

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)

(330)

花蓮縣立三民國民中學編

花蓮縣立三民國民中學
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

花蓮縣立三民國民中學
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 29 人，置校長 1 人、教師 21 人（兼任行政 6 人）、職員 3 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 2 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	23	教職員工租用宿舍收入、場地使用費（收支對列）及專戶利息收入。
政府撥入收入	47,761	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	1,517	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 3 班、體育班 3 班），學生 94 人。
一般行政管理計畫	46,267	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 47,784 千元較上年度預算數 30,862 千元，增加 16,922 千元，約 54.83%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 47,784 千元較上年度預算數 30,862 千元，增加 16,922 千元，

花蓮縣立三民國民中學
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 54.83%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,340 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 36 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 計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,331,153 元較預算數 1,538,000 元，增加 793,153 元，約 51.57%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存贖餘款 884,237 元，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 28,480,512 元較預算數 27,070,000 元，增加 1,410,512 元，約 5.21%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 16,000 元較預算數 0 元，增加 16,000 元，主要係因：辦理 111 年 12 月 15 日地震災害校園地下水管管線破裂搶修復建工程款 16,000 元，辦理超支併決算所致。

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,035,007 元較分配預算數 878,000 元，增加 157,007 元，約 17.88%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存贖餘款 381,303 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 17,243,208 元較分配預算數 19,789,000 元，減少 2,545,792 元，約 12.86%，主要係因：用人費用覈實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 19,129 元較分配預算數 0 元，增加 19,129 元，主要係因：汰換故障且已屆使用年限電冰箱一臺所致。

伍、其他：無。

花蓮縣三民國中
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(-)
30,364	基金來源	47,784	30,862	16,922
22	勞務收入	0	64	-64
22	服務收入	0	64	-64
9	財產收入	23	4	19
0	租金收入	19	0	19
9	利息收入	4	4	0
30,333	政府撥入收入	47,761	30,794	16,967
30,333	公庫撥款收入	47,761	30,794	16,967
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
30,828	基金用途	47,784	30,862	16,922
2,331	國民教育計畫	1,517	1,543	-26
2,331	國民中學教育	1,517	1,543	-26
28,481	一般行政管理計畫	46,267	29,319	16,948
28,481	行政管理及推展	46,267	29,319	16,948
16	建築及設備計畫	0	0	0
16	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-464	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,340	期初基金餘額	877	1,340	-464
0	解繳公庫	0	0	0
877	期末基金餘額	877	1,340	-464

備註：

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		9,967	
期末現金及約當現金		9,967	

註：

花蓮縣三民國中
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				23	
租金收入	年	1	9,000	9	教、職員工租用宿舍收入
租金收入	年	1	10,000	10	場地使用費收入(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				47,761	
公庫撥款收入	年	1	47,761,000	47,761	1.教育部補助導師費72千元 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44,185千元
總 計：				47,784	

花蓮縣三民國中
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
2,331	53 國民教育計畫	1,517	1,543	
2,331	531 國民中學教育	1,517	1,543	
2,331	53120000 各校經常門分支計畫	1,517	1,543	
1,223	2 服務費用	1,278	1,304	
170	21 水電費	174	211	
141	212 工作場所電費	150	150	電費
0		3	40	電費(收支對列)
29	214 工作場所水費	21	21	水費
36	22 郵電費	46	53	
14	221 郵費	15	18	郵費
22	222 電話費	31	35	電話費
87	23 旅運費	85	85	
87	231 國內旅費	0	0	教職員、學生參加縣內(外)各種競賽、受訓等旅費
0		85	85	員工國內出差、調遣、受訓等旅費
39	24 印刷裝訂與廣告費	3	29	
39	241 印刷及裝訂費	3	29	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
134	25 修理保養及保固費	141	128	
27	252 一般房屋修護費	0	5	教室、辦公廳舍等修理維護費(收支對列)
0		12	19	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)
56	255 機械及設備修護費	34	33	電梯、運輸設備、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
0		7	5	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(收支對列)
0		29	0	電梯、運輸設備、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-改善教學環境)
31	256 交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表修護費
20	257 雜項設備修護費	8	15	各項教學設備等修繕費(統-各項教學業務)
22	26 保險費	36	36	
22	264 交通及運輸設備保險費	36	36	詳車輛明細表保險費

花蓮縣三民國中
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
69027	一般服務費	765	734	
0276	佣金、匯費、經理費 及手續費	0	0	各項報名費等匯費
63427D	計時與計件人員酬金	164	164	值日夜值勤費
0		514	514	校車司機薪資
5627F	體育活動費	87	56	教職員工文康休閒活動費29人(含工友)
1728	專業服務費	0	0	
12285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	0	0	
5287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	飲用水檢測費
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
1703	材料及用品費	165	166	
10331	使用材料費	60	49	
103312	燃料	60	49	詳車輛明細表燃料
6832	用品消耗	105	117	
31321	辦公(事務)用品	74	20	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		11	72	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)
4322	報章雜誌	5	8	圖書、報章雜誌等(統-各科教 學業務)
3323	農業與園藝用品及環 境美化費	6	7	環境整潔及美化、清潔用具等 費用(統-各科教學業務)
20328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	體育衛生、醫療等材料費(統- 各科教學業務)
1032Y	其他用品消耗	9	10	班級費
304	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	
3045	雜項設備租金	30	30	
30451	雜項設備租金	30	30	事務機器租用等租金(統-各科 教學業務)
236	稅捐及規費(強制費)	25	24	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅

花蓮縣三民國中
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
11 66	規費	13	12	
0 661	行政規費與強制費	2	1	詳車輛明細表行政規費與強制費
11 663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表汽車燃料使用費
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1712	學術團體會費	1	1	護理師公會會費
884 9	其他	18	18	
884 91	其他支出	18	18	
884 91Y	其他	18	18	辦理社會教育活動費
28,481 5L	一般行政管理計畫	46,267	29,319	
28,481 5L1	行政管理及推展	46,267	29,319	
25,877 5L100100	人員維持費	27,675	26,650	
25,877 1	用人費用	27,675	26,650	
18,627 11	正式員額薪資	19,028	18,277	
18,221 113	職員薪金	3,706	3,681	職員薪資
0		14,916	14,190	教員薪資
406 114	工員工資	406	406	工友全年度薪資
282 12	聘僱及兼職人員薪資	824	785	
180 122	約僱職員薪金	0	0	
102 124	兼職人員酬金	0	0	兼職交通費
0		824	785	兼代課鐘點費
0 13	加（夜）班費	404	273	
0 131	延長工時加班費	56	273	住宿生輔導員加班費
0 134	未休假加班費	348	0	教職員工不休假加班費
3,039 15	獎金	3,609	3,446	
968 151	考績獎金	1,302	1,169	教職員工考績獎金
2,071 152	年終獎金	2,307	2,277	教職員工年終獎金
1,527 16	退休及卹償金	1,613	1,622	
1,502 161	職員退休及離職金	420	415	公務人員退休金之提撥
0		648	1,207	教育人員退休金提撥
25 162	工員退休及離職金	545	0	工友有關墊償基金之提撥
2,402 18	福利費	2,197	2,247	
2,105 181	分擔員工保險費	1,027	1,041	健保保險補助
0		737	707	勞保保險補助
0		279	274	公保保險補助
13 183	傷病醫藥費	23	23	40歲以上公教人員健康檢查補助費

花蓮縣三民國中
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
285	18Y 其他福利費	131	202	休假旅遊補助費
2,598	5L100301 教職員退休撫卹給付	18,586	2,623	
2,598	1 用人費用	18,586	2,623	
2,598	16 退休及卹償金	18,586	2,623	
2,378	161 職員退休及離職金	18,299	2,402	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
0	162 工員退休及離職金	66	0	慰助金及退職補償金
219	163 卹償金	221	221	月撫慰金(遺屬年金)。
6	5L100302 教職員各項補助	6	46	
6	1 用人費用	6	46	
6	18 福利費	6	46	
6	18Y 其他福利費	6	46	教職員各項補助費
16	5M 建築及設備計畫	0	0	
16	5M2 營建及修建工程	0	0	
16	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	0	0	
16	5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	0	0	
16	51 購建固定資產	0	0	
16	513 擴充改良房屋建築及 設備	0	0	校舍整建工程.辦公室通訊設備 修護工程等
30,828	總計	47,784	30,862	

花蓮縣三民國中
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				1,517	
國民中學教育				1,517	
一般行政管理計畫				46,267	
行政管理及推展				46,267	
合 計				47,784	

花蓮縣三民國中
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				47,784	
國民教育計畫				1,517	
一般行政管理計畫				46,267	
上年度預算數				30,862	
國民教育計畫				1,543	
一般行政管理計畫				29,319	
前年度決算數				30,828	
國民教育計畫				2,331	
一般行政管理計畫				28,481	
建築及設備計畫				16	
110年度決算數				29,573	
國民教育計畫				2,912	
一般行政管理計畫				26,660	
109年度決算數				27,347	
國民教育計畫				2,041	
一般行政管理計畫				25,207	
建築及設備計畫				100	

花蓮縣三民國中
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	29	0	29	住宿生輔導員1人 自107年2月1日出缺 不補，實缺控管改 聘代理14名。
職員	28	0	28	
工友	1	0	1	
總 計	29	0	29	

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	19,028		404		2,307	1,302		19,978
一般行政管理計畫	19,028		404		2,307	1,302		19,978
正式人員	19,028		404		2,307	1,302		1,613
兼任人員								
其他人員								18,365

三民國中
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				
221		2,043	23		137		45,443	824	46,267
221		2,043	23		137		45,443	824	46,267
		2,043	23		137		26,857		26,857
								824	824
221							18,586		18,586

花蓮縣三民國中
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
28,481	29,319	用人費用	46,267	0	46,267	0
18,627	18,277	正式員額薪資	19,028	0	19,028	0
18,221	17,871	職員薪金	18,622	0	18,622	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
282	785	聘僱及兼職人員薪資	824	0	824	0
180		約僱職員薪金	0	0	0	0
102	785	兼職人員酬金	824	0	824	0
	273	加(夜)班費	404	0	404	0
	273	延長工時加班費	56	0	56	0
		未休假加班費	348	0	348	0
3,039	3,446	獎金	3,609	0	3,609	0
968	1,169	考績獎金	1,302	0	1,302	0
2,071	2,277	年終獎金	2,307	0	2,307	0
4,125	4,245	退休及卹償金	20,199	0	20,199	0
3,881	4,024	職員退休及離職金	19,367	0	19,367	0
25		工員退休及離職金	611	0	611	0
219	221	卹償金	221	0	221	0
2,408	2,293	福利費	2,203	0	2,203	0
2,105	2,022	分擔員工保險費	2,043	0	2,043	0
13	23	傷病醫藥費	23	0	23	0
290	248	其他福利費	137	0	137	0
1,223	1,304	服務費用	1,278	1,278	0	0
170	211	水電費	174	174	0	0
141	190	工作場所電費	153	153	0	0
29	21	工作場所水費	21	21	0	0
36	53	郵電費	46	46	0	0
14	18	郵費	15	15	0	0
22	35	電話費	31	31	0	0
87	85	旅運費	85	85	0	0
87	85	國內旅費	85	85	0	0

備註：公共關係費28千元。

花蓮縣三民國中
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
39	29	印刷裝訂與廣告費	3	3	0	0
39	29	印刷及裝訂費	3	3	0	0
134	128	修理保養及保固費	141	141	0	0
27	24	一般房屋修護費	12	12	0	0
56	38	機械及設備修護費	70	70	0	0
31	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
20	15	雜項設備修護費	8	8	0	0
22	36	保險費	36	36	0	0
22	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
690	734	一般服務費	765	765	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
634	678	計時與計件人員酬金	678	678	0	0
56	56	體育活動費	87	87	0	0
17		專業服務費	0	0	0	0
12		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
5		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
28	28	公共關係費	28	28	0	0
28	28	公共關係費	28	28	0	0
170	166	材料及用品費	165	165	0	0
103	49	使用材料費	60	60	0	0
103	49	燃料	60	60	0	0
68	117	用品消耗	105	105	0	0
31	92	辦公(事務)用品	85	85	0	0
4	8	報章雜誌	5	5	0	0
3	7	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	0	0

備註：公共關係費28千元。

花蓮縣三民國中
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
20		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
10	10	其他用品消耗	9	9	0	0
30	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0	0
30	30	雜項設備租金	30	30	0	0
30	30	雜項設備租金	30	30	0	0
16		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
16		購建固定資產	0	0	0	0
16		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
23	24	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
11	12	規費	13	13	0	0
	1	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	0
1	1	會費	1	1	0	0
1	1	學術團體會費	1	1	0	0
884	18	其他	18	18	0	0
884	18	其他支出	18	18	0	0
884	18	其他	18	18	0	0
30,828	30,862	合計	47,784	1,517	46,267	0

備註：公共關係費28千元。

花蓮縣三民國中
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				172,000	12,000	11,000			60,000	51,000	38,000
國民教育計畫	1 輛				172,000	12,000	11,000			60,000	51,000	38,000
國民中學教 育	1 輛				172,000	12,000	11,000			60,000	51,000	38,000
各校經常門 分支計畫	1 輛				172,000	12,000	11,000			60,000	51,000	38,000
	大客車	427-WB	201312	7684	172,000	12,000	11,000	2,280	27.8	60,000	51,000	38,000

