅、黑板、實驗器 材及教學設備等設備維護費
98	27 一般服務費	140	123	
0	27D 計時與計件人員酬金	86	86	校園安全值勤
70		3	3	校園安全值勤(收支對列)
28	27F 體育活動費	51	34	員工文康聯誼活動費
87	28 專業服務費	78	78	
2	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	0	0	
7	287 委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
78	28Y 其他專業服務費	78	78	保全服務費
24	29 公共關係費	24	24	
24	291 公共關係費	24	24	校長因公招待、餽贈等
30	3 材料及用品費	42	53	
4	31 使用材料費	0	0	
4	312 燃料	0	0	

花蓮縣萬榮國中
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
2732	用品消耗	42	53	
0321	辦公(事務)用品	35	45	公務所需文具紙張、電腦設備 耗材等辦公費用(統-各科教學 業務)
10		4	4	各項辦公事務用品(收支對列)
0322	報章雜誌	0	0	
15323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
1326	食品	0	0	
032Y	其他用品消耗	3	4	班級費
484	租金、償債、利息及相 關手續費	48	48	
4845	雜項設備租金	48	48	
48451	雜項設備租金	48	48	影印機月租費
06	稅捐及規費(強制費)	0	0	
066	規費	0	0	
0661	行政規費與強制費	0	0	
87	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
271	會費	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金
7849	其他	15	15	
78491	其他支出	15	15	
78491Y	其他	15	15	辦理社會教育活動費
21,8305L	一般行政管理計畫	25,233	22,820	
21,8305L1	行政管理及推展	25,233	22,820	
17,8285L100100	人員維持費	21,731	19,195	
17,8281	用人費用	21,731	19,195	
12,79611	正式員額薪資	14,396	12,677	
12,390113	職員薪金	13,990	12,271	全校教職員薪資(含計劃型補助 專任輔導教師1人)
406114	工員工資	406	406	工友全年度薪資
7412	聘僱及兼職人員薪資	790	752	
10122	約僱職員薪金	0	0	
64124	兼職人員酬金	790	752	兼代課鐘點費
013	加(夜)班費	482	430	
0131	延長工時加班費	0	430	全校教職員工不休假加班費

花蓮縣萬榮國中
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	134 未休假加班費	482	0	教職員不休假加班費
2,308	15 獎金	3,115	2,685	
949	151 考績獎金	1,355	1,100	全校教職員工考績獎金
1,359	152 年終獎金	1,760	1,585	全校教職員工年終獎金
1,099	16 退休及卹償金	1,420	1,170	
1,099	161 職員退休及離職金	1,182	937	全校教育人員退休金準備金
0		238	233	全校公務人員退休金準備金
1,552	18 福利費	1,528	1,481	
1,294	181 分擔員工保險費	176	348	全校教職員工勞保費
0		339	232	全校教職員工公保費
0		814	728	全校教職員工健保費
14	183 傷病醫藥費	23	23	40歲以上公教人員健康檢查費
244	18Y 其他福利費	176	150	全校教職員工休假旅遊補助
3,558	5L100301 教職員退休撫卹給付	3,470	3,594	
3,558	1 用人費用	3,470	3,594	
3,558	16 退休及卹償金	3,470	3,594	
3,303	161 職員退休及離職金	0	0	
0		3,212	3,336	月退休金首次退休金及服務獎
				章獎勵金
255	163 卹償金	258	258	遺屬年金。
444	5L100302 教職員各項補助	32	31	
444	1 用人費用	32	31	
444	18 福利費	32	31	
444	18Y 其他福利費	32	31	教職員各項補助費-子女教育、
				婚喪、生育補助及年節特別照
				護金(統籌)
23,166	總計	25,853	23,434	

花蓮縣萬榮國中
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				620	
國民中學教育				620	
一般行政管理計畫				25,233	
行政管理及推展				25,233	
合 計				25,853	

花蓮縣萬榮國中
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				25,853	
國民教育計畫				620	
一般行政管理計畫				25,233	
上年度預算數				23,434	
國民教育計畫				614	
一般行政管理計畫				22,820	
前年度決算數				23,166	
國民教育計畫				1,336	
一般行政管理計畫				21,830	
110年度決算數				22,848	
國民教育計畫				2,804	
一般行政管理計畫				20,044	
109年度決算數				23,940	
國民教育計畫				4,862	
一般行政管理計畫				19,078	

花蓮縣萬榮國中
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	17	0	17	
職員	16	0	16	
工友	1	0	1	
總 計	17	0	17	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「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	14,396		482		1,760	1,355		4,632
一般行政管理計畫	14,396		482		1,760	1,355		4,632
正式人員	14,396		482		1,760	1,355		1,420
兼任人員								
其他人員								3,212

萬榮國中
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				
258		1,329	23		208		24,443	790	25,233
258		1,329	23		208		24,443	790	25,233
		1,329	23		208		20,973		20,973
								790	790
258							3,470		3,470

花蓮縣萬榮國中
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
21,830	22,820	用人費用	25,233	0	25,233	0
12,796	12,677	正式員額薪資	14,396	0	14,396	0
12,390	12,271	職員薪金	13,990	0	13,990	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
74	752	聘僱及兼職人員薪資	790	0	790	0
10		約僱職員薪金	0	0	0	0
64	752	兼職人員酬金	790	0	790	0
	430	加(夜)班費	482	0	482	0
	430	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	482	0	482	0
2,308	2,685	獎金	3,115	0	3,115	0
949	1,100	考績獎金	1,355	0	1,355	0
1,359	1,585	年終獎金	1,760	0	1,760	0
4,658	4,764	退休及卹償金	4,890	0	4,890	0
4,402	4,506	職員退休及離職金	4,632	0	4,632	0
255	258	卹償金	258	0	258	0
1,995	1,512	福利費	1,560	0	1,560	0
1,294	1,308	分擔員工保險費	1,329	0	1,329	0
14	23	傷病醫藥費	23	0	23	0
688	181	其他福利費	208	0	208	0
466	492	服務費用	509	509	0	0
142	116	水電費	116	116	0	0
138	114	工作場所電費	114	114	0	0
4	2	工作場所水費	2	2	0	0
29	38	郵電費	38	38	0	0
6	8	郵費	8	8	0	0
23	30	電話費	30	30	0	0
1	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0
1	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0
85	103	修理保養及保固費	103	103	0	0

備註:公共關係費24千元。

花蓮縣萬榮國中
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
21	34	一般房屋修護費	34	34	0	0
1		其他建築修護費	0	0	0	0
38	47	機械及設備修護費	47	47	0	0
25	22	雜項設備修護費	22	22	0	0
98	123	一般服務費	140	140	0	0
70	89	計時與計件人員酬 金	89	89	0	0
28	34	體育活動費	51	51	0	0
87	78	專業服務費	78	78	0	0
2		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	0	0	0	0
7		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0
78	78	其他專業服務費	78	78	0	0
24	24	公共關係費	24	24	0	0
24	24	公共關係費	24	24	0	0
30	53	材料及用品費	42	42	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
4		燃料	0	0	0	0
27	53	用品消耗	42	42	0	0
10	49	辦公(事務)用品	39	39	0	0
		報章雜誌	0	0	0	0
15		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0
1		食品	0	0	0	0
	4	其他用品消耗	3	3	0	0
48	48	租金、償債、利息及相 關手續費	48	48	0	0
48	48	雜項設備租金	48	48	0	0
48	48	雜項設備租金	48	48	0	0
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0

備註:公共關係費24千元。

花蓮縣萬榮國中
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
		規費	0	0	0	0
		行政規費與強制費	0	0	0	0
8	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
2		會費	0	0	0	0
2		職業團體會費	0	0	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
784	15	其他	15	15	0	0
784	15	其他支出	15	15	0	0
784	15	其他	15	15	0	0
23,166	23,434	合計	25,853	620	25,233	0

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣萬榮國中
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
3,054	資 產 合 計	3,054	3,054	0
3,054	資 產	3,054	3,054	0
3,054	流動資產	3,054	3,054	0
2,746	現金	2,746	2,746	0
2,746	銀行存款	2,746	2,746	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
308	預付款項	308	308	0
0	預付費用	0	0	0
308	其他預付款	308	308	0
2,801	負 債	2,801	2,801	0
2,606	流動負債	2,606	2,606	0
2,606	應付款項	2,606	2,606	0
2,606	應付代收款	2,606	2,606	0
0	應付費用	0	0	0
195	其他負債	195	195	0
195	什項負債	195	195	0
195	存入保證金	195	195	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
253	基金餘額	253	253	0
253	基金餘額	253	253	0
253	基金餘額	253	253	0
253	累積餘額	253	253	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,054	負債及基金餘額合計	3,054	3,054	0

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

花蓮縣萬榮國中
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	11,591						11,591		
土地改良物	3,518	3,483					35		
房屋及建築	52,864	14,118				882	37,864		
機械及設備	8,474	6,069				1,034	1,371		
交通及運輸設備	394	269				20	105		
雜項設備	9,938	7,395				1,063	1,480		
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	86,779	31,334				2,998	52,446		

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)

(327)

花蓮縣立光復國民中學編

花蓮縣立光復國民中學
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

花蓮縣立光復國民中學
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、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 42 人，置校長 1 人、教師 31 人（兼任行政 8 人）、職員 8 人、護理師 1 人、工友 1 人，另有約聘住宿生輔導員 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
財產收入	126	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	58,553	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	1,912	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 10 班（普通班 6 班、特教班 1 班-巡迴班 1 班、體育班 3 班），學生 174 人。
一般行政管理計畫	56,767	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 58,679 千元較上年度預算數 58,805 千元，減少 126 千元，約

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

0.21%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 58,679 千元較上年度預算數 58,815 千元，減少 136 千元，約 0.23%，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 2,423 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 2,576,081 元較預算數 1,838,000 元，增加 738,081 元，約 40.16%，主要係因：繳回 110 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。	決算數 54,764,238 元較預算數 56,488,000 元，減少 1,723,762 元，約 3.05%，主要係因：核實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 58,251 元較預算數 98,000 元，減少 39,749 元，約 40.56%，主要係因：核實支用所致。

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 3,108,448 元較分配預算數 1,085,000 元，增加 2,023,448 元，約 186.49%，主要係因：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 27,468,124 元較分配預算數 38,095,000 元，減少 10,626,876 元，約 27.90%，主要係因：核實支用所致。
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 50,000 元，減少 50,000 元，約 100%，主要係因：收支對列收入尚未實現所致。

伍、其他：無。

花蓮縣光復國中
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(-)
58,988	基金來源	58,679	58,805	-126
120	勞務收入	0	143	-143
120	服務收入	0	143	-143
5	財產收入	126	2	124
0	租金收入	121	0	121
5	利息收入	5	2	3
58,861	政府撥入收入	58,553	58,660	-107
58,861	公庫撥款收入	58,553	58,660	-107
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
57,399	基金用途	58,679	58,815	-136
2,576	國民教育計畫	1,912	1,858	54
2,576	國民中學教育	1,912	1,858	54
54,764	一般行政管理計畫	56,767	56,907	-140
54,764	行政管理及推展	56,767	56,907	-140
58	建築及設備計畫	0	50	-50
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
58	其他設備	0	50	-50
1,590	本期賸餘 (短絀-)	0	-10	10
843	期初基金餘額	2,423	833	1,590
0	解繳公庫	0	0	0
2,433	期末基金餘額	2,423	823	1,600

備註：

花蓮縣光復國中
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		12,973	
期末現金及約當現金		12,973	

註：

花蓮縣光復國中
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				126	
租金收入	年	1	107,000	107	光復國民中學活動中心及教室出借使用費收入(收支對列)。
租金收入	年	1	14,000	14	光復國民中學公有宿舍租金收入。
利息收入	年	1	5,000	5	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				58,553	
公庫撥款收入	年	1	58,553,000	58,553	1.教育部補助導師費120千元。 2.教育部補助輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.縣庫撥款收入54,929千元。
總 計：				58,679	

花蓮縣光復國中
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
2,576	53 國民教育計畫	1,912	1,858	
2,576	531 國民中學教育	1,912	1,858	
2,576	53120000 各校經常門分支計畫	1,912	1,858	
1,573	2 服務費用	1,558	1,518	
293	21 水電費	267	267	
293	212 工作場所電費	267	267	水電費。
68	22 郵電費	46	46	
28	221 郵費	21	21	郵資費(統-各科教學業務)。
40	222 電話費	25	25	電話費(統-各科教學業務)。
30	23 旅運費	29	29	
30	231 國內旅費	29	29	縣內各項會議、洽公等旅費。
242	25 修理保養及保固費	203	201	
122	252 一般房屋修護費	0	0	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-改善教學環境)。
0		62	80	教室、辦公廳舍等修理維護費(收支對列)。
75	255 機械及設備修護費	50	50	水質檢測及飲水機維護費(統-各科教學業務)。
0		16	16	電腦、投影機等事務儀器維護費(統-各科教學業務)。
0		30	10	電腦、投影機等事務儀器維護費(收支對列)。
12	256 交通及運輸設備修護費	26	26	校車養護費。
33	257 雜項設備修護費	0	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-改善教學環境)。
0		19	19	各項什項設備維修費(統-各科教學業務)。
37	26 保險費	36	36	
37	264 交通及運輸設備保險費	0	0	
0		36	36	校車全年度車輛保險費(11,000元)及乘客險(25,000元)。
870	27 一般服務費	944	906	
815	27D 計時與計件人員酬金	143	144	僱用身心障礙臨時人薪資(含勞健保、勞退金及年終獎金)。
0		164	164	值日夜費。
0		514	514	駕駛1名全年薪資(含勞健保費、勞退金及年終獎金)。