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	36,000		
建築及設備計畫	36,000		
513擴充改良房屋建築及設備	16,000	111	辦理111年12月15日地震災害校園地下水管管線破裂搶修復建汰換故障且已屆使用年限電冰箱一臺19,129元(由以前年度地方教育發展基金累計留存賸餘數支付)。
516購置雜項設備	20,000	112	

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,263	資 產 合 計	11,263	11,263	0
11,263	資 產	11,263	11,263	0
11,263	流動資產	11,263	11,263	0
9,967	現金	9,967	9,967	0
9,967	銀行存款	9,967	9,967	0
5	應收款項	5	5	0
0	應收利息	0	0	0
5	其他應收款	5	5	0
1,291	預付款項	1,291	1,291	0
1,291	其他預付款	1,291	1,291	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
10,387	負 債	10,387	10,387	0
9,332	流動負債	9,332	9,332	0
9,332	應付款項	9,332	9,332	0
9,200	應付代收款	9,200	9,200	0
132	應付費用	132	132	0
1,054	其他負債	1,054	1,054	0
1,054	什項負債	1,054	1,054	0
1,054	存入保證金	1,054	1,054	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
877	基金餘額	877	877	0
877	基金餘額	877	877	0
877	基金餘額	877	877	0
877	累積餘額	877	877	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,263	負債及基金餘額合計	11,263	11,263	0

花蓮縣三民國中
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	7,019						7,019		
土地改良物	76	11				3	63		
房屋及建築	28,969	1,383				320	27,266		
機械及設備	11,350	6,994				1,898	2,458		
交通及運輸設備	6,094	4,649				216	1,230		
雜項設備	8,999	6,440				1,390	1,170		
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	62,508	19,477				3,826	39,206		

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)

(332)

花蓮縣立玉里國民中學編

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

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

花蓮縣立玉里國民中學
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 64 人，置校長 1 人、教師 54 人（兼任行政 15 人）、職員 8 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	76	場地使用費、教職員工租用宿舍收入等、專戶利息收入等。
政府撥入收入	106,875	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,145	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 21 班（普通班 16 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班、體育班 3 班），學生 477 人；補校 2 班，學生 13 人。
一般行政管理計畫	103,906	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	282	購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 106,951 千元較上年度預算數 103,083 千元，增加 3,868 千元，約 3.75%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 107,333 千元較上年度預算數 103,163 千元，增加 4,170 千元，約 4.04%，主要係因教職員全年度待遇費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 382 千元，將移用以前年度基金餘額 382 千元(含留存數 382 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 4,353,784 元較預算數 2,962,000 元，增加 1,391,784 元，約 46.99%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款 1,522,600 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 98,012,230 元較預算數 99,006,000 元，減少 993,770 元，約 1%，主要係因：兼代課鐘點費減少所致。

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 3,369,646 元較分配預算數 1,626,000 元，增加 1,743,646 元，約 107.24%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 2,067,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 56,704,702 元較分配預算數 66,522,000 元，減少 9,817,298 元，約 14.76%，主要係因：依實際情形支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣玉里國中
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(-)
103,161	基金來源	106,951	103,083	3,868
174	勞務收入	0	71	-71
174	服務收入	0	71	-71
0	其他勞務收入	0	0	0
11	財產收入	76	5	71
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	71	0	71
11	利息收入	5	5	0
0	其他財產收入	0	0	0
102,975	政府撥入收入	106,875	103,007	3,868
102,975	公庫撥款收入	106,875	103,007	3,868
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
102,366	基金用途	107,333	103,163	4,170
4,354	國民教育計畫	3,145	3,025	120
4,354	國民中學教育	3,145	3,025	120
98,012	一般行政管理計畫	103,906	100,138	3,768
98,012	行政管理及推展	103,906	100,138	3,768
0	建築及設備計畫	282	0	282
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	282	0	282
795	本期賸餘 (短絀-)	-382	-80	-302
2,168	期初基金餘額	2,883	2,168	715
0	解繳公庫	0	0	0
2,963	期末基金餘額	2,501	2,088	413

備註：

花蓮縣玉里國中
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)		-382	
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)		-382	
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)		-382	
期初現金及約當現金		14,873	
期末現金及約當現金		14,491	

註：

花蓮縣玉里國中
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				76	
租金收入	年	1	6,000	6	員生消費合作社租用收入
租金收入	年	1	25,000	25	教職員工借用公有宿舍使用費收入
租金收入	年	1	40,000	40	各項場地設施使用費(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金專戶利息收入
政府撥入收入				106,875	
公庫撥款收入	年	1	106,875,000	106,875	1.教育部補助導師費240千元 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1,408千元 4.縣庫撥款收入105,179千元
總 計：				106,951	

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,354	53 國民教育計畫	3,145	3,025	
4,354	531 國民中學教育	3,145	3,025	
4,354	53120000 各校經常門分支計畫	3,145	3,025	
2,158	2 服務費用	2,308	2,238	
636	21 水電費	540	540	
548	212 工作場所電費	440	440	電費
81	214 工作場所水費	90	90	水費
7	21Y 其他場所水電費	10	10	體育場、游泳池電費。
92	22 郵電費	142	142	
42	221 郵費	55	55	郵費
50	222 電話費	87	87	電話費
173	23 旅運費	150	150	
173	231 國內旅費	150	150	員工國內出差、調遣、受訓等 交通費、住宿費等。
3	24 印刷裝訂與廣告費	20	20	
3	241 印刷及裝訂費	20	20	業務及教學所需製版、印刷、 複製及裝訂費。(統-各科教學 業務)
262	25 修理保養及保固費	355	349	
120	252 一般房屋修護費	40	40	教室、辦公廳修繕費。(收支對 列)
0		100	143	教室、辦公廳修繕費。(統-各 科教學業務)
17	253 宿舍修護費	0	0	
19	254 其他建築修護費	0	0	教室、辦公廳舍等修理維護費 。(統-改善教學環境)
0		27	30	游泳池、體育場維修費。(統- 各科教學業務)
0	255 機械及設備修護費	48	66	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)
18	256 交通及運輸設備修護費	0	0	校車倒車警報裝置費
0		25	25	詳車輛明細表 256 交通及運輸 設備修護費
87	257 雜項設備修護費	115	45	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)
3	258 其他資產修護費	0	0	
74	26 保險費	36	36	

花蓮縣玉里國中
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
4261	一般房屋保險費	0	0	
8263	機械及設備保險費	0	0	
55264	交通及運輸設備保險費	36	36	詳車輛明細表 264交通及運輸設備保險費
5265	雜項設備保險費	0	0	
226Y	其他保險費	0	0	
83727	一般服務費	951	887	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
70527D	計時與計件人員酬金	80	80	無工友委外清潔費
0		165	165	專人值勤費
0		514	514	校車駕駛員1名全年薪資
13127F	體育活動費	0	0	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費。
0		192	128	員工文康聯誼活動費(教職員64人@3,000元)
3628	專業服務費	70	70	
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作費用。
0		70	70	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
328A	電腦軟體服務費	0	0	
4529	公共關係費	44	44	
45291	公共關係費	44	44	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
5663	材料及用品費	557	555	
14731	使用材料費	80	80	
74311	物料	0	0	
73312	燃料	80	80	詳車輛明細表 312 燃料
41932	用品消耗	477	475	
276321	辦公(事務)用品	0	0	辦公用紙張、文具用品等費用。
0		309	297	公務所需文具用品、紙張等費用。(統-各科教學業務)
0		24	19	補校辦公事務費
5322	報章雜誌	10	10	業務所需圖書、報章雜誌等購置費。(統-各科教學業務)
27323	農業與園藝用品及環境美化費	36	36	環境整潔及美化、清潔用具等。(統-各科教學業務)

花蓮縣玉里國中
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
10324	化學藥劑與實驗用品	20	20	生物、理化教學用實驗器材費。 。(統-各科教學業務)
1327	飼料	0	0	
72328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
2932Y	其他用品消耗	0	0	藝能及活動科目教科書款。
0		48	63	班級費
04	租金、償債、利息及相關手續費	150	150	
045	雜項設備租金	150	150	
0451	雜項設備租金	150	150	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
236	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	詳車輛明細表 646 使用牌照稅
1166	規費	12	12	
0661	行政規費與強制費	1	1	詳車輛明細表 661 行政規費與強制費
11663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表 663 汽車燃料使用費
487	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	0	
4874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	0	
48744	慰問、照護及濟助金	48	0	退休人員三節慰問金
1,5599	其他	58	58	
1,55991	其他支出	58	58	
1,55991Y	其他	34	34	加強推行社會教育活動費
0		24	24	特殊教育班補助經費
98,0125L	一般行政管理計畫	103,906	100,138	
98,0125L1	行政管理及推展	103,906	100,138	
77,9575L100100	人員維持費	85,032	80,247	
77,9571	用人費用	85,032	80,247	
53,52011	正式員額薪資	58,262	54,549	
53,520113	職員薪金	58,262	54,549	校長、教職員全年度待遇。
1,13712	聘僱及兼職人員薪資	1,053	1,406	
1,137124	兼職人員酬金	0	0	兼任(或代理)主計、人事兼職費。
0		120	120	補校行政人員兼職費
0		616	587	兼代課鐘點費

花蓮縣玉里國中
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
0124	兼職人員酬金	317	699	補校鐘點費、導師費、兼職工作補助費。
6713	加(夜)班費	1,035	885	
67131	延長工時加班費	0	0	值勤費。(含增列進位數750元)
0		0	885	未休假加班費
0134	未休假加班費	1,035	0	未休假加班費
11,99415	獎金	12,734	12,162	
5,461151	考績獎金	0	0	年終工作獎金。
0		5,635	5,502	考績獎金
6,533152	年終獎金	7,099	6,660	年終工作獎金
5,37516	退休及卹償金	6,209	5,827	
5,375161	職員退休及離職金	787	682	公務人員退休金提撥
0		5,084	4,794	教育人員退休金提撥
0162	工員退休及離職金	338	351	技工、工友退休準備金提撥。
5,86418	福利費	5,739	5,418	
5,118181	分擔員工保險費	1,532	1,429	公保保險補助
0		421	404	勞保保險補助
0		3,340	3,183	健保保險補助
49183	傷病醫藥費	108	72	40歲以上公教人員健康檢查補助
69618Y	其他福利費	338	330	休假旅遊補助
19,2275L100301	教職員退休撫卹給付	18,565	19,408	
19,2271	用人費用	18,565	19,408	
19,22716	退休及卹償金	18,565	19,408	
17,487161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金。
0		16,926	17,639	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
1,740163	卹償金	1,639	1,769	撫恤金
8295L100302	教職員各項補助	309	483	
8291	用人費用	309	483	
82918	福利費	309	483	
82918Y	其他福利費	309	483	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
05M	建築及設備計畫	282	0	
05M4	其他設備	282	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	282	0	

花蓮縣玉里國中
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
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	282	0	
051	購建固定資產	282	0	
0514	購置機械及設備	282	0	購置各項教學及行政等設備。
102,366	總計	107,333	103,163	

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				3,145	
國民中學教育				3,145	
一般行政管理計畫				103,906	
行政管理及推展				103,906	
建築及設備計畫				282	
其他設備				282	
合 計				107,333	

花蓮縣玉里國中
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				107,333	
國民教育計畫				3,145	
一般行政管理計畫				103,906	
建築及設備計畫				282	
上年度預算數				103,163	
國民教育計畫				3,025	
一般行政管理計畫				100,138	
前年度決算數				102,366	
國民教育計畫				4,354	
一般行政管理計畫				98,012	
110年度決算數				101,135	
國民教育計畫				5,507	
一般行政管理計畫				95,628	
109年度決算數				102,503	
國民教育計畫				5,218	
一般行政管理計畫				97,095	
建築及設備計畫				190	

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	58,262		1,035		7,099	5,635		23,135
一般行政管理計畫	58,262		1,035		7,099	5,635		23,135
正式人員	58,262		1,035		7,099	5,635		6,209
兼任人員								
其他人員								16,926

玉里國中
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				
1,639		5,293	108		647		102,853	1,053	103,906
1,639		5,293	108		647		102,853	1,053	103,906
		5,293	108		647		84,288		84,288
								1,053	1,053
1,639							18,565		18,565

花蓮縣玉里國中
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
98,012	100,138	用人費用	103,906	0	103,906	0
53,520	54,549	正式員額薪資	58,262	0	58,262	0
53,520	54,549	職員薪金	58,262	0	58,262	0
1,137	1,406	聘僱及兼職人員薪資	1,053	0	1,053	0
1,137	1,406	兼職人員酬金	1,053	0	1,053	0
67	885	加(夜)班費	1,035	0	1,035	0
67	885	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,035	0	1,035	0
11,994	12,162	獎金	12,734	0	12,734	0
5,461	5,502	考績獎金	5,635	0	5,635	0
6,533	6,660	年終獎金	7,099	0	7,099	0
24,602	25,235	退休及卹償金	24,774	0	24,774	0
22,861	23,115	職員退休及離職金	22,797	0	22,797	0
	351	工員退休及離職金	338	0	338	0
1,740	1,769	卹償金	1,639	0	1,639	0
6,692	5,901	福利費	6,048	0	6,048	0
5,118	5,016	分擔員工保險費	5,293	0	5,293	0
49	72	傷病醫藥費	108	0	108	0
1,525	813	其他福利費	647	0	647	0
2,158	2,238	服務費用	2,308	2,308	0	0
636	540	水電費	540	540	0	0
548	440	工作場所電費	440	440	0	0
81	90	工作場所水費	90	90	0	0
7	10	其他場所水電費	10	10	0	0
92	142	郵電費	142	142	0	0
42	55	郵費	55	55	0	0
50	87	電話費	87	87	0	0
173	150	旅運費	150	150	0	0
173	150	國內旅費	150	150	0	0
3	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
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	20	印刷及裝訂費	20	20	0	0
262	349	修理保養及保固費	355	355	0	0
120	183	一般房屋修護費	140	140	0	0
17		宿舍修護費	0	0	0	0
19	30	其他建築修護費	27	27	0	0
	66	機械及設備修護費	48	48	0	0
18	25	交通及運輸設備修護費	25	25	0	0
87	45	雜項設備修護費	115	115	0	0
3		其他資產修護費	0	0	0	0
74	36	保險費	36	36	0	0
4		一般房屋保險費	0	0	0	0
8		機械及設備保險費	0	0	0	0
55	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
5		雜項設備保險費	0	0	0	0
2		其他保險費	0	0	0	0
837	887	一般服務費	951	951	0	0
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
705	759	計時與計件人員酬金	759	759	0	0
131	128	體育活動費	192	192	0	0
36	70	專業服務費	70	70	0	0
33	70	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0
3		電腦軟體服務費	0	0	0	0
45	44	公共關係費	44	44	0	0
45	44	公共關係費	44	44	0	0
566	555	材料及用品費	557	557	0	0
147	80	使用材料費	80	80	0	0
74		物料	0	0	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
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
73	80	燃料	80	80	0	0
419	475	用品消耗	477	477	0	0
276	316	辦公（事務）用品	333	333	0	0
5	10	報章雜誌	10	10	0	0
27	36	農業與園藝用品及 環境美化費	36	36	0	0
10	20	化學藥劑與實驗用 品	20	20	0	0
1		飼料	0	0	0	0
72	30	醫療用品（非醫療 院所使用）	30	30	0	0
29	63	其他用品消耗	48	48	0	0
	150	租金、償債、利息及相 關手續費	150	150	0	0
	150	雜項設備租金	150	150	0	0
	150	雜項設備租金	150	150	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	282	0	0	282
		購建固定資產	282	0	0	282
		購置機械及設備	282	0	0	282
23	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
11	12	規費	12	12	0	0
	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
48		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	48	48	0	0
48		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	48	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
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
48		慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
1,559	58	其他	58	58	0	0
1,559	58	其他支出	58	58	0	0
1,559	58	其他	58	58	0	0
102,366	103,163	合計	107,333	3,145	103,906	282

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
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				164,608	11,700	10,998			79,715	25,500	36,695
國民教育計畫	1 輛				164,608	11,700	10,998			79,715	25,500	36,695
國民中學教 育	1 輛				164,608	11,700	10,998			79,715	25,500	36,695
各校經常門 分支計畫	1 輛				164,608	11,700	10,998			79,715	25,500	36,695
	大客車	KJA6013	202010	7684	164,608	11,700	10,998	2,280	27.8	79,715	25,500	36,695

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
15,684	資 產 合 計	15,222	15,604	-382
15,684	資 產	15,222	15,604	-382
15,683	流動資產	15,221	15,603	-382
14,953	現金	14,491	14,873	-382
14,953	銀行存款	14,491	14,873	-382
731	預付款項	731	731	0
731	其他預付款	731	731	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
12,721	負 債	12,721	12,721	0
10,692	流動負債	10,692	10,692	0
10,692	應付款項	10,692	10,692	0
10,515	應付代收款	10,515	10,515	0
177	應付費用	177	177	0
2,030	其他負債	2,030	2,030	0
2,030	什項負債	2,030	2,030	0
2,030	存入保證金	2,030	2,030	0
2,963	基金餘額	2,501	2,883	-382
2,963	基金餘額	2,501	2,883	-382
2,963	基金餘額	2,501	2,883	-382
2,963	累積餘額	2,883	2,883	0
0	本期賸餘	-382	0	-382
15,684	負債及基金餘額合計	15,222	15,604	-382

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

花蓮縣玉里國中
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	29,547						29,547		
土地改良物	8,588	5,901					1,015	1,672	
房屋及建築	32,576	29,078					406	3,091	
機械及設備	29,503	18,113	282	(1)		購置機械及 設備(移用 可留存基金 賸餘數)	3,184	8,488	
交通及運輸設備	10,118	5,789					542	3,787	
雜項設備	34,054	24,411					2,939	6,704	
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	144,386	83,292	282				8,086	53,290	

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)

(333)

花蓮縣立玉東國民中學編

花蓮縣立玉東國民中學
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

花蓮縣立玉東國民中學
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 20 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 6 人）、職員 4 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	10	專戶利息收入、場地使用費。
政府撥入收入	29,859	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 4 班（普通班 3 班、特教班 1 班-巡迴班 1 班），學生 54 人。
一般行政管理計畫	28,512	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 29,869 千元較上年度預算數 29,867 千元，增加 2 千元，約 0.01%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 29,869 千元較上年度預算數 30,217 千元，減少 348 千元，約 1.15%，主要係因國民中學教育-一般房屋修護費減少所致。

花蓮縣立玉東國民中學
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 3,641 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 1,946,925 元，較法定預算數 1,689,000 元，增加 257,925 元，計增加 15.27%。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 636,325 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,516,964 元，較法定預算數 29,271,000 元，減少 2,754,036 元，計減少 9.41%。主要係因：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 3,955,655 元，分配預算數 970,000 元，執行數超過已分配數 2,985,655 元，執行率 407.80%，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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 15,769,066 元，分配預算數 18,961,000 元，已分配尚未執行數 3,191,934，未執行率 16.83%，主要係因：人事費依實際情形支應。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 132,000 元，分配預算數 150,000 元，未執行率 12.00%，主要係因：購置雜項設備賸餘款所致。

伍、其他：無。

花蓮縣玉東國中
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(-)
31,264	基金來源	29,869	29,867	2
0	勞務收入	0	100	-100
0	服務收入	0	100	-100
7	財產收入	10	5	5
0	租金收入	2	0	2
7	利息收入	8	5	3
31,256	政府撥入收入	29,859	29,762	97
31,256	公庫撥款收入	29,859	29,762	97
28,464	基金用途	29,869	30,217	-348
1,947	國民教育計畫	1,357	1,662	-305
1,947	國民中學教育	1,357	1,662	-305
26,517	一般行政管理計畫	28,512	28,405	107
26,517	行政管理及推展	28,512	28,405	107
0	建築及設備計畫	0	150	-150
0	其他設備	0	150	-150
2,800	本期賸餘 (短絀-)	0	-350	350
1,192	期初基金餘額	3,641	992	2,650
0	解繳公庫	0	0	0
3,991	期末基金餘額	3,641	642	3,000

備註：

花蓮縣玉東國中
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		20,065	
期末現金及約當現金		20,065	

註：

花蓮縣玉東國中
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				10	
租金收入	年	1	2,000	2	場地設施使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	基金專戶利息收入。
政府撥入收入				29,859	
公庫撥款收入	年	1	29,859,000	29,859	1.教育部補助導師費48千元。 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2,800千元。 4.補助專任輔導教師(縣配合)96千元。 5.縣庫撥款收入26,211千元。
總 計：				29,869	

花蓮縣玉東國中
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
1,947	53 國民教育計畫	1,357	1,662	
1,947	531 國民中學教育	1,357	1,662	
1,947	53120000 各校經常門分支計畫	1,357	1,662	
939	2 服務費用	1,129	1,411	
140	21 水電費	119	157	
122	212 工作場所電費	82	82	電費。
0		2	40	電費。(收支對列)
17	214 工作場所水費	35	35	水費。
30	22 郵電費	43	43	
15	221 郵費	13	13	郵費。
15	222 電話費	30	30	電話費。
32	23 旅運費	33	33	
32	231 國內旅費	33	33	員工國內出差、調遣、受訓等 交通費、住宿費、膳雜費等。
105	25 修理保養及保固費	130	390	
26	252 一般房屋修護費	21	21	教室、辦公廳舍等修理維護費 。
0		0	60	教室、辦公廳舍等修理維護費 。(收支對列)
0		0	200	教室、辦公廳舍等修理維護費 。(移用以前年度留存數)
60	255 機械及設備修護費	25	25	其他機械設施之修理維護費。
0		33	33	電梯維護及檢驗費。
13	256 交通及運輸設備修護 費	51	51	交通及運輸設備修護費。(詳車 輛明細表)
6	257 雜項設備修護費	0	0	
18	26 保險費	36	36	
18	264 交通及運輸設備保險 費	11	11	校車車輛保險費。(詳車輛明細 表)
0		25	25	乘客險。(詳車輛明細表)
575	27 一般服務費	575	559	
531	27D 計時與計件人員酬金	515	515	校車駕駛1名全年度薪資及勞健 保及退休金。
44	27F 體育活動費	60	44	教職員工文康休閒活動費。
22	28 專業服務費	167	167	
1	287 委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
0	288 委託考選訓練費	3	3	派員參加國內訓練機構訓練支 費用。(統-各科教學業務)
21	28Y 其他專業服務費	164	164	電子保全服務費。

花蓮縣玉東國中
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
1729	公共關係費	26	26	
17291	公共關係費	26	26	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
3213	材料及用品費	176	200	
14931	使用材料費	66	66	
149312	燃料	66	66	校車所耗用之燃料。(詳車輛明細表)
17332	用品消耗	110	134	
153321	辦公(事務)用品	25	25	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		37	60	教學用文具用品。(統-各科教學業務)
0323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境整潔及美化、清潔用品等費用。(統-各科教學業務)
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
332Y	其他用品消耗	3	2	各類特殊教育班級教材編輯費。
0		5	7	班級費。
236	稅捐及規費(強制費)	25	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)
1266	規費	13	12	
1661	行政規費與強制費	2	1	行政規費與強制費。(詳車輛明細表)
11663	汽車燃料使用費	11	11	汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	
171	會費	3	3	
1712	學術團體會費	3	3	參加專業組織或學術團體所需之會費。(統-各科教學業務)
6629	其他	24	24	
66291	其他支出	24	24	
66291Y	其他	16	16	辦理社會教育活動費。
0		8	8	特殊教育班用經費。
26,517.5L	一般行政管理計畫	28,512	28,405	
26,517.5L1	行政管理及推展	28,512	28,405	

花蓮縣玉東國中
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
22,099	5L100100 人員維持費	24,539	24,338	
22,099	1 用人費用	24,539	24,338	
15,279	11 正式員額薪資	16,099	16,217	
14,874	113 職員薪金	15,693	15,811	教職員薪津。
406	114 工員工資	406	406	工友薪津。
221	12 聘僱及兼職人員薪資	801	763	
221	124 兼職人員酬金	801	763	兼代課鐘點費。
0	13 加(夜)班費	484	405	
0	131 延長工時加班費	0	405	不休假加班費。
0	134 未休假加班費	484	0	不休假加班費。
3,317	15 獎金	3,827	3,528	
1,433	151 考績獎金	1,857	1,516	教職員工考績獎金。
1,884	152 年終獎金	1,970	2,012	教職員工年終工作獎金。
1,409	16 退休及卹償金	1,579	1,553	
1,384	161 職員退休及離職金	1,385	1,257	教職員退撫基金及勞退金。
25	162 工員退休及離職金	194	296	工友勞退金。
1,872	18 福利費	1,749	1,872	
1,574	181 分擔員工保險費	906	930	健保保險補助。
0		361	328	公保保險補助。
0		269	393	勞保保險補助。
14	183 傷病醫藥費	27	27	40歲以上公教人員健康檢查補助。
285	18Y 其他福利費	186	194	休假旅遊補助。
3,823	5L100301 教職員退休撫卹給付	3,794	3,861	
3,823	1 用人費用	3,794	3,861	
3,823	16 退休及卹償金	3,794	3,861	
3,823	161 職員退休及離職金	3,794	3,861	月退休金、首次退休金、年終慰問金。
595	5L100302 教職員各項補助	179	206	
595	1 用人費用	179	206	
595	18 福利費	179	206	
595	18Y 其他福利費	179	206	教職員各項補助。
0	5M 建築及設備計畫	0	150	
0	5M4 其他設備	0	150	
0	5M420000 由學校編列執行之其他設備	0	150	
0	5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	150	
0	51 購建固定資產	0	150	

花蓮縣玉東國中
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	516	購置雜項設備	0	150	砍草車100千元、砍草機50千元 。(移用以前年度存數)
28,464	總	計	29,869	30,217	