花蓮縣光復國中
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
5527F	體育活動費	123	84	員工文康聯誼等活動費。
3329	公共關係費	33	33	
33291	公共關係費	33	33	因公招待.餽贈.慰問及獎賞等。
1853	材料及用品費	191	177	
4731	使用材料費	79	79	
47312	燃料	3	3	割草機油料費(統-各科教學業務)。
0		76	76	校車油料費。
13832	用品消耗	112	98	
52321	辦公(事務)用品	31	31	公務用所需文具紙張.電腦設備 耗材.衛生水電等辦公用品(統- 各科教學業務)。
0		15	0	公務用所需文具紙張.電腦設備 耗材.衛生水電等辦公用品(收 支對列)。
6322	報章雜誌	9	9	各項報費。
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	18	18	體育衛生.醫療等材料費(統-各 科教學業務)。
6232Y	其他用品消耗	0	0	打掃用具(留存)。
0		7	7	特殊教育班教材編輯費。
0		18	18	班級費。
0		14	15	體育用品耗材費(統-各科教學 業務)。
604	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	
6045	雜項設備租金	60	60	
60451	雜項設備租金	60	60	影印機租金費(統-各科教學業 務)。
246	稅捐及規費(強制費)	24	24	
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	12	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
377	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44	44	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會年費。

花蓮縣光復國中
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
372	捐助、補助與獎助	3	0	
3726	獎助學員生給與	3	0	畢業典禮獎學金(各科教學業務)。
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
12744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休退職人員三節慰問金(三節各2,000元)。
2175	競賽及交流活動費	22	25	
21751	技能競賽	22	25	教職員、學生縣內外參加各項競賽、校外教學教師旅費等費用(統-各科教學業務)。
6989	其他	35	35	
69891	其他支出	35	35	
69891Y	其他	23	23	加強推行社會教育等活動。
0		12	12	特殊教育班經費。
54,7645L	一般行政管理計畫	56,767	56,907	
54,7645L1	行政管理及推展	56,767	56,907	
45,1725L100100	人員維持費	47,865	47,581	
45,1721	用人費用	47,865	47,581	
30,96211	正式員額薪資	31,549	31,370	
30,557113	職員薪金	0	0	教育部增置專任輔導教師1人(統-計畫型)
0		31,549	30,964	教職員薪資(含特教津貼、導師費；教育部補助專任教師薪資720,000元)。
406114	工員工資	0	406	編制內工友1名全年度薪資。
1,16512	聘僱及兼職人員薪資	1,584	1,528	
700122	約僱職員薪金	715	700	約僱住宿生輔導員徐O惠等2名薪資(依據花蓮縣政府112年9月11日府人任字第1120175287J號函核定，薪點230)。
466124	兼職人員酬金	869	828	兼代課鐘點費。
2713	加(夜)班費	714	793	
27131	延長工時加班費	0	754	未休假加班費。
0		0	39	約僱住宿生輔導員未休假加班費。
0134	未休假加班費	39	0	約僱住宿生輔導員未休假加班費。
0		675	0	未休假加班費。
6,14515	獎金	7,350	6,967	

花蓮縣光復國中
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
2,466	151 考績獎金	3,438	3,000	教職員工考績獎金。
3,679	152 年終獎金	87	87	約僱住宿生輔導員年終獎金(1.5個月x2名)。
0		3,825	3,880	教職員工年終獎金(1.5個月x39名)。
3,069	16 退休及卹償金	3,405	3,251	
3,044	161 職員退休及離職金	50	44	約僱住宿生輔導員離職儲金(2名)。
0		3,210	3,182	教職員工退撫基金。
0		145	0	代理教師勞工退休準備金。
25	162 工員退休及離職金	0	25	工友勞工退休準備金。
3,803	18 福利費	3,263	3,672	
3,309	181 分擔員工保險費	838	706	教職員工公保保險費。
0		187	617	工友、代理教師勞保保險費。
0		1,814	1,826	教職員工健保保險費。
0		59	59	約僱住宿生輔導員勞保保險費。
0		36	36	約僱住宿生輔導員健保保險費。
39	183 傷病醫藥費	41	54	40歲以上教職員工健康檢查費(9名)。
456	18Y 其他福利費	256	342	教職員工休假補助費。
0		32	32	約僱住宿生輔導員休假補助費(2名)。
9,378	5L100301 教職員工退休撫卹給付	8,895	9,109	
9,378	1 用人費用	8,895	9,109	
9,378	16 退休及卹償金	8,895	9,109	
8,707	161 職員退休及離職金	7,980	8,337	月退休金及首次退休金等。
0	162 工員退休及離職金	0	94	工友黃淑梅退職補償金。
671	163 卹償金	915	678	張O實等3名老師遺屬年金、月撫卹金。
204	5L100302 教職員工各項補助	7	217	
204	1 用人費用	7	217	
204	18 福利費	7	217	
204	18Y 其他福利費	7	217	公教人員各項補助(子女教育補助等)。
10	5L100303 教職員工因公致殘廢死亡慰問金	0	0	

花蓮縣光復國中
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
107	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
1074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	
10744	慰問、照護及濟助金	0	0	
585M	建築及設備計畫	0	50	
585M4	其他設備	0	50	
585M420000	由學校編列執行之其他設 備	0	50	
585	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	50	
5851	購建固定資產	0	50	
58514	購置機械及設備	0	0	購置行政電腦1台(留存)。
0		0	50	購置行政電腦、印表機、傳真 機等設備(統-收支對列)。
57,399	總 計	58,679	58,815	

花蓮縣光復國中
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				1,912	
國民中學教育				1,912	
一般行政管理計畫				56,767	
行政管理及推展				56,767	
合 計				58,679	

花蓮縣光復國中
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				58,679	
國民教育計畫				1,912	
一般行政管理計畫				56,767	
上年度預算數				58,815	
國民教育計畫				1,858	
一般行政管理計畫				56,907	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				57,399	
國民教育計畫				2,576	
一般行政管理計畫				54,764	
建築及設備計畫				58	
110年度決算數				57,124	
國民教育計畫				4,989	
一般行政管理計畫				52,135	
建築及設備計畫				0	
109年度決算數				54,843	
國民教育計畫				1,991	
一般行政管理計畫				52,822	
建築及設備計畫				30	

花蓮縣光復國中
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	44	-1	43	
職員	41	0	41	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	-1	0	工友退休，遇缺不補。
總 計	44	-1	43	

- 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年9月11日府人任字第1120175287J號函核定住宿生輔導員約僱人員2名。

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	31,549	715	714		3,912	3,438		11,385
一般行政管理計畫	31,549	715	714		3,912	3,438		11,385
正式人員	31,549		675		3,825	3,438		3,355
聘僱人員		715	39		87			50
兼任人員								
其他人員								7,980

光復國中
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				
915		2,934	41		295		55,898	869	56,767
915		2,934	41		295		55,898	869	56,767
		2,839	41		263		45,985		45,985
		95			32		1,018		1,018
								869	869
915							8,895		8,895