花蓮縣玉東國中
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				28,512	
行政管理及推展				28,512	
合 計				29,869	

花蓮縣玉東國中
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				29,869	
國民教育計畫				1,357	
一般行政管理計畫				28,512	
上年度預算數				30,217	
國民教育計畫				1,662	
一般行政管理計畫				28,405	
建築及設備計畫				150	
前年度決算數				28,464	
國民教育計畫				1,947	
一般行政管理計畫				26,517	
110年度決算數				30,476	
國民教育計畫				3,478	
一般行政管理計畫				26,998	
109年度決算數				28,866	
國民教育計畫				1,634	
一般行政管理計畫				27,232	

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	16,099		484		1,970	1,857		5,373
一般行政管理計畫	16,099		484		1,970	1,857		5,373
正式人員	16,099		484		1,970	1,857		1,579
兼任人員								
其他人員								3,794

玉東國中
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				
		1,536	27		365		27,711	801	28,512
		1,536	27		365		27,711	801	28,512
		1,536	27		365		23,917		23,917
								801	801
							3,794		3,794

花蓮縣玉東國中
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
26,517	28,405	用人費用	28,512	0	28,512	0
15,279	16,217	正式員額薪資	16,099	0	16,099	0
14,874	15,811	職員薪金	15,693	0	15,693	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
221	763	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801	0
221	763	兼職人員酬金	801	0	801	0
	405	加(夜)班費	484	0	484	0
	405	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	484	0	484	0
3,317	3,528	獎金	3,827	0	3,827	0
1,433	1,516	考績獎金	1,857	0	1,857	0
1,884	2,012	年終獎金	1,970	0	1,970	0
5,232	5,414	退休及卹償金	5,373	0	5,373	0
5,207	5,118	職員退休及離職金	5,179	0	5,179	0
25	296	工員退休及離職金	194	0	194	0
2,468	2,078	福利費	1,928	0	1,928	0
1,574	1,651	分擔員工保險費	1,536	0	1,536	0
14	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
880	400	其他福利費	365	0	365	0
939	1,411	服務費用	1,129	1,129	0	0
140	157	水電費	119	119	0	0
122	122	工作場所電費	84	84	0	0
17	35	工作場所水費	35	35	0	0
30	43	郵電費	43	43	0	0
15	13	郵費	13	13	0	0
15	30	電話費	30	30	0	0
32	33	旅運費	33	33	0	0
32	33	國內旅費	33	33	0	0
105	390	修理保養及保固費	130	130	0	0
26	281	一般房屋修護費	21	21	0	0

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣玉東國中
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
60	58	機械及設備修護費	58	58	0	0
13	51	交通及運輸設備修 護費	51	51	0	0
6		雜項設備修護費	0	0	0	0
18	36	保險費	36	36	0	0
18	36	交通及運輸設備保 險費	36	36	0	0
575	559	一般服務費	575	575	0	0
531	515	計時與計件人員酬 金	515	515	0	0
44	44	體育活動費	60	60	0	0
22	167	專業服務費	167	167	0	0
1		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0
	3	委託考選訓練費	3	3	0	0
21	164	其他專業服務費	164	164	0	0
17	26	公共關係費	26	26	0	0
17	26	公共關係費	26	26	0	0
321	200	材料及用品費	176	176	0	0
149	66	使用材料費	66	66	0	0
149	66	燃料	66	66	0	0
173	134	用品消耗	110	110	0	0
153	85	辦公(事務)用品	62	62	0	0
	20	農業與園藝用品及 環境美化費	20	20	0	0
17	20	醫療用品(非醫療 院所使用)	20	20	0	0
3	9	其他用品消耗	8	8	0	0
	150	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
	150	購建固定資產	0	0	0	0
	150	購置雜項設備	0	0	0	0

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
23	24	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
12	12	規費	13	13	0	0
1	1	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
1	3	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	0
1	3	會費	3	3	0	0
1	3	學術團體會費	3	3	0	0
662	24	其他	24	24	0	0
662	24	其他支出	24	24	0	0
662	24	其他	24	24	0	0
28,464	30,217	合計	29,869	1,357	28,512	0

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣玉東國中
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				177,897	11,700	10,998			66,304	51,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				177,897	11,700	10,998			66,304	51,000	37,895
國民中學教 育	1 輛				177,897	11,700	10,998			66,304	51,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				177,897	11,700	10,998			66,304	51,000	37,895
	大客車	490WB	201112	7684	177,897	11,700	10,998	2,280	27.8	66,304	51,000	37,895

花蓮縣玉東國中
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
20,617	資 產 合 計	20,267	20,267	0
20,617	資 產	20,267	20,267	0
20,617	流動資產	20,267	20,267	0
20,415	現金	20,065	20,065	0
20,415	銀行存款	20,065	20,065	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
202	預付款項	202	202	0
202	其他預付款	202	202	0
16,626	負 債	16,626	16,626	0
15,311	流動負債	15,311	15,311	0
15,311	應付款項	15,311	15,311	0
15,198	應付代收款	15,198	15,198	0
113	應付費用	113	113	0
1,314	其他負債	1,314	1,314	0
1,314	什項負債	1,314	1,314	0
1,314	存入保證金	1,314	1,314	0
3,991	基金餘額	3,641	3,641	0
3,991	基金餘額	3,641	3,641	0
3,991	基金餘額	3,641	3,641	0
3,991	累積餘額	3,641	3,641	0
0	本期賸餘	0	0	0
20,617	負債及基金餘額合計	20,267	20,267	0

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	2,640						2,640		
土地改良物	9,987	9,039				457	490		
房屋及建築	39,572	23,641				707	15,224		
機械及設備	14,394	10,007				1,586	2,801		
交通及運輸設備	5,100	4,917				52	131		
雜項設備	6,032	4,861				189	982		
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	77,725	52,465				2,991	22,269		

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)

(334)

花蓮縣立富北國民中學編

花蓮縣立富北國民中學
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
(五)車輛明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 18 頁 至 第 18 頁
(二)資本資產明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁

花蓮縣立富北國民中學
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 18 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 6 人）、職員 3 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	23	教職員工租用宿舍收入、專戶利息收入等。
政府撥入收入	24,529	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	1,425	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 4 班（普通班 3 班、特教班 1 班-巡迴班 1 班），學生 45 人。
一般行政管理計畫	23,127	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 24,552 千元較上年度預算數 23,789 千元，增加 763 千元，約 3.21%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

花蓮縣立富北國民中學
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 24,552 千元較上年度預算數 23,789 千元，增加 763 千元，約 3.21%，主要係因教職員人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,498 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 2,627,220 元較預算數 1,401,000 元，增加 1,226,220 元，約 87.52%，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數。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 20,998,163 元較預算數 21,988,000 元，減少 989,837 元，約 4.50%。

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 1,592,285 元較分配預算數 827,000 元，增加 765,285 元，約 92.54%，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數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,258,572 元較分配預算數 14,965,000 元，減少 3,706,428 元，約 24.77%，主要係因：教職員薪資提前一個月分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富北國中
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(-)
23,446	基金來源	24,552	23,789	763
0	勞務收入	0	36	-36
0	服務收入	0	36	-36
2	財產收入	23	2	21
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	21	0	21
2	利息收入	2	2	0
23,445	政府撥入收入	24,529	23,751	778
23,445	公庫撥款收入	24,529	23,751	778
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,625	基金用途	24,552	23,789	763
2,627	國民教育計畫	1,425	1,430	-5
2,627	國民中學教育	1,425	1,430	-5
20,998	一般行政管理計畫	23,127	22,359	768
20,998	行政管理及推展	23,127	22,359	768
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
-179	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,677	期初基金餘額	1,498	1,677	-179
0	解繳公庫	0	0	0
1,498	期末基金餘額	1,498	1,677	-179

備註：

花蓮縣富北國中
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		7,294	
期末現金及約當現金		7,294	

註：

花蓮縣富北國中
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				23	
租金收入	年	1	21,000	21	教職員工租用宿舍收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金專戶利息收入。
政府撥入收入				24,529	
公庫撥款收入	年	1	24,529,000	24,529	1.教育部補助導師費48千元。 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20,977千元。
總 計：				24,552	

花蓮縣富北國中
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
2,627	53 國民教育計畫	1,425	1,430	
2,627	531 國民中學教育	1,425	1,430	
2,627	53120000 各校經常門分支計畫	1,425	1,430	
1,117	2 服務費用	1,208	1,206	
136	21 水電費	117	117	
73	212 工作場所電費	82	82	電費。
63	214 工作場所水費	35	35	水費。
40	22 郵電費	45	45	
22	221 郵費	20	20	郵費。
18	222 電話費	25	25	電話費。
56	23 旅運費	48	60	
56	231 國內旅費	0	0	
0		48	60	國內出差旅費。
0	24 印刷裝訂與廣告費	8	8	
0	241 印刷及裝訂費	8	8	印刷費。
106	25 修理保養及保固費	110	114	
5	252 一般房屋修護費	0	0	教室及辦公廳舍等修理維護費(統-收支對列)。
0		9	9	教室及辦公廳舍等修理維護費。
57	255 機械及設備修護費	50	54	電梯及電腦硬體等修護費。
44	256 交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。
25	26 保險費	36	36	
25	264 交通及運輸設備保險費	36	36	詳車輛明細表車輛保險費。
627	27 一般服務費	648	630	
591	27D 計時與計件人員酬金	0	0	專人值勤。
0		514	514	駕駛員1名全年薪資(含勞健保費)依花蓮縣政府(86)府國字第15134號函。
0		80	80	校園安全環境清潔維護經費(含勞健保及退休金)。
36	27F 體育活動費	54	36	教職員工文康活動費。
101	28 專業服務費	170	170	
5	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	建築物公共安全檢查費(統-各科教學業務)。
0		6	6	消防安檢及飲水機檢驗費。
96	28Y 其他專業服務費	164	164	電子保全服務費。
26	29 公共關係費	26	26	

花蓮縣富北國中
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
26291	公共關係費	26	26	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
1043	材料及用品費	148	156	
5031	使用材料費	61	61	
50312	燃料	61	61	詳車輛明細表校車油料費。
5432	用品消耗	87	95	
30321	辦公（事務）用品	0	0	特殊教育班教學用文具用品。
0		67	67	公務及教學用文具紙張、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)。
10323	農業與園藝用品及環境美化費	8	10	環境整潔及美化、清潔用具等費用。
10328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	10	衛生及醫療材料費。
432Y	其他用品消耗	4	6	班級費。
0		2	2	各類特殊教育班級教材編輯費。
246	稅捐及規費(強制費)	25	24	
1364	消費與行為稅	12	12	
13646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅。
1166	規費	13	12	
0661	行政規費與強制費	2	1	詳車輛明細表校車檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表燃料使用費。
207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20	20	
271	會費	2	2	
2712	學術團體會費	2	2	參加專業組織或學術團體所需之會費。
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金。
1,3629	其他	24	24	
1,36291	其他支出	24	24	
1,36291Y	其他	8	8	特殊班所需各項經費。
0		16	16	加強推行社會教育活動經費。
20,9985L	— 一般行政管理計畫	23,127	22,359	
20,9985L1	行政管理及推展	23,127	22,359	
20,0775L100100	人員維持費	22,215	21,492	
20,0771	用人費用	22,215	21,492	

花蓮縣富北國中
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
14,059	11	14,718	14,287	
14,059	113	3,552	3,568	教育部增置專任輔導教師1人、 偏遠地區合理教師員額4人及導 師費(統-計畫型補助款)。
0		11,166	10,719	教員8人及職員4人待遇。
98	12	801	763	
4	122	0	0	
94	124	0	0	兼任主計或人事兼職費。
0		801	763	兼代課鐘點費。
0	13	440	0	
0	134	440	0	公務人員及兼任行政教師未休 假加班費。
2,816	15	3,158	3,025	
1,174	151	1,368	1,257	考績獎金。
1,642	152	1,790	1,768	年終獎金。
1,401	16	1,517	1,490	
1,401	161	1,517	1,490	教職員退撫基提撥、長期代理 代課教師勞退準備金。
1,703	18	1,581	1,927	
1,378	181	187	179	勞保保險補助費。
0		836	832	健保保險補助。
0		359	353	公保保險補助。
5	183	23	23	40歲以上公教人員健康檢查補 助。
321	18Y	176	540	休假旅遊補助。
857	5L100301	848	866	
857	1	848	866	
857	16	848	866	
857	161	848	866	月退休金847,740元(配合預算 增列至千元，增列進位數260元)。
65	5L100302	64	1	
65	1	64	1	
65	18	64	1	
65	18Y	64	1	公教人員各項補助(婚喪及生育 補助、子女教育補助等)。
23,625	總計	24,552	23,789	

花蓮縣富北國中
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				1,425	
國民中學教育				1,425	
一般行政管理計畫				23,127	
行政管理及推展				23,127	
合 計				24,552	