花蓮縣光復國中
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
54,754	56,907	用人費用	56,767	0	56,767	0
30,962	31,370	正式員額薪資	31,549	0	31,549	0
30,557	30,964	職員薪金	31,549	0	31,549	0
406	406	工員工資	0	0	0	0
1,165	1,528	聘僱及兼職人員薪資	1,584	0	1,584	0
700	700	約僱職員薪金	715	0	715	0
466	828	兼職人員酬金	869	0	869	0
27	793	加(夜)班費	714	0	714	0
27	793	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	714	0	714	0
6,145	6,967	獎金	7,350	0	7,350	0
2,466	3,000	考績獎金	3,438	0	3,438	0
3,679	3,967	年終獎金	3,912	0	3,912	0
12,447	12,360	退休及卹償金	12,300	0	12,300	0
11,751	11,563	職員退休及離職金	11,385	0	11,385	0
25	119	工員退休及離職金	0	0	0	0
671	678	卹償金	915	0	915	0
4,007	3,889	福利費	3,270	0	3,270	0
3,309	3,244	分擔員工保險費	2,934	0	2,934	0
39	54	傷病醫藥費	41	0	41	0
660	591	其他福利費	295	0	295	0
1,573	1,518	服務費用	1,558	1,558	0	0
293	267	水電費	267	267	0	0
293	267	工作場所電費	267	267	0	0
68	46	郵電費	46	46	0	0
28	21	郵費	21	21	0	0
40	25	電話費	25	25	0	0
30	29	旅運費	29	29	0	0
30	29	國內旅費	29	29	0	0
242	201	修理保養及保固費	203	203	0	0

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣光復國中
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
122	80	一般房屋修護費	62	62	0	0
75	76	機械及設備修護費	96	96	0	0
12	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0	0
33	19	雜項設備修護費	19	19	0	0
37	36	保險費	36	36	0	0
37	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
870	906	一般服務費	944	944	0	0
815	822	計時與計件人員酬金	821	821	0	0
55	84	體育活動費	123	123	0	0
33	33	公共關係費	33	33	0	0
33	33	公共關係費	33	33	0	0
185	177	材料及用品費	191	191	0	0
47	79	使用材料費	79	79	0	0
47	79	燃料	79	79	0	0
138	98	用品消耗	112	112	0	0
52	31	辦公（事務）用品	46	46	0	0
6	9	報章雜誌	9	9	0	0
18	18	醫療用品（非醫療院所使用）	18	18	0	0
62	40	其他用品消耗	39	39	0	0
60	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0	0
60	60	雜項設備租金	60	60	0	0
60	60	雜項設備租金	60	60	0	0
58	50	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
58	50	購建固定資產	0	0	0	0
58	50	購置機械及設備	0	0	0	0

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣光復國中
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
24	24	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	12	規費	12	12	0	0
1	1	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
47	44	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44	44	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0
3		捐助、補助與獎助	3	3	0	0
3		獎助學員生給與	3	3	0	0
22	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
22	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
21	25	競賽及交流活動費	22	22	0	0
21	25	技能競賽	22	22	0	0
698	35	其他	35	35	0	0
698	35	其他支出	35	35	0	0
698	35	其他	35	35	0	0
57,399	58,815	合計	58,679	1,912	56,767	0

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣光復國中
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				160,508	11,700	10,998			75,615	25,500	36,695
國民教育計畫	1 輛				160,508	11,700	10,998			75,615	25,500	36,695
國民中學教 育	1 輛				160,508	11,700	10,998			75,615	25,500	36,695
各校經常門 分支計畫	1 輛				160,508	11,700	10,998			75,615	25,500	36,695
	大客車		202411	7684	160,508	11,700	10,998	2,280	27.8	75,615	25,500	36,695

花蓮縣光復國中
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
14,009	資 產 合 計	13,999	13,999	0
14,009	資 產	13,999	13,999	0
14,009	流動資產	13,999	13,999	0
12,983	現金	12,973	12,973	0
12,983	銀行存款	12,973	12,973	0
2	應收款項	2	2	0
2	應收利息	2	2	0
0	其他應收款	0	0	0
1,024	預付款項	1,024	1,024	0
0	預付費用	0	0	0
1,024	其他預付款	1,024	1,024	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
11,576	負 債	11,576	11,576	0
9,575	流動負債	9,575	9,575	0
9,575	應付款項	9,575	9,575	0
9,348	應付代收款	9,348	9,348	0
227	應付費用	227	227	0
0	應付工程款	0	0	0
2,001	其他負債	2,001	2,001	0
2,001	什項負債	2,001	2,001	0
2,001	存入保證金	2,001	2,001	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
2,433	基金餘額	2,423	2,423	0
2,433	基金餘額	2,423	2,423	0
2,433	基金餘額	2,423	2,423	0
2,433	累積餘額	2,423	2,423	0
0	本期賸餘	0	0	0
14,009	負債及基金餘額合計	13,999	13,999	0

花蓮縣光復國中
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	21,167						21,167		
土地改良物	1,392	1,392							
房屋及建築	111,131	55,312				1,987	53,832		
機械及設備	19,080	10,800				2,676	5,604		
交通及運輸設備	5,237	1,682				455	3,100		
雜項設備	13,464	9,419				1,498	2,547		
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	171,471	78,605				6,617	86,249		

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)

(328)

花蓮縣立富源國民中學編

花蓮縣立富源國民中學
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 18 頁
(五)車輛明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(六)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

花蓮縣立富源國民中學
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 16 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 6 人）、職員 2 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
財產收入	81	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	21,704	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	1,357	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 3 班（普通班 3 班、），學生 43 人。
一般行政管理計畫	20,458	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	50	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 21,785 千元較上年度預算數 23,302 千元，減少 1,517 千元，

花蓮縣立富源國民中學
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 6.51%，主要係因公庫撥款收入所致。

(二)本年度基金用途 21,865 千元較上年度預算數 23,352 千元，減少 1,487 千元，約 6.37%，主要係因一般行政管理計畫所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 80 千元，將移用以前年度基金餘額 80 千元(留存數 80 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 145 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 2,800,064 元較預算數 1,361,000 元，增加 1,439,064 元，約 105.74%，主要係因：繳回非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 19,702,292 元較預算數 22,785,000 元，減少 3,082,708 元，約 13.53%，主要係因：人事費依實際情形支應所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 67,443 元較預算數 70,000 元，減少 2,557 元，約 3.65%，。

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 1,672,862 元較分配預算數 798,000 元，增加 874,862 元，約 109.63%，主要係因：繳回非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,102,988 元較分配預算數 14,598,000 元，減少 4,495,012 元，約 30.79%，主要係因：7 月薪資及政府保費支付科未支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 74,455 元較分配預算數 50,000 元，增加 24,455 元，約 48.91%，主要係因：超支併決算購置風雨教室投影機所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富源國中
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(-)
22,622	基金來源	21,785	23,302	-1,517
81	勞務收入	0	60	-60
81	服務收入	0	60	-60
2	財產收入	81	1	80
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	80	0	80
2	利息收入	1	1	0
22,062	政府撥入收入	21,704	23,241	-1,537
22,062	公庫撥款收入	21,704	23,241	-1,537
478	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
478	雜項收入	0	0	0
22,570	基金用途	21,865	23,352	-1,487
2,800	國民教育計畫	1,357	1,311	46
2,800	國民中學教育	1,357	1,311	46
19,702	一般行政管理計畫	20,458	21,991	-1,533
19,702	行政管理及推展	20,458	21,991	-1,533
67	建築及設備計畫	50	50	0
67	其他設備	50	50	0
53	本期賸餘 (短絀-)	-80	-50	-30
2,149	期初基金餘額	2,151	2,049	103
0	解繳公庫	0	0	0
2,201	期末基金餘額	2,071	1,999	73

備註：

花蓮縣富源國中
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)		-80	
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)		-80	
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)		-80	
期初現金及約當現金		6,037	
期末現金及約當現金		5,957	

註：

花蓮縣富源國中
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				81	
租金收入	年	1	60,000	60	教職員工租用宿舍收入
租金收入	年	1	20,000	20	活動中心及各項場地設施租借使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				21,704	
公庫撥款收入	年	1	21,704,000	21,704	1.教育部補助導師費36千元 2.教育部補助專任輔導教師704千元 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元 4.縣庫撥款收入18,164千元
總 計：				21,785	

花蓮縣富源國中
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
2,800	53 國民教育計畫	1,357	1,311	
2,800	531 國民中學教育	1,357	1,311	
2,800	53120000 各校經常門分支計畫	1,357	1,311	
1,074	2 服務費用	1,164	1,118	
96	21 水電費	110	100	
84	212 工作場所電費	71	71	校舍電費(專款專用)
0		20	10	校舍電費(收支對列)
12	214 工作場所水費	19	19	校舍用水費(專款專用)
34	22 郵電費	40	40	
7	221 郵費	8	8	郵費(統-各科教學)
27	222 電話費	32	32	電話費
11	23 旅運費	13	13	
11	231 國內旅費	13	13	參加各項教學活動、研習、會議等旅費(統-各科教學)
2	24 印刷裝訂與廣告費	4	4	
2	241 印刷及裝訂費	4	4	行政用文書及教學表報印製
121	25 修理保養及保固費	163	143	
0	252 一般房屋修護費	52	45	校舍及辦公室門窗水電修繕維護費
0	255 機械及設備修護費	30	17	電腦、影印機等事務辦公器具維護費(移用以前年度賸餘可留存數)
0	256 交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費(詳車輛明細表)
121	257 雜項設備修護費	30	30	專科教室桌椅、黑板、實驗器材及教學設備等設備維護費(統-各科教學)
19	26 保險費	24	24	
19	264 交通及運輸設備保險費	11	11	校車保險費(詳車輛明細表)
0		13	13	校車乘客險(詳車輛明細表)
684	27 一般服務費	702	686	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
652	27D 計時與計件人員酬金	514	514	校車司機薪資
0		80	80	校園安全值勤費
0		60	60	無工友委外清潔費
32	27F 體育活動費	48	32	辦理員工文康聯誼活動費等活動(不含司機).(16人*3,000元)
84	28 專業服務費	84	84	

花蓮縣富源國中
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
8428Y	其他專業服務費	84	84	保全費
2429	公共關係費	24	24	
24291	公共關係費	24	24	校長因公招待、餽贈、慰問及 獎賞等
1453	材料及用品費	156	156	
6531	使用材料費	88	88	
65312	燃料	20	20	割草機用油(無工友委外清潔費)
0		68	68	校車油料費(詳車輛明細表)
8032	用品消耗	68	68	
68321	辦公(事務)用品	41	41	公務所需文具紙張及電腦設備 耗材等辦公費用
4322	報章雜誌	8	8	報章雜誌費等
0323	農業與園藝用品及環 境美化費	10	10	環境打掃用具等
1327	飼料	0	0	
5328	醫療用品(非醫療院 所使用)	5	5	體育衛生等材料(統-各科教學)
332Y	其他用品消耗	4	4	班級費(統-各科教學)
146	稅捐及規費(強制費)	15	15	
764	消費與行為稅	6	6	
7646	使用牌照稅	6	6	校車使用牌照費(詳車輛明細表)
766	規費	9	9	
1661	行政規費與強制費	2	2	校車車輛檢驗費(詳車輛明細表)
7663	汽車燃料使用費	7	7	校車燃料費(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	7	7	
171	會費	1	1	
1712	學術團體會費	1	1	護理師公會會費(統-各科教學)
1074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
4743	獎勵費用	0	0	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金(1人*2000 元*3節)
1,5559	其他	15	15	
1,55591	其他支出	15	15	
1,55591Y	其他	15	15	辦理社會教育經費
19,7025L	一般行政管理計畫	20,458	21,991	

花蓮縣富源國中
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
19,702	5L1	20,458	21,991	
17,434	5L100100	18,601	19,399	
17,434	1	18,601	19,399	
12,141	11	12,187	12,784	
12,141	113	2,219	2,419	職員3人全年度薪資
0		9,968	10,365	校長1人教師12人全年度薪資
79	12	790	752	
79	124	790	752	兼代課鐘點費(統-兼代課鐘點費)
0	13	399	333	
0	131	0	333	行政人員不休假加班費
0	134	399	0	行政人員不休假加班費
2,567	15	2,682	2,849	
1,122	151	1,193	1,274	考績獎金
1,445	152	1,489	1,575	年終工作獎金
1,210	16	1,225	1,315	
1,210	161	251	285	公務人員退撫基金提撥
0		974	1,030	教育人員退撫基金提撥
1,437	18	1,318	1,366	
1,188	181	293	304	公保補助費補助
0		140	180	勞保補助費補助
0		696	741	健保補助費補助
14	183	18	18	40歲以上公教人員健檢(6人)
236	18Y	171	123	休假旅遊補助
2,268	5L100301	1,856	2,312	
2,268	1	1,856	2,312	
2,268	16	1,856	2,312	
1,671	161	1,598	2,054	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
597	163	258	258	遺屬年金
1	5L100302	1	280	
1	1	1	280	
1	18	1	280	
1	18Y	1	280	教職員之眷屬喪葬補助及子女教育補助
67	5M	50	50	
67	5M4	50	50	
67	5M420000	50	50	

花蓮縣富源國中
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
675	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	50	50	
6751	購建固定資產	50	50	
56514	購置機械及設備	0	0	購買校務用設備(統-收支對列)
0		50	50	更換行政及導師電腦(移用以前年度賸餘)
12516	購置雜項設備	0	0	
22,570	總計	21,865	23,352	

花蓮縣富源國中
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				1,357	
國民中學教育				1,357	
一般行政管理計畫				20,458	
行政管理及推展				20,458	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				21,865	

花蓮縣富源國中
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				21,865	
國民教育計畫				1,357	
一般行政管理計畫				20,458	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				23,352	
國民教育計畫				1,311	
一般行政管理計畫				21,991	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				22,570	
國民教育計畫				2,800	
一般行政管理計畫				19,702	
建築及設備計畫				67	
110年度決算數				24,511	
國民教育計畫				3,022	
一般行政管理計畫				21,449	
建築及設備計畫				39	
109年度決算數				21,671	
國民教育計畫				1,273	
一般行政管理計畫				20,361	
建築及設備計畫				38	

花蓮縣富源國中
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	16	0	16	
職員	16	0	16	
總 計	16	0	16	