花蓮縣富北國中
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				24,552	
國民教育計畫				1,425	
一般行政管理計畫				23,127	
上年度預算數				23,789	
國民教育計畫				1,430	
一般行政管理計畫				22,359	
前年度決算數				23,625	
國民教育計畫				2,627	
一般行政管理計畫				20,998	
110年度決算數				23,335	
國民教育計畫				3,481	
一般行政管理計畫				19,855	
109年度決算數				21,984	
國民教育計畫				1,366	
一般行政管理計畫				20,617	

花蓮縣富北國中
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	18	0	18	
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
總 計	18	0	18	

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	14,718		440		1,790	1,368		2,365
一般行政管理計畫	14,718		440		1,790	1,368		2,365
正式人員	14,718		440		1,790	1,368		1,517
兼任人員								
其他人員								848

富北國中
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				
		1,382	23		240		22,326	801	23,127
		1,382	23		240		22,326	801	23,127
		1,382	23		240		21,478		21,478
								801	801
							848		848

花蓮縣富北國中
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
20,998	22,359	用人費用	23,127	0	23,127	0
14,059	14,287	正式員額薪資	14,718	0	14,718	0
14,059	14,287	職員薪金	14,718	0	14,718	0
98	763	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
94	763	兼職人員酬金	801	0	801	0
		加(夜)班費	440	0	440	0
		未休假加班費	440	0	440	0
2,816	3,025	獎金	3,158	0	3,158	0
1,174	1,257	考績獎金	1,368	0	1,368	0
1,642	1,768	年終獎金	1,790	0	1,790	0
2,258	2,356	退休及卹償金	2,365	0	2,365	0
2,258	2,356	職員退休及離職金	2,365	0	2,365	0
1,768	1,928	福利費	1,645	0	1,645	0
1,378	1,364	分擔員工保險費	1,382	0	1,382	0
5	23	傷病醫藥費	23	0	23	0
385	541	其他福利費	240	0	240	0
1,117	1,206	服務費用	1,208	1,208	0	0
136	117	水電費	117	117	0	0
73	82	工作場所電費	82	82	0	0
63	35	工作場所水費	35	35	0	0
40	45	郵電費	45	45	0	0
22	20	郵費	20	20	0	0
18	25	電話費	25	25	0	0
56	60	旅運費	48	48	0	0
56	60	國內旅費	48	48	0	0
	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	0
	8	印刷及裝訂費	8	8	0	0
106	114	修理保養及保固費	110	110	0	0
5	9	一般房屋修護費	9	9	0	0

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣富北國中
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
57	54	機械及設備修護費	50	50	0	0
44	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
25	36	保險費	36	36	0	0
25	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
627	630	一般服務費	648	648	0	0
591	594	計時與計件人員酬金	594	594	0	0
36	36	體育活動費	54	54	0	0
101	170	專業服務費	170	170	0	0
5	6	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	0	0
96	164	其他專業服務費	164	164	0	0
26	26	公共關係費	26	26	0	0
26	26	公共關係費	26	26	0	0
104	156	材料及用品費	148	148	0	0
50	61	使用材料費	61	61	0	0
50	61	燃料	61	61	0	0
54	95	用品消耗	87	87	0	0
30	67	辦公(事務)用品	67	67	0	0
10	10	農業與園藝用品及環境美化費	8	8	0	0
10	10	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0	0
4	8	其他用品消耗	6	6	0	0
24	24	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
13	12	消費與行為稅	12	12	0	0
13	12	使用牌照稅	12	12	0	0
11	12	規費	13	13	0	0
	1	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣富北國中
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
20	20	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	20	20	0	0
2	2	會費	2	2	0	0
2	2	學術團體會費	2	2	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
1,362	24	其他	24	24	0	0
1,362	24	其他支出	24	24	0	0
1,362	24	其他	24	24	0	0
23,625	23,789	合 計	24,552	1,425	23,127	0

備註：公共關係費26千元。

花蓮縣富北國中
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				172,635	11,700	10,998			61,042	51,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				172,635	11,700	10,998			61,042	51,000	37,895
國民中學教 育	1 輛				172,635	11,700	10,998			61,042	51,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				172,635	11,700	10,998			61,042	51,000	37,895
	大客車	489WB	201108	7684	172,635	11,700	10,998	2,280	27.8	61,042	51,000	37,895

花蓮縣富北國中
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
7,918	資 產 合 計	7,918	7,918	0
7,918	資 產	7,918	7,918	0
7,918	流動資產	7,918	7,918	0
7,294	現金	7,294	7,294	0
7,294	銀行存款	7,294	7,294	0
624	預付款項	624	624	0
624	其他預付款	624	624	0
6,420	負 債	6,420	6,420	0
5,391	流動負債	5,391	5,391	0
5,391	應付款項	5,391	5,391	0
5,331	應付代收款	5,331	5,331	0
60	應付費用	60	60	0
1,029	其他負債	1,029	1,029	0
1,029	什項負債	1,029	1,029	0
1,029	存入保證金	1,029	1,029	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,498	基金餘額	1,498	1,498	0
1,498	基金餘額	1,498	1,498	0
1,498	基金餘額	1,498	1,498	0
1,498	累積餘額	1,498	1,498	0
0	本期賸餘	0	0	0
7,918	負債及基金餘額合計	7,918	7,918	0

信託代理與保證資產
保管有價證券

516 信託代理與保證負債
516 應付保管有價證券

516
516

花蓮縣富北國中
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	1,308						1,308		
土地改良物	4,386	4,125				47	214		
房屋及建築	40,721	20,481				700	19,539		
機械及設備	10,169	6,673				1,398	2,098		
交通及運輸設備	4,984	4,768				53	162		
雜項設備	8,989	6,678				689	1,621		
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	70,556	42,726				2,887	24,943		

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)

(335)

花蓮縣立富里國民中學編

花蓮縣立富里國民中學
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

花蓮縣立富里國民中學
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 23 人，置校長 1 人、教師 17 人（兼任行政 6 人）、職員 3 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 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	18	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	36,035	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	1,555	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、集中式特教班 1 班），學生 80 人。
一般行政管理計畫	34,498	編制人員經費。（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 36,053 千元較上年度預算數 34,833 千元，增加 1,220 千元，約 3.50%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 36,053 千元較上年度預算數 34,833 千元，增加 1,220 千元，約 3.50%，主要係因軍公教人員調薪，人事費增加所致。

花蓮縣立富里國民中學
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 1,539 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 2,682,653 元較預算數 1,443,000 元，增加 1,239,653 元，約 85.91%，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，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 31,613,606 元較預算數 35,063,000 元，減少 3,449,394 元，約 9.84%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 30,000 元較預算數 30,000 元。

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 1,750,774 元較分配預算數 821,000 元，增加 929,774 元，約 113.25%，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 16,562,447 元較分配預算數 22,123,000 元，減少 5,560,553 元，約 25.13%，主要係因：人事費提前分配 2 個月，依實際支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富里國中
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(-)
34,224	基金來源	36,053	34,833	1,220
5	勞務收入	0	10	-10
5	服務收入	0	10	-10
2	財產收入	18	2	16
0	租金收入	16	0	16
2	利息收入	2	2	0
34,166	政府撥入收入	36,035	34,821	1,214
34,166	公庫撥款收入	36,035	34,821	1,214
51	其他收入	0	0	0
51	雜項收入	0	0	0
34,326	基金用途	36,053	34,833	1,220
2,683	國民教育計畫	1,555	1,462	93
2,683	國民中學教育	1,555	1,462	93
31,614	一般行政管理計畫	34,498	33,371	1,127
31,614	行政管理及推展	34,498	33,371	1,127
30	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
30	其他設備	0	0	0
-102	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,641	期初基金餘額	1,539	1,561	-22
0	解繳公庫	0	0	0
1,539	期末基金餘額	1,539	1,561	-22

備註：

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		11,082	
期末現金及約當現金		11,082	

註：

花蓮縣富里國中
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				18	
租金收入	年	1	16,000	16	各項場地設施使用費收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	
政府撥入收入				36,035	專戶存款利息收入
公庫撥款收入	年	1	36,035,000	36,035	
總 計：				36,053	1.教育部補助導師費48千元 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.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元 5.縣庫撥款收入32,435元

花蓮縣富里國中
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
2,683	53 國民教育計畫	1,555	1,462	
2,683	531 國民中學教育	1,555	1,462	
2,683	53120000 各校經常門分支計畫	1,555	1,462	
1,083	2 服務費用	1,299	1,195	
140	21 水電費	144	144	
111	212 工作場所電費	100	100	電費。
29	214 工作場所水費	44	44	水費。
52	22 郵電費	50	50	
21	221 郵費	20	20	郵費。(統-各科教學業務)
30	222 電話費	30	30	電話費。
35	23 旅運費	65	65	
35	231 國內旅費	65	65	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等。
2	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
2	241 印刷及裝訂費	10	10	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。(統-各科教學業務)
116	25 修理保養及保固費	139	138	
34	252 一般房屋修護費	16	10	教室、辦公廳舍等修理維護費。(統-收支對列)
0		18	18	教室、辦公廳舍等修理維護費。
25	255 機械及設備修護費	33	33	電梯維護及檢驗費。
0		6	6	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
47	256 交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。
11	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。(移用可留存基金贖餘數)
0		15	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學業務)
18	26 保險費	36	36	
18	264 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。
690	27 一般服務費	828	725	

花蓮縣富里國中
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
640	27D 計時與計件人員酬金	515	515	僱用校車司機1名薪資(含勞健保及退休金)。
0		164	164	專人值勤費。
0		80	0	無工友人力委外清潔費。
50	27F 體育活動費	69	46	教職員工文康休閒活動。
29	29 公共關係費	27	27	
29	291 公共關係費	27	27	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
193	3 材料及用品費	152	153	
81	31 使用材料費	71	71	
81	312 燃料	71	71	校車油料費。
112	32 用品消耗	81	82	
111	321 辦公(事務)用品	50	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。(統-各科教學業務)
0	322 報章雜誌	3	3	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用。(統-各科教學業務)
2	323 農業與園藝用品及環境美化費	10	10	環境整潔及美化、清潔用具等費用。(統-各科教學業務)
0	324 化學藥劑與實驗用品	5	5	實習實驗器材費。(統-各科教學業務)
0	328 醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
0	32Y 其他用品消耗	8	9	班級費。
20	4 租金、償債、利息及相關手續費	40	50	
20	45 雜項設備租金	40	50	
20	451 雜項設備租金	32	32	影印機設備租賃租金。
0		8	18	影印機設備租賃租金。(統-各科教學業務)
33	6 稅捐及規費(強制費)	25	25	
12	64 消費與行為稅	12	12	
12	646 使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅。
22	66 規費	13	13	
2	661 行政規費與強制費	2	2	校車檢驗費。
20	663 汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
5	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2	2	
1	71 會費	2	2	

花蓮縣富里國中
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
1713	職業團體會費	2	2	專業人員職業公會會費。
474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	
4744	慰問、照護及濟助金	0	0	退休退職人員三節慰問金。
1,3489	其他	37	37	
1,34891	其他支出	37	37	
1,34891Y	其他	12	12	特殊教育班補助經費。
0		7	7	各類特殊教育班級教材編輯經 費。
0		18	18	辦理社會教育活動費。
31,6145L	一般行政管理計畫	34,498	33,371	
31,6145L1	行政管理及推展	34,498	33,371	
27,6865L100100	人員維持費	29,633	29,423	
27,6861	用人費用	29,633	29,423	
19,10911	正式員額薪資	19,615	19,564	
18,671113	職員薪金	19,615	19,564	教員18人、職員5人全年度待遇 。
439114	工員工資	0	0	工友2人全年度待遇。
23612	聘僱及兼職人員薪資	813	774	
3122	約僱職員薪金	0	0	
233124	兼職人員酬金	0	0	兼任(或代理)主計、人事兼職(交 通)費
0		813	774	教師兼代課鐘點費。
6913	加(夜)班費	619	429	
0131	延長工時加班費	211	0	住宿生輔導員加班費。
69		0	429	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	408	0	教職員工不休假加班費。
4,22215	獎金	4,499	4,573	
1,859151	考績獎金	2,108	2,182	教職員考績獎金。
2,363152	年終獎金	2,391	2,391	教職員年終工作獎金。
1,83316	退休及卹償金	2,074	2,071	
1,833161	職員退休及離職金	1,925	1,917	教職員退撫基金提撥。
0		149	0	長期代理代課教師提撥勞退準 備金。
0162	工員退休及離職金	0	154	代理教師勞退準備金提撥。
2,21818	福利費	2,013	2,012	
1,870181	分擔員工保險費	187	179	勞保保險補助。
0		502	500	公保保險補助。
0		1,117	1,131	健保保險補助。

花蓮縣富里國中
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
23183	傷病醫藥費	36	45	40歲以上公教人員健康檢查費。
32618Y	其他福利費	171	157	全校教職員工休假旅遊補助。
3,8165L100301	教職員退休撫卹給付	4,823	3,902	
3,8161	用人費用	4,823	3,902	
3,81616	退休及卹償金	4,823	3,902	
3,793161	職員退休及離職金	4,559	3,830	月退(兼)含首次及服務獎章獎勵金4,558,739元，年終慰問金0元(配合預算編列至千元，增列數261元)。
23162	工員退休及離職金	0	72	慰助金及退職補償金。
0163	卹償金	264	0	教職員工遺屬年金、撫慰金。
1125L100302	教職員各項補助	42	46	
1121	用人費用	42	46	
11218	福利費	42	46	
11218Y	其他福利費	0	0	
0		42	46	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
305M	建築及設備計畫	0	0	
305M4	其他設備	0	0	
305M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
305	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	
3051	購建固定資產	0	0	
30514	購置機械及設備	0	0	購置電動打孔機。(移用可留存基金賸餘數)
34,326	總計	36,053	34,833	