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	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	12,187		399		1,489	1,193		2,823
一般行政管理計畫	12,187		399		1,489	1,193		2,823
正式人員	12,187		399		1,489	1,193		1,225
兼任人員								
其他人員								1,598

富源國中
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				
258		1,129	18		172		19,668	790	20,458
258		1,129	18		172		19,668	790	20,458
		1,129	18		172		17,812		17,812
								790	790
258							1,856		1,856

花蓮縣富源國中
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
19,702	21,991	用人費用	20,458	0	20,458	0
12,141	12,784	正式員額薪資	12,187	0	12,187	0
12,141	12,784	職員薪金	12,187	0	12,187	0
79	752	聘僱及兼職人員薪資	790	0	790	0
79	752	兼職人員酬金	790	0	790	0
	333	加(夜)班費	399	0	399	0
	333	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	399	0	399	0
2,567	2,849	獎金	2,682	0	2,682	0
1,122	1,274	考績獎金	1,193	0	1,193	0
1,445	1,575	年終獎金	1,489	0	1,489	0
3,478	3,627	退休及卹償金	3,081	0	3,081	0
2,880	3,369	職員退休及離職金	2,823	0	2,823	0
597	258	卹償金	258	0	258	0
1,437	1,646	福利費	1,319	0	1,319	0
1,188	1,225	分擔員工保險費	1,129	0	1,129	0
14	18	傷病醫藥費	18	0	18	0
236	403	其他福利費	172	0	172	0
1,074	1,118	服務費用	1,164	1,164	0	0
96	100	水電費	110	110	0	0
84	81	工作場所電費	91	91	0	0
12	19	工作場所水費	19	19	0	0
34	40	郵電費	40	40	0	0
7	8	郵費	8	8	0	0
27	32	電話費	32	32	0	0
11	13	旅運費	13	13	0	0
11	13	國內旅費	13	13	0	0
2	4	印刷裝訂與廣告費	4	4	0	0
2	4	印刷及裝訂費	4	4	0	0
121	143	修理保養及保固費	163	163	0	0

公共關係費24千元

花蓮縣富源國中
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
	45	一般房屋修護費	52	52	0	0
	17	機械及設備修護費	30	30	0	0
	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
121	30	雜項設備修護費	30	30	0	0
19	24	保險費	24	24	0	0
19	24	交通及運輸設備保險費	24	24	0	0
684	686	一般服務費	702	702	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
652	654	計時與計件人員酬金	654	654	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
84	84	專業服務費	84	84	0	0
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0
24	24	公共關係費	24	24	0	0
24	24	公共關係費	24	24	0	0
145	156	材料及用品費	156	156	0	0
65	88	使用材料費	88	88	0	0
65	88	燃料	88	88	0	0
80	68	用品消耗	68	68	0	0
68	41	辦公（事務）用品	41	41	0	0
4	8	報章雜誌	8	8	0	0
	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	0
1		飼料	0	0	0	0
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0
3	4	其他用品消耗	4	4	0	0
67	50	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	50	0	0	50

公共關係費24千元

花蓮縣富源國中
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
67	50	購建固定資產	50	0	0	50
56	50	購置機械及設備	50	0	0	50
12		購置雜項設備	0	0	0	0
14	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	0
7	6	消費與行為稅	6	6	0	0
7	6	使用牌照稅	6	6	0	0
7	9	規費	9	9	0	0
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
11	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	學術團體會費	1	1	0	0
10	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
4		獎勵費用	0	0	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
1,555	15	其他	15	15	0	0
1,555	15	其他支出	15	15	0	0
1,555	15	其他	15	15	0	0
22,570	23,352	合計	21,865	1,357	20,458	50

公共關係費24千元

花蓮縣富源國中
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				157,837	6,300	6,876			68,366	51,000	25,295
國民教育計畫	1 輛				157,837	6,300	6,876			68,366	51,000	25,295
國民中學教 育	1 輛				157,837	6,300	6,876			68,366	51,000	25,295
各校經常門 分支計畫	1 輛				157,837	6,300	6,876			68,366	51,000	25,295
	大客車	488WB	2011	4009	157,837	6,300	6,876	2,280	27.8	68,366	51,000	25,295

花蓮縣富源國中
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	145		
建築及設備計畫	145		
516購置雜項設備	25	112	(富源國中) 購置風雨教室投影機【111年累計留存賸餘款】(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)
516購置雜項設備	120	112	(富源國中) 教學用液晶顯示器【111年累計留存賸餘款】(112.7.5府主帳字第1120130469A號函)

花蓮縣富源國中
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
6,087	資 產 合 計	5,957	6,037	-80
6,087	資 產	5,957	6,037	-80
6,087	流動資產	5,957	6,037	-80
6,087	現金	5,957	6,037	-80
6,087	銀行存款	5,957	6,037	-80
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
3,885	負 債	3,885	3,885	0
3,401	流動負債	3,401	3,401	0
3,401	應付款項	3,401	3,401	0
3,331	應付代收款	3,331	3,331	0
71	應付費用	71	71	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
484	其他負債	484	484	0
484	什項負債	484	484	0
484	存入保證金	484	484	0
2,201	基金餘額	2,071	2,151	-80
2,201	基金餘額	2,071	2,151	-80
2,201	基金餘額	2,071	2,151	-80
2,201	累積餘額	2,151	2,151	0
0	本期賸餘	-80	0	-80
6,087	負債及基金餘額合計	5,957	6,037	-80

花蓮縣富源國中
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	10,984							10,984	
土地改良物	5,097	38					19	5,040	
房屋及建築	59,766	2,146					1,073	56,547	
機械及設備	5,652	1,197	50	(1)		更換行政及 導師電腦	769	3,737	
交通及運輸設備	3,131	99					30	3,002	
雜項設備	8,642	2,060					1,187	5,395	
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	93,272	5,540	50				3,078	84,704	

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)

(329)

花蓮縣立瑞穗國民中學編

花蓮縣立瑞穗國民中學
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 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

花蓮縣立瑞穗國民中學
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 43 人，置校長 1 人、教師 31 人（兼任行政 8 人）、職員 8 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 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	157	專戶利息收入、租金收入等。
政府撥入收入	64,966	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	2,230	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 1 班（普通班 3 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班、體育班 3 班），學生 171 人。
一般行政管理計畫	63,013	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 65,123 千元較上年度預算數 68,566 千元，減少 3,443 千元，約 5.02%，主要係因超額組長及幹事各 1 名出缺不補，出缺後自第 4 年起減列

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

編制員額所致。

(二)本年度基金用途 65,243 千元較上年度預算數 68,866 千元，減少 3,623 千元，約 5.26%，主要係因超額組長及幹事各 1 名出缺不補，出缺後自第 4 年起減列編制員額所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 120 千元，將移用以前年度基金餘額 120 千元(含留存數 120 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 3,244,307 元較預算數 2,393,000 元，增加 851,307 元，約 35.57%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款，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 1,122,462 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 62,819,440 元較預算數 66,111,000 元，減少 3,291,560 元，約 4.98%，主要係因：依實際情形核實支用。

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 1,938,707 元較分配預算數 1,332,000 元，增加 606,707 元，約 45.55%，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 34,350,699 元較分配預算數 44,389,000 元，減少 10,038,301 元，約 22.61%，主要係因：依實際情形支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣瑞穗國中
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(一)
66,056	基金來源	65,123	68,566	-3,443
77	勞務收入	0	152	-152
77	服務收入	0	152	-152
0	其他勞務收入	0	0	0
2	財產收入	157	2	155
0	租金收入	155	0	155
0	權利金收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
65,976	政府撥入收入	64,966	68,412	-3,446
65,976	公庫撥款收入	64,966	68,412	-3,446
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
66,064	基金用途	65,243	68,866	-3,623
3,244	國民教育計畫	2,230	2,369	-139
3,244	國民中學教育	2,230	2,369	-139
62,819	一般行政管理計畫	63,013	66,497	-3,484
62,819	行政管理及推展	63,013	66,497	-3,484
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
-8	本期賸餘 (短絀一)	-120	-300	180
1,526	期初基金餘額	1,218	1,476	-258
0	解繳公庫	0	0	0
1,518	期末基金餘額	1,098	1,176	-78

備註：

花蓮縣瑞穗國中
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)		-120	
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)		-120	
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)		-120	
期初現金及約當現金		9,415	
期末現金及約當現金		9,295	

註：

花蓮縣瑞穗國中
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				157	
租金收入	年	1	70,000	70	教職員工宿舍使用費收入
租金收入	年	1	80,000	80	租借場地用費收入80千元(收支對列)
租金收入	年	1	5,000	5	游泳池收入5千元(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	基金專戶利息收入
政府撥入收入				64,966	
公庫撥款收入	年	1	64,966,000	64,966	1.教育部補助導師費120千元。 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.補助專任輔導教師96千元(縣配合款)。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 6.縣庫撥款收入61,198千元。
總 計：				65,123	

花蓮縣瑞穗國中
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
3,244	53 國民教育計畫	2,230	2,369	
3,244	531 國民中學教育	2,230	2,369	
3,244	53120000 各校經常門分支計畫	2,230	2,369	
1,790	2 服務費用	1,793	1,875	
551	21 水電費	544	422	
457	212 工作場所電費	200	285	電費
0		80	30	電費(統-收支對列)
34	214 工作場所水費	91	30	水費
0	21Y 其他場所水電費	100	77	體育場館、游泳池電費
61		73	0	體育場館、游泳池水費
57	22 郵電費	70	70	
16	221 郵費	20	20	郵費(統-各科教學業務)
40	222 電話費	50	50	電話費(統-各科教學業務)
114	23 旅運費	90	90	
114	231 國內旅費	90	90	教職員工國內出差、研習、受訓及學生比賽等差旅費
217	25 修理保養及保固費	200	438	
0	252 一般房屋修護費	20	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)
0		30	100	教室、辦公廳舍等修理維護費(移用以前留存數)
54		0	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-收支對列)
1	254 其他建築修護費	0	0	游泳池之修理維護費
0	255 機械及設備修護費	39	37	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)
0		36	36	電梯維護及檢驗費
0		30	150	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(移用以前留存數)
34		0	30	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-收支對列)
9	256 交通及運輸設備修護費	25	25	交通及運輸設備修護費
120	257 雜項設備修護費	0	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維修費

花蓮縣瑞穗國中
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	20	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維修費(統-各科教學業務)
2326	保險費	23	23	
23264	交通及運輸設備保險費	23	23	交通及運輸設備保險費
68227	一般服務費	723	687	
027D	計時與計件人員酬金	514	515	校車司機薪津
0		80	80	臨時人員值班費
590		0	0	宿舍管理員薪資
9227F	體育活動費	129	92	教職員工文康休閒活動
11228	專業服務費	110	110	
28287	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	高壓電及飲水機檢驗簽證費等
8428Y	其他專業服務費	84	84	校園保全費
3529	公共關係費	33	35	
35291	公共關係費	33	35	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
2393	材料及用品費	320	377	
5131	使用材料費	68	68	
51312	燃料	68	68	機械、運輸及發電設備所耗用之燃料
18832	用品消耗	252	309	
107321	辦公(事務)用品	43	101	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-各科教學業務)
0		73	78	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		60	50	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(移用以前留存數)
15322	報章雜誌	17	17	業務所需圖書、報章雜誌等費用(統-各科教學業務)
25323	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(統-各科教學業務)
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)
3532Y	其他用品消耗	0	0	特教班級費(統-各科教學業務)
0		17	21	班級費

花蓮縣瑞穗國中
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	10	10	各類特殊教育班級教材編輯經費
224	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	
2245	雜項設備租金	24	24	
22451	雜項設備租金	24	24	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
106	稅捐及規費(強制費)	11	11	
564	消費與行為稅	5	5	
5646	使用牌照稅	5	5	使用牌照稅
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	行政規費與強制費
5663	汽車燃料使用費	5	5	汽車燃料使用費
187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	35	
071	會費	1	1	
0712	學術團體會費	1	1	護理師公會會費
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	
18744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休人員三節慰問金
075	競賽及交流活動費	8	10	
0751	技能競賽	8	10	選手選拔及競賽期間之交通、膳宿等費用(統-各科教學業務)
1,1659	其他	49	47	
1,16591	其他支出	49	47	
1,16591Y	其他	24	25	辦理社會教育活動費
0		20	20	特教班經費
0		5	2	其他(統-收支對列)
62,8195L	一般行政管理計畫	63,013	66,497	
62,8195L1	行政管理及推展	63,013	66,497	
46,0425L100100	人員維持費	47,122	50,121	
46,0421	用人費用	47,122	50,121	
32,04611	正式員額薪資	32,083	34,038	
31,640113	職員薪金	0	0	增置專任輔導教師薪津
0		31,677	33,632	教職員全年度薪津(含專任輔導教師薪津)
406114	工員工資	406	406	工友全年度薪津
22412	聘僱及兼職人員薪資	881	839	
224124	兼職人員酬金	0	0	兼職交通費
0		881	839	兼代課鐘點費

花蓮縣瑞穗國中
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
1513	加(夜)班費	737	630	
0131	延長工時加班費	112	0	住宿生輔導員加班費
15		0	630	職員不休假加班費
0134	未休假加班費	625	0	未休假加班費-教職員不休假加班費
6,98715	獎金	6,917	7,403	
2,969151	考績獎金	3,077	3,200	教職員工考績獎金
4,018152	年終獎金	3,840	4,203	教職員工年終工作獎金
2,93516	退休及卹償金	3,114	3,439	
2,935161	職員退休及離職金	2,708	2,929	教職員退休金之提撥
0162	工員退休及離職金	406	510	工友有關墊償基金之提撥
3,83618	福利費	3,390	3,772	
3,312181	分擔員工保險費	1,802	1,981	健保保險補助
0		707	765	公保保險補助
0		550	662	勞保保險補助
32183	傷病醫藥費	41	49	40歲以上公教人員健康檢查補助
49218Y	其他福利費	290	315	休假旅遊補助
16,0825L100301	教職員退休撫卹給付	15,604	16,110	
16,0821	用人費用	15,604	16,110	
16,08216	退休及卹償金	15,604	16,110	
15,408161	職員退休及離職金	14,923	15,429	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金、年終慰問金
674163	卹償金	681	681	黃OO、吳OO、古OO遺屬年金
6955L100302	教職員各項補助	287	266	
6951	用人費用	287	266	
69518	福利費	287	266	
69518Y	其他福利費	287	266	現職人員各項補助費
66,064	總計	65,243	68,866	