花蓮縣富里國中
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				1,555	
國民中學教育				1,555	
一般行政管理計畫				34,498	
行政管理及推展				34,498	
合 計				36,053	

花蓮縣富里國中
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				36,053	
國民教育計畫				1,555	
一般行政管理計畫				34,498	
上年度預算數				34,833	
國民教育計畫				1,462	
一般行政管理計畫				33,371	
前年度決算數				34,326	
國民教育計畫				2,683	
一般行政管理計畫				31,614	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				36,296	
國民教育計畫				4,243	
一般行政管理計畫				32,053	
109年度決算數				34,338	
國民教育計畫				2,355	
一般行政管理計畫				31,983	

花蓮縣富里國中
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	23	0	23	
職員	23	0	23	
工友	0	0	0	
總 計	23	0	23	

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	19,615		619		2,391	2,108		6,633
一般行政管理計畫	19,615		619		2,391	2,108		6,633
正式人員	19,615		619		2,391	2,108		2,074
兼任人員								
其他人員								4,559

富里國中
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				
264		1,806	36		213		33,685	813	34,498
264		1,806	36		213		33,685	813	34,498
		1,806	36		213		28,862		28,862
								813	813
264							4,823		4,823

花蓮縣富里國中
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
31,614	33,371	用人費用	34,498	0	34,498	0
19,109	19,564	正式員額薪資	19,615	0	19,615	0
18,671	19,564	職員薪金	19,615	0	19,615	0
439		工員工資	0	0	0	0
236	774	聘僱及兼職人員薪資	813	0	813	0
3		約僱職員薪金	0	0	0	0
233	774	兼職人員酬金	813	0	813	0
69	429	加(夜)班費	619	0	619	0
69	429	延長工時加班費	211	0	211	0
		未休假加班費	408	0	408	0
4,222	4,573	獎金	4,499	0	4,499	0
1,859	2,182	考績獎金	2,108	0	2,108	0
2,363	2,391	年終獎金	2,391	0	2,391	0
5,648	5,973	退休及卹償金	6,897	0	6,897	0
5,625	5,747	職員退休及離職金	6,633	0	6,633	0
23	226	工員退休及離職金	0	0	0	0
		卹償金	264	0	264	0
2,330	2,058	福利費	2,055	0	2,055	0
1,870	1,810	分擔員工保險費	1,806	0	1,806	0
23	45	傷病醫藥費	36	0	36	0
438	203	其他福利費	213	0	213	0
1,083	1,195	服務費用	1,299	1,299	0	0
140	144	水電費	144	144	0	0
111	100	工作場所電費	100	100	0	0
29	44	工作場所水費	44	44	0	0
52	50	郵電費	50	50	0	0
21	20	郵費	20	20	0	0
30	30	電話費	30	30	0	0
35	65	旅運費	65	65	0	0
35	65	國內旅費	65	65	0	0

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣富里國中
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
2	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0
2	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0
116	138	修理保養及保固費	139	139	0	0
34	28	一般房屋修護費	34	34	0	0
25	39	機械及設備修護費	39	39	0	0
47	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
11	20	雜項設備修護費	15	15	0	0
18	36	保險費	36	36	0	0
18	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
690	725	一般服務費	828	828	0	0
640	679	計時與計件人員酬金	759	759	0	0
50	46	體育活動費	69	69	0	0
29	27	公共關係費	27	27	0	0
29	27	公共關係費	27	27	0	0
193	153	材料及用品費	152	152	0	0
81	71	使用材料費	71	71	0	0
81	71	燃料	71	71	0	0
112	82	用品消耗	81	81	0	0
111	50	辦公（事務）用品	50	50	0	0
	3	報章雜誌	3	3	0	0
2	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	0
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0
	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0
	9	其他用品消耗	8	8	0	0
20	50	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	0	0
20	50	雜項設備租金	40	40	0	0

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣富里國中
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
20	50	雜項設備租金	40	40	0	0
30		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
30		購建固定資產	0	0	0	0
30		購置機械及設備	0	0	0	0
33	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
22	13	規費	13	13	0	0
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
20	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
5	2	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2	2	0	0
1	2	會費	2	2	0	0
1	2	職業團體會費	2	2	0	0
4		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	0
4		慰問、照護及濟助金	0	0	0	0
1,348	37	其他	37	37	0	0
1,348	37	其他支出	37	37	0	0
1,348	37	其他	37	37	0	0
34,326	34,833	合計	36,053	1,555	34,498	0

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣富里國中
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				183,055	11,700	10,998			71,462	51,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				183,055	11,700	10,998			71,462	51,000	37,895
國民中學教 育	1 輛				183,055	11,700	10,998			71,462	51,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				183,055	11,700	10,998			71,462	51,000	37,895
	大客車	469WB	201007	7684	183,055	11,700	10,998	2,280	27.8	71,462	51,000	37,895

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,531	資 產 合 計	11,531	11,531	0
11,531	資 產	11,531	11,531	0
11,531	流動資產	11,531	11,531	0
11,082	現金	11,082	11,082	0
11,082	銀行存款	11,082	11,082	0
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
449	預付款項	449	449	0
449	其他預付款	449	449	0
9,992	負 債	9,992	9,992	0
8,283	流動負債	8,283	8,283	0
8,283	應付款項	8,283	8,283	0
8,199	應付代收款	8,199	8,199	0
84	應付費用	84	84	0
1,709	其他負債	1,709	1,709	0
1,709	什項負債	1,709	1,709	0
1,709	存入保證金	1,709	1,709	0
1,539	基金餘額	1,539	1,539	0
1,539	基金餘額	1,539	1,539	0
1,539	基金餘額	1,539	1,539	0
1,539	累積餘額	1,539	1,539	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,531	負債及基金餘額合計	11,531	11,531	0

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣富里國中
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	4,830						4,830		
土地改良物	767	485				51	231		
房屋及建築	51,630	28,455				883	22,292		
機械及設備	10,055	5,454				1,547	3,054		
交通及運輸設備	4,581	4,382				52	146		
雜項設備	4,500	2,562				812	1,125		
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	76,363	41,339				3,344	31,680		

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)

(336)

花蓮縣豐濱國民中學編

花蓮縣立豐濱國民中學
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

花蓮縣立豐濱國民中學
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 20 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 6 人）、職員 4 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 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	33	場地使用費收入、專戶利息收入、員生消費合作社租用收入等。
政府撥入收入	31,482	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	1,427	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 4 班（普通班 3 班、特教班 1 班-巡迴班），學生 47 人。
一般行政管理計畫	30,088	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 31,515 千元較上年度預算數 30,508 千元，增加 1,007 千元，約 3.30%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 31,515 千元較上年度預算數 30,508 千元，增加 1,007 千元，

花蓮縣立豐濱國民中學
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 3.30%，主要係因配合實際需要調整各項費用所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 2,190 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 3,471,932 元較預算數 1,345,000 元，增加 2,126,932 元，約 158.14%，主要係因：繳回 110 年非留存賸餘款 2,072,394 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,517,121 元較預算數 28,596,000 元，減少 2,078,879 元，約 7.27%，主要係因：依實際支用。

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 2,578,041 元較分配預算數 804,000 元，增加 1,774,041 元，約 220.65%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 1,906,638 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,774,256 元較分配預算數 19,289,000 元，減少 5,514,744 元，約 28.59%，主要係因：依實際支用。

伍、其他：無。

花蓮縣豐濱國中
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(-)
29,891	基金來源	31,515	30,508	1,007
0	勞務收入	0	31	-31
0	服務收入	0	31	-31
0	其他勞務收入	0	0	0
3	財產收入	33	2	31
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	31	0	31
3	利息收入	2	2	0
29,736	政府撥入收入	31,482	30,475	1,007
29,736	公庫撥款收入	31,482	30,475	1,007
153	其他收入	0	0	0
141	受贈收入	0	0	0
12	雜項收入	0	0	0
29,989	基金用途	31,515	30,508	1,007
3,472	國民教育計畫	1,427	1,392	35
3,472	國民中學教育	1,427	1,392	35
26,517	一般行政管理計畫	30,088	29,116	972
26,517	行政管理及推展	30,088	29,116	972
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
-98	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
2,288	期初基金餘額	2,190	2,288	-98
0	解繳公庫	0	0	0
2,190	期末基金餘額	2,190	2,288	-98

備註：

花蓮縣豐濱國中
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		5,971	
期末現金及約當現金		5,971	

註：

花蓮縣豐濱國中
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				33	
租金收入	年	1	30,000	30	場地使用費收入(收支對列)。
租金收入	年	1	1,000	1	員工消費合作社租用收入
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				31,482	
公庫撥款收入	年	1	31,482,000	31,482	1.教育部補助導師費48千元。 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27,930千元。
總 計：				31,515	

花蓮縣豐濱國中
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
3,472	53 國民教育計畫	1,427	1,392	
3,472	531 國民中學教育	1,427	1,392	
3,472	53120000 各校經常門分支計畫	1,427	1,392	
1,193	2 服務費用	1,188	1,161	
167	21 水電費	147	147	
0	212 工作場所電費	82	82	電費(專款專用)。
138		30	30	電費(統-收支對列)。
29	214 工作場所水費	35	35	水費(專款專用)。
54	22 郵電費	25	25	
3	221 郵費	10	10	寄發公文用郵資(統-各科教學)。
51	222 電話費	15	15	電話費(統-各科教學)。
14	23 旅運費	19	19	
14	231 國內旅費	9	9	因公出差旅費(統-各科教學)。
0		10	10	師生參加項比賽、教學觀摩及因公出差等旅費(統-各科教學)。
141	25 修理保養及保固費	94	86	
106	252 一般房屋修護費	28	28	教室、辦公廳舍等修理維護費。
21	255 機械及設備修護費	22	22	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
9	256 交通及運輸設備修護費	34	26	校車養護費。
5	257 雜項設備修護費	10	10	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-各科教學)。
26	26 保險費	37	37	
26	264 交通及運輸設備保險費	11	11	校車保險費。
0		26	26	校車乘客險。
658	27 一般服務費	741	722	
619	27D 計時與計件人員酬金	87	88	部份工時值勤費。
0		514	514	校車駕駛1員全年度薪資(含勞、健保及勞退)。
0		80	80	校園安全環境清潔維護經費(含勞、健保及勞退)。
39	27F 體育活動費	60	40	教職員工文康活動費(20人)。
106	28 專業服務費	99	99	

花蓮縣豐濱國中
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
29287	委託檢驗(定)試驗認 證費	22	22	消防安全檢查及飲水機檢驗簽 證費。
7728Y	其他專業服務費	77	77	電子保全服務費。
2629	公共關係費	26	26	
26291	公共關係費	26	26	因公招待、餽贈、慰問及獎賞 等。
1313	材料及用品費	159	151	
5831	使用材料費	81	81	
58312	燃料	81	81	校車油料費。
7332	用品消耗	78	70	
65321	辦公(事務)用品	50	49	公務用文具紙張等。
0		12	6	公務用文具紙張等(統-各科教 學)。
4322	報章雜誌	4	4	業務所需圖書、報章雜誌等購 置費用(統-各科教學)。
0323	農業與園藝用品及環 境美化費	5	5	環境整潔及美化、清潔用具等 費用(統-各科教學)。
432Y	其他用品消耗	2	2	各類特殊教育班級教材編輯經 費。
0		5	4	班級費。
264	租金、償債、利息及相 關手續費	26	26	
2645	雜項設備租金	26	26	
26451	雜項設備租金	26	26	事務機器租用等租金。
236	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	校車全期使用牌照稅。
1266	規費	12	12	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車定期檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車全期汽車燃料使用費。
67	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
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。
2,0939	其他	24	24	
2,09391	其他支出	24	24	
2,09391Y	其他	8	8	特殊教育班補助經費。
0		16	16	辦理社會教育活動費。