花蓮縣瑞穗國中
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				2,230	
國民中學教育				2,230	
一般行政管理計畫				63,013	
行政管理及推展				63,013	
合 計				65,243	

花蓮縣瑞穗國中
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				65,243	
國民教育計畫				2,230	
一般行政管理計畫				63,013	
上年度預算數				68,866	
國民教育計畫				2,369	
一般行政管理計畫				66,497	
前年度決算數				66,064	
國民教育計畫				3,244	
一般行政管理計畫				62,819	
110年度決算數				67,665	
國民教育計畫				6,025	
一般行政管理計畫				61,640	
109年度決算數				64,516	
國民教育計畫				2,698	
一般行政管理計畫				61,796	
建築及設備計畫				22	

花蓮縣瑞穗國中
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	46	-3	43	實缺控管改聘代 課1名，超額組長及 幹事各1名出缺不 補。
職員	45	-3	42	
工友	1	0	1	
總 計	46	-3	43	

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	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	32,083		737		3,840	3,077		18,037
一般行政管理計畫	32,083		737		3,840	3,077		18,037
正式人員	32,083		737		3,840	3,077		3,114
兼任人員								
其他人員								14,923

瑞穗國中
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				
681		3,059	41		577		62,132	881	63,013
681		3,059	41		577		62,132	881	63,013
		3,059	41		577		46,528		46,528
								881	881
681							15,604		15,604

花蓮縣瑞穗國中
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
62,819	66,497	用人費用	63,013	0	63,013	0
32,046	34,038	正式員額薪資	32,083	0	32,083	0
31,640	33,632	職員薪金	31,677	0	31,677	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
224	839	聘僱及兼職人員薪資	881	0	881	0
224	839	兼職人員酬金	881	0	881	0
15	630	加（夜）班費	737	0	737	0
15	630	延長工時加班費	112	0	112	0
		未休假加班費	625	0	625	0
6,987	7,403	獎金	6,917	0	6,917	0
2,969	3,200	考績獎金	3,077	0	3,077	0
4,018	4,203	年終獎金	3,840	0	3,840	0
19,017	19,549	退休及卹償金	18,718	0	18,718	0
18,343	18,358	職員退休及離職金	17,631	0	17,631	0
	510	工員退休及離職金	406	0	406	0
674	681	卹償金	681	0	681	0
4,531	4,038	福利費	3,677	0	3,677	0
3,312	3,408	分擔員工保險費	3,059	0	3,059	0
32	49	傷病醫藥費	41	0	41	0
1,187	581	其他福利費	577	0	577	0
1,790	1,875	服務費用	1,793	1,793	0	0
551	422	水電費	544	544	0	0
457	315	工作場所電費	280	280	0	0
34	30	工作場所水費	91	91	0	0
61	77	其他場所水電費	173	173	0	0
57	70	郵電費	70	70	0	0
16	20	郵費	20	20	0	0
40	50	電話費	50	50	0	0
114	90	旅運費	90	90	0	0
114	90	國內旅費	90	90	0	0

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣瑞穗國中
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
217	438	修理保養及保固費	200	200	0	0
54	140	一般房屋修護費	50	50	0	0
1		其他建築修護費	0	0	0	0
34	253	機械及設備修護費	105	105	0	0
9	25	交通及運輸設備修護費	25	25	0	0
120	20	雜項設備修護費	20	20	0	0
23	23	保險費	23	23	0	0
23	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
682	687	一般服務費	723	723	0	0
590	595	計時與計件人員酬金	594	594	0	0
92	92	體育活動費	129	129	0	0
112	110	專業服務費	110	110	0	0
28	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	0
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0
35	35	公共關係費	33	33	0	0
35	35	公共關係費	33	33	0	0
239	377	材料及用品費	320	320	0	0
51	68	使用材料費	68	68	0	0
51	68	燃料	68	68	0	0
188	309	用品消耗	252	252	0	0
107	229	辦公(事務)用品	176	176	0	0
15	17	報章雜誌	17	17	0	0
25	25	農業與園藝用品及環境美化費	25	25	0	0
7	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0	0
35	31	其他用品消耗	27	27	0	0
22	24	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	0	0

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣瑞穗國中
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
22	24	雜項設備租金	24	24	0	0
22	24	雜項設備租金	24	24	0	0
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0
6	6	規費	6	6	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
18	35	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0	0
	1	會費	1	1	0	0
	1	學術團體會費	1	1	0	0
18	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	0
18	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0
	10	競賽及交流活動費	8	8	0	0
	10	技能競賽	8	8	0	0
1,165	47	其他	49	49	0	0
1,165	47	其他支出	49	49	0	0
1,165	47	其他	49	49	0	0
66,064	68,866	合計	65,243	2,230	63,013	0

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣瑞穗國中
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				127,090	4,500	5,040			67,955	25,500	24,095
國民教育計畫	1 輛				127,090	4,500	5,040			67,955	25,500	24,095
國民中學教 育	1 輛				127,090	4,500	5,040			67,955	25,500	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				127,090	4,500	5,040			67,955	25,500	24,095
	大客車	PAB-867	202409	2998	127,090	4,500	5,040	2,280	27.8	67,955	25,500	24,095

花蓮縣瑞穗國中
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
10,008	資 產 合 計	9,588	9,708	-120
10,008	資 產	9,588	9,708	-120
10,008	流動資產	9,588	9,708	-120
9,715	現金	9,295	9,415	-120
9,715	銀行存款	9,295	9,415	-120
293	預付款項	293	293	0
293	其他預付款	293	293	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
8,490	負 債	8,490	8,490	0
7,981	流動負債	7,981	7,981	0
7,981	應付款項	7,981	7,981	0
7,873	應付代收款	7,873	7,873	0
108	應付費用	108	108	0
509	其他負債	509	509	0
509	什項負債	509	509	0
509	存入保證金	509	509	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,518	基金餘額	1,098	1,218	-120
1,518	基金餘額	1,098	1,218	-120
1,518	基金餘額	1,098	1,218	-120
1,518	累積餘額	1,218	1,218	0
0	本期賸餘	-120	0	-120
10,008	負債及基金餘額合計	9,588	9,708	-120

信託代理與保證資產
保管品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品

0
0

花蓮縣瑞穗國中
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	5,756						5,756		
土地改良物	5,602	5,424					24		
房屋及建築	137,473	69,795					2,084		
機械及設備	17,190	9,957					2,714		
交通及運輸設備	7,384	4,911					431		
雜項設備	15,934	14,220					794		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	28				18	(11) 每月例行攤銷。			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	189,368	104,307			18		6,047	78,995	

註：