花蓮縣豐濱國中
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
26,517	5L	30,088	29,116	
26,517	5L1	30,088	29,116	
23,246	5L100100	27,248	25,933	
23,246	1	27,248	25,933	
16,191	11	18,079	17,178	
16,191	113	4,791	4,867	職員6人全年度薪資。
0		752	768	計畫型補助導師費(1000元/班/月)及專任輔導教師1人全年度薪資。
0		2,800	2,800	計畫型補助偏遠地區合理教師員額等5人全年薪資。
0		9,736	8,743	校長1人教師7人全年度薪資。
188	12	801	763	
188	124	0	0	兼任(或代理)會計、人事兼職費。
0		801	763	兼代課鐘點費(統-兼代課鐘點費)。
69	13	640	528	
69	131	0	528	不休假加班費。
0		85	0	住宿生輔導員加班費
0	134	555	0	教職員不休假加班費
3,515	15	4,093	3,922	
1,618	151	2,012	1,919	考績(核)獎金。
1,898	152	2,081	2,003	年終工作獎金。
1,426	16	1,802	1,738	
1,426	161	512	517	公務人員退休金之提撥。
0		1,290	1,221	教育人員退休金之提撥。
1,856	18	1,833	1,804	
1,581	181	1,031	1,002	健保保險補助。
0		438	413	公保保險補助。
0		140	179	勞保保險補助。
18	183	32	31	40歲以上公教人員健康檢查費。
257	18Y	192	179	休假旅遊補助。
2,869	5L100301	2,793	3,093	
2,869	1	2,793	3,093	
2,869	16	2,793	3,093	
2,869	161	2,793	3,093	月退休金。
403	5L100302	47	90	
403	1	47	90	

花蓮縣豐濱國中
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
40318		福利費	47	90	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金。
40318Y		其他福利費	47	90	
29,989	總	計	31,515	30,508	

花蓮縣豐濱國中
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				1,427	
國民中學教育				1,427	
一般行政管理計畫				30,088	
行政管理及推展				30,088	
合 計				31,515	

花蓮縣豐濱國中
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				31,515	
國民教育計畫				1,427	
一般行政管理計畫				30,088	
上年度預算數				30,508	
國民教育計畫				1,392	
一般行政管理計畫				29,116	
前年度決算數				29,989	
國民教育計畫				3,472	
一般行政管理計畫				26,517	
110年度決算數				27,765	
國民教育計畫				1,899	
一般行政管理計畫				25,523	
建築及設備計畫				342	
109年度決算數				25,406	
國民教育計畫				2,770	
一般行政管理計畫				22,541	
建築及設備計畫				95	

花蓮縣豐濱國中
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	20	0	20	
職員	20	0	20	
工友	0	0	0	
總 計	20	0	20	

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	18,079		640		2,081	2,012		4,595
一般行政管理計畫	18,079		640		2,081	2,012		4,595
正式人員	18,079		640		2,081	2,012		1,802
兼任人員								
其他人員								2,793

豐濱國中
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				
		1,609	32		239		29,287	801	30,088
		1,609	32		239		29,287	801	30,088
		1,609	32		239		26,494		26,494
								801	801
							2,793		2,793

花蓮縣豐濱國中
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
26,517	29,116	用人費用	30,088	0	30,088	0
16,191	17,178	正式員額薪資	18,079	0	18,079	0
16,191	17,178	職員薪金	18,079	0	18,079	0
188	763	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801	0
188	763	兼職人員酬金	801	0	801	0
69	528	加(夜)班費	640	0	640	0
69	528	延長工時加班費	85	0	85	0
		未休假加班費	555	0	555	0
3,515	3,922	獎金	4,093	0	4,093	0
1,618	1,919	考績獎金	2,012	0	2,012	0
1,898	2,003	年終獎金	2,081	0	2,081	0
4,295	4,831	退休及卹償金	4,595	0	4,595	0
4,295	4,831	職員退休及離職金	4,595	0	4,595	0
2,259	1,894	福利費	1,880	0	1,880	0
1,581	1,594	分擔員工保險費	1,609	0	1,609	0
18	31	傷病醫藥費	32	0	32	0
660	269	其他福利費	239	0	239	0
1,193	1,161	服務費用	1,188	1,188	0	0
167	147	水電費	147	147	0	0
138	112	工作場所電費	112	112	0	0
29	35	工作場所水費	35	35	0	0
54	25	郵電費	25	25	0	0
3	10	郵費	10	10	0	0
51	15	電話費	15	15	0	0
14	19	旅運費	19	19	0	0
14	19	國內旅費	19	19	0	0
141	86	修理保養及保固費	94	94	0	0
106	28	一般房屋修護費	28	28	0	0
21	22	機械及設備修護費	22	22	0	0

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣豐濱國中
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
9	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
5	10	雜項設備修護費	10	10	0	0
26	37	保險費	37	37	0	0
26	37	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0
658	722	一般服務費	741	741	0	0
619	682	計時與計件人員酬金	681	681	0	0
39	40	體育活動費	60	60	0	0
106	99	專業服務費	99	99	0	0
29	22	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	0	0
77	77	其他專業服務費	77	77	0	0
26	26	公共關係費	26	26	0	0
26	26	公共關係費	26	26	0	0
131	151	材料及用品費	159	159	0	0
58	81	使用材料費	81	81	0	0
58	81	燃料	81	81	0	0
73	70	用品消耗	78	78	0	0
65	55	辦公(事務)用品	62	62	0	0
4	4	報章雜誌	4	4	0	0
	5	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	0	0
4	6	其他用品消耗	7	7	0	0
26	26	租金、償債、利息及相關手續費	26	26	0	0
26	26	雜項設備租金	26	26	0	0
26	26	雜項設備租金	26	26	0	0
23	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

備註：公共關係費26千元。

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1	1	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
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	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
2,093	24	其他	24	24	0	0
2,093	24	其他支出	24	24	0	0
2,093	24	其他	24	24	0	0
29,989	30,508	合計	31,515	1,427	30,088	0

備註：公共關係費26千元。

花蓮縣豐濱國中
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				175,600	11,700	10,998			81,007	34,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				175,600	11,700	10,998			81,007	34,000	37,895
國民中學教 育	1 輛				175,600	11,700	10,998			81,007	34,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				175,600	11,700	10,998			81,007	34,000	37,895
	大客車	PAB-851	202002	7790	175,600	11,700	10,998	2,914	27.8	81,007	34,000	37,895

花蓮縣豐濱國中
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
6,150	資 產 合 計	6,150	6,150	0
6,150	資 產	6,150	6,150	0
6,150	流動資產	6,150	6,150	0
5,971	現金	5,971	5,971	0
5,971	銀行存款	5,971	5,971	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
180	預付款項	180	180	0
180	其他預付款	180	180	0
3,960	負 債	3,960	3,960	0
3,330	流動負債	3,330	3,330	0
3,330	應付款項	3,330	3,330	0
3,241	應付代收款	3,241	3,241	0
88	應付費用	88	88	0
630	其他負債	630	630	0
630	什項負債	630	630	0
630	存入保證金	630	630	0
2,190	基金餘額	2,190	2,190	0
2,190	基金餘額	2,190	2,190	0
2,190	基金餘額	2,190	2,190	0
2,190	累積餘額	2,190	2,190	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,150	負債及基金餘額合計	6,150	6,150	0

信託代理與保證資產
保管有價證券
保管品

342 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
342 應付保管品

342
0
342

花蓮縣豐濱國中
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	3,769						3,769		
土地改良物									
房屋及建築	90,833	41,859				1,574	47,401		
機械及設備	8,926	6,579				1,158	1,190		
交通及運輸設備	8,874	5,893				407	2,574		
雜項設備	6,633	4,306				641	1,686		
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	119,036	58,636				3,780	56,621		

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)

(337)

花蓮縣立東里國民中學編

花蓮縣立東里國民中學
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

花蓮縣立東里國民中學
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 10 人（兼任行政 6 人）、職員 2 人、護理師 1 人、營養師 1 人、工友 2 人。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	20,650	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	1,237	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 27 人。
一般行政管理計畫	19,414	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 20,651 千元較上年度預算數 21,039 千元，減少 388 千元，約 1.84%，主要係因縣庫撥款減少所致。

(二)本年度基金用途 20,651 千元較上年度預算數 21,069 千元，減少 418 千元，約 1.98%，主要係因人員更迭，人事費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 471 千元。

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

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	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 2,635,993 元較預算數 1,235,000 元，增加 1,400,993 元，約 113.44%，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，辦理超收支併決算。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 18,357,294 元較預算數 18,235,000 元，增加 122,294 元，約 0.67%。

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 796,623 元較分配預算數 720,000 元，增加 76,623 元，約 10.64%，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，辦理超收支併決算。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,094,880 元較分配預算數 12,641,000 元，減少 3,546,120 元，約 28.05%，主要係因：依實際支用，人事費結餘所致。
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 30,000 元，減少 30,000 元，約 100.00%，主要係因：計畫簽辦中。

伍、其他：無。

花蓮縣東里國中
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(-)
19,938	基金來源	20,651	21,039	-388
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
7	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
7	利息收入	1	1	0
19,931	政府撥入收入	20,650	21,038	-388
19,931	公庫撥款收入	20,650	21,038	-388
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
20,993	基金用途	20,651	21,069	-418
2,636	國民教育計畫	1,237	1,210	27
2,636	國民中學教育	1,237	1,210	27
18,357	一般行政管理計畫	19,414	19,829	-415
18,357	行政管理及推展	19,414	19,829	-415
0	建築及設備計畫	0	30	-30
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	30	-30
-1,055	本期賸餘 (短絀-)	0	-30	30
1,556	期初基金餘額	471	1,556	-1,085
0	解繳公庫	0	0	0
501	期末基金餘額	471	1,526	-1,055

備註：

花蓮縣東里國中
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		36,996	
期末現金及約當現金		36,996	

註：

花蓮縣東里國中
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	基金專戶利息收入。
政府撥入收入				20,650	
公庫撥款收入	年	1	20,650,000	20,650	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 4.一般性補助營養師589千元 3.縣庫撥款收入19,321千元
總 計：				20,651	

花蓮縣東里國中
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
2,636	53 國民教育計畫	1,237	1,210	
2,636	531 國民中學教育	1,237	1,210	
2,636	53120000 各校經常門分支計畫	1,237	1,210	
966	2 服務費用	1,015	996	
67	21 水電費	90	90	
41	212 工作場所電費	57	57	電費。
26	214 工作場所水費	33	33	水費。
28	22 郵電費	25	25	
0	221 郵費	5	5	辦公用郵資。
28	222 電話費	20	20	電話費。
33	23 旅運費	21	21	
33	231 國內旅費	21	21	員工國內出差旅費。
95	25 修理保養及保固費	86	86	
5	252 一般房屋修護費	5	5	教室、辦公廳舍等修理維護費。
34	255 機械及設備修護費	15	15	電腦硬體及其他機器設施修護費。
15	256 交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。
41	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。
20	26 保險費	36	36	
20	264 交通及運輸設備保險費	36	36	校車保險費。
699	27 一般服務費	730	711	
667	27D 計時與計件人員酬金	164	164	人員值班費。
0		515	515	駕駛員一名全年薪資(含勞健保費)，依花蓮縣政府(86)府國字15134號函。
32	27F 體育活動費	51	32	教職員17人文康活動費。
0	28 專業服務費	3	3	
0	287 委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	飲用水檢驗費。
24	29 公共關係費	24	24	
24	291 公共關係費	24	24	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
159	3 材料及用品費	132	131	
62	31 使用材料費	72	72	
62	312 燃料	72	72	校車油料費(72,495元，配合預算編列至千元，減列數495元)。

花蓮縣東里國中
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
9732	用品消耗	60	59	
74321	辦公(事務)用品	36	35	公務所需文具紙張、電腦耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。
0322	報章雜誌	8	8	業務所需報章雜誌費。
13323	農業與園藝用品及環境美化費	9	9	環境整潔及綠美化等費用。
1326	食品	0	0	
1328	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	衛生醫療材料費。
732Y	其他用品消耗	0	0	藝能及活動科目教科書款。
0		3	3	班級費。
424	租金、償債、利息及相關手續費	43	42	
4245	雜項設備租金	43	42	
42451	雜項設備租金	43	42	事務機器租用租金(統-各科教學業務)。
236	稅捐及規費(強制費)	25	25	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅。
1266	規費	13	13	
1661	行政規費與強制費	2	2	校車檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
27	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	1	
271	會費	1	1	
2713	職業團體會費	1	1	專業人員職業公會會費。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	0	
0744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員三節慰問金。
1,4439	其他	15	15	
1,44391	其他支出	15	15	
1,44391Y	其他	15	15	加強推行社會教育。
18,3575L	一般行政管理計畫	19,414	19,829	
18,3575L1	行政管理及推展	19,414	19,829	
16,7595L100100	人員維持費	18,187	18,588	
16,7591	用人費用	18,187	18,588	
11,54411	正式員額薪資	12,118	12,086	

花蓮縣東里國中
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
10,748	113 職員薪金	836	756	教育部補助增置專任輔導教師待遇1人(704,000元)、縣配合計畫型補助(96,000元)及補助導師費(36,000元)(統-計畫型補助)。
0		9,881	10,518	教職員13人待遇。
0		589	0	補助營養師1人待遇589,000元(統-一般性指定項目)。
796	114 工員工資	812	812	工友2人待遇。
98	12 聘僱及兼職人員薪資	790	752	
40	122 約僱職員薪金	0	0	
59	124 兼職人員酬金	0	0	兼任主計或人事兼職費。
0		790	752	兼代課鐘點費(含減列進位數20元)(統-兼代課鐘點費)。
0	13 加(夜)班費	352	469	
0	131 延長工時加班費	0	469	不休假加班費。
0	134 未休假加班費	352	0	教職員工未休假加班費。
2,580	15 獎金	2,447	2,747	
1,210	151 考績獎金	1,042	1,251	考績獎金。
1,370	152 年終獎金	1,405	1,496	年終獎金。
789	16 退休及卹償金	1,052	1,126	
789	161 職員退休及離職金	826	933	教育人員及公務人員退休金提撥。
0	162 工員退休及離職金	226	193	工友、代理教師退休金提撥。
1,747	18 福利費	1,428	1,408	
1,479	181 分擔員工保險費	668	693	健保保險補助。
0		352	292	勞保保險補助。
0		216	243	公保保險補助。
9	183 傷病醫藥費	14	14	40歲以上公教人員健康檢查補助。
259	18Y 其他福利費	178	166	休假旅遊補助。
1,157	5L100301 教職員退休撫卹給付	1,205	1,232	
1,157	1 用人費用	1,205	1,232	
1,157	16 退休及卹償金	1,205	1,232	
992	161 職員退休及離職金	972	993	月退(兼)含首次及服務獎章獎勵金
0	162 工員退休及離職金	66	72	工友張O鳳預估退職補償金66,300元(配合預算編列至千元，減列300元)。

花蓮縣東里國中
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
166	163	卹償金	167	167	管○華遺屬年金167,112元(配合預算編列至千元，減列數112元)。 子女教育補助費 購置筆記型電腦(教師課程、會議等使用)。
441	5L100302	教職員各項補助	22	9	
441	1	用人費用	22	9	
441	18	福利費	22	9	
441	18Y	其他福利費	22	9	
0	5M	建築及設備計畫	0	30	
0	5M4	其他設備	0	30	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設備	0	30	
0	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	30	
0	51	購建固定資產	0	30	
0	514	購置機械及設備	0	30	
20,993	總	計	20,651	21,069	

花蓮縣東里國中
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				1,237	
國民中學教育				1,237	
一般行政管理計畫				19,414	
行政管理及推展				19,414	
合 計				20,651	

花蓮縣東里國中
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				20,651	
國民教育計畫				1,237	
一般行政管理計畫				19,414	
上年度預算數				21,069	
國民教育計畫				1,210	
一般行政管理計畫				19,829	
建築及設備計畫				30	
前年度決算數				20,993	
國民教育計畫				2,636	
一般行政管理計畫				18,357	
110年度決算數				20,682	
國民教育計畫				2,736	
一般行政管理計畫				17,946	
109年度決算數				18,435	
國民教育計畫				1,106	
一般行政管理計畫				17,329	

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	12,118		352		1,405	1,042		2,090
一般行政管理計畫	12,118		352		1,405	1,042		2,090
正式人員	12,118		352		1,405	1,042		1,052
兼任人員								
其他人員								1,038

東里國中
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				
167		1,236	14		200		18,624	790	19,414
167		1,236	14		200		18,624	790	19,414
		1,236	14		200		17,419		17,419
								790	790
167							1,205		1,205

花蓮縣東里國中
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
18,357	19,829	用人費用	19,414	0	19,414	0
11,544	12,086	正式員額薪資	12,118	0	12,118	0
10,748	11,274	職員薪金	11,306	0	11,306	0
796	812	工員工資	812	0	812	0
98	752	聘僱及兼職人員薪資	790	0	790	0
40		約僱職員薪金	0	0	0	0
59	752	兼職人員酬金	790	0	790	0
	469	加(夜)班費	352	0	352	0
	469	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	352	0	352	0
2,580	2,747	獎金	2,447	0	2,447	0
1,210	1,251	考績獎金	1,042	0	1,042	0
1,370	1,496	年終獎金	1,405	0	1,405	0
1,947	2,358	退休及卹償金	2,257	0	2,257	0
1,781	1,926	職員退休及離職金	1,798	0	1,798	0
	265	工員退休及離職金	292	0	292	0
166	167	卹償金	167	0	167	0
2,188	1,417	福利費	1,450	0	1,450	0
1,479	1,228	分擔員工保險費	1,236	0	1,236	0
9	14	傷病醫藥費	14	0	14	0
700	175	其他福利費	200	0	200	0
966	996	服務費用	1,015	1,015	0	0
67	90	水電費	90	90	0	0
41	57	工作場所電費	57	57	0	0
26	33	工作場所水費	33	33	0	0
28	25	郵電費	25	25	0	0
	5	郵費	5	5	0	0
28	20	電話費	20	20	0	0
33	21	旅運費	21	21	0	0
33	21	國內旅費	21	21	0	0

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣東里國中
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
95	86	修理保養及保固費	86	86	0	0
5	5	一般房屋修護費	5	5	0	0
34	15	機械及設備修護費	15	15	0	0
15	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
41	15	雜項設備修護費	15	15	0	0
20	36	保險費	36	36	0	0
20	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
699	711	一般服務費	730	730	0	0
667	679	計時與計件人員酬金	679	679	0	0
32	32	體育活動費	51	51	0	0
	3	專業服務費	3	3	0	0
	3	委託檢驗(定)試驗認證費	3	3	0	0
24	24	公共關係費	24	24	0	0
24	24	公共關係費	24	24	0	0
159	131	材料及用品費	132	132	0	0
62	72	使用材料費	72	72	0	0
62	72	燃料	72	72	0	0
97	59	用品消耗	60	60	0	0
74	35	辦公(事務)用品	36	36	0	0
	8	報章雜誌	8	8	0	0
13	9	農業與園藝用品及環境美化費	9	9	0	0
1		食品	0	0	0	0
1	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0	0
7	3	其他用品消耗	3	3	0	0
42	42	租金、償債、利息及相關手續費	43	43	0	0
42	42	雜項設備租金	43	43	0	0

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣東里國中
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
42	42	雜項設備租金	43	43	0	0
	30	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
	30	購建固定資產	0	0	0	0
	30	購置機械及設備	0	0	0	0
23	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
12	13	規費	13	13	0	0
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
2	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0
2	1	會費	1	1	0	0
2	1	職業團體會費	1	1	0	0
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
		慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
1,443	15	其他	15	15	0	0
1,443	15	其他支出	15	15	0	0
1,443	15	其他	15	15	0	0
20,993	21,069	合計	20,651	1,237	19,414	0

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣東里國中
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				184,088	11,700	10,998			72,495	51,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				184,088	11,700	10,998			72,495	51,000	37,895
國民中學教 育	1 輛				184,088	11,700	10,998			72,495	51,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				184,088	11,700	10,998			72,495	51,000	37,895
	大客車	473WB	201007	7684	184,088	11,700	10,998	2,280	28.9	72,495	51,000	37,895

花蓮縣東里國中
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
37,659	資 產 合 計	37,629	37,629	0
37,659	資 產	37,629	37,629	0
37,659	流動資產	37,629	37,629	0
37,026	現金	36,996	36,996	0
37,026	銀行存款	36,996	36,996	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
633	預付款項	633	633	0
633	其他預付款	633	633	0
37,158	負 債	37,158	37,158	0
36,224	流動負債	36,224	36,224	0
36,224	應付款項	36,224	36,224	0
36,157	應付代收款	36,157	36,157	0
67	應付費用	67	67	0
934	其他負債	934	934	0
934	什項負債	934	934	0
934	存入保證金	934	934	0
501	基金餘額	471	471	0
501	基金餘額	471	471	0
501	基金餘額	471	471	0
501	累積餘額	471	471	0
0	本期賸餘	0	0	0
37,659	負債及基金餘額合計	37,629	37,629	0

信託代理與保證資產
保證品

3,000 信託代理與保證負債
3,000 應付保證品

3,000
3,000

花蓮縣東里國中
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	127						127		
土地改良物	3,024	2,994					30		
房屋及建築	15,491	9,968				511	5,012		
機械及設備	8,347	5,519				991	1,837		
交通及運輸設備	4,411	4,279				16	116		
雜項設備	4,557	3,793				205	559		
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	35,957	26,553				1,723	7,681		

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)

(338)

花蓮縣立南平中學編

花蓮縣立南平中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣立南平中學
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，下設教導處、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 32 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 6 人）、職員 4 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 2 人、社會工作師 3 人、諮商心理師 2 人、約聘僱人員 6 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 別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	1	各項考試報名收入 1 千元。
財產收入	93	員工租用宿舍收入 92 千元及專戶利息收入 1 千元。
政府撥入收入	28,614	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	8,504	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 14 人。
一般行政管理計畫	26,105	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	250	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：

花蓮縣立南平中學
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)本年度基金來源 28,708 千元較上年度預算數 26,337 千元，增加 2,371 千元，約 9%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 34,859 千元較上年度預算數 3,319 千元，增加 540 千元，約 1.57%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6,151 千元，將移用以前年度基金餘額 6,151 千元(留存數 6,151 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 7,162,907 元較預算數 9,501,000 元，減少 2,338,093 元，約 24.61%，主要係因：擲節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,169,200 元較預算數 25,613,000 元，減少 4,443,800 元，約 17.35%，主要係因：覈實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 175,680 元較預算數 250,000 元，減少 74,320 元，約 29.73%，主要係因：擲節開支所致。

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 3,391,338 元較分配預算數 4,888,000 元，減少 1,496,662 元，約 30.62%，主要係因：擲節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,509,448 元較分配預算數 16,913,000 元，減少 5,403,552 元，約 31.95%，主要係因：覈實支用所致。
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 250,000 元，減少 250,000 元，約 100%，主要係因：依實際需求及計畫期程所致。

伍、其他：無。

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(-)
27,502	基金來源	28,708	26,337	2,371
94	勞務收入	1	93	-92
94	服務收入	1	93	-92
1	財產收入	93	1	92
0	租金收入	92	0	92
1	利息收入	1	1	0
27,406	政府撥入收入	28,614	26,243	2,371
27,406	公庫撥款收入	28,614	26,243	2,371
28,508	基金用途	34,859	34,319	540
7,163	國民教育計畫	8,504	9,301	-797
7,163	國民中學教育	8,504	9,301	-797
21,169	一般行政管理計畫	26,105	24,768	1,337
21,169	行政管理及推展	26,105	24,768	1,337
176	建築及設備計畫	250	250	0
21	交通及運輸設備	125	125	0
155	其他設備	125	125	0
-1,006	本期賸餘 (短絀-)	-6,151	-7,982	1,831
23,387	期初基金餘額	14,399	15,523	-1,124
0	解繳公庫	0	0	0
22,381	期末基金餘額	8,248	7,541	707

備註：

花蓮縣南平中學
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)	-6,151	
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)	-6,151	
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)	-6,151	
期初現金及約當現金	16,131	
期末現金及約當現金	9,980	

註：

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				1	
服務收入	年	1	1,000	1	教師甄選報名費。(收支對列)
財產收入				93	
租金收入	年	1	92,000	92	公有宿舍房租收入
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				28,614	
公庫撥款收入	年	1	28,614,000	28,614	1.教育部補助專業輔導人力704千元。 2.教育部補助導師費48千元。 3.縣庫撥款收入27,862千元。
總 計：				28,708	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,163	53 國民教育計畫	8,504	9,301	
7,163	531 國民中學教育	8,504	9,301	
7,163	53120000 各校經常門分支計畫	8,504	9,301	
5,595	2 服務費用	6,309	6,333	
495	21 水電費	599	643	
351	212 工作場所電費	450	550	電費。(總)
131	214 工作場所水費	135	81	水費。(總)
13	216 氣體費	14	12	瓦斯費。(總)
66	22 郵電費	70	70	
16	221 郵費	20	20	郵費。(總)
50	222 電話費	50	50	電話費。(總)
149	23 旅運費	160	145	
149	231 國內旅費	160	145	參加縣內外會議等旅費。(總20,000元.教80,000元.輔60,000元)
	24 印刷裝訂與廣告費	2	0	
	241 印刷及裝訂費	2	0	資料編印費。
766	25 修理保養及保固費	944	1,070	
188	252 一般房屋修護費	230	475	教室及辦公廳舍維護費。(總)
2	254 其他建築修護費	0	0	
211	255 機械及設備修護費	198	198	電梯保養及維護費等。(總)
0		61	52	各項機械設備維護費。(總)
42	256 交通及運輸設備修護費	105	145	交通及運輸設備維護費(詳車輛明細表)。(總)
323	257 雜項設備修護費	350	200	各項雜項設備維護費。(總)
6	26 保險費	6	6	
4	264 交通及運輸設備保險費	6	6	交通及運輸設備保險費(詳車輛明細表)。(總)
	26Y 其他保險費	0	0	
945	27 一般服務費	975	938	
899	27D 計時與計件人員酬金	900	900	廚工及臨時人員2人薪資等。(約用220薪點)
46	27F 體育活動費	75	38	文康活動費。
3,142	28 專業服務費	3,528	3,436	
875	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	1,220	聘請專家學者等講課鐘點費及交通費。(輔-164,000元.教-寒暑假等假期課程200,000元.教-外聘講師636,000元)
27	287 委託檢驗(定)試驗認證費	27	15	消防安全檢查及飲水機檢驗費等。(總)

花蓮縣南平中學
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
2288	委託考選訓練費	0	0	
0289	試務甄選費	1	1	教師甄選試務費。(收支對列)
2,23828Y	其他專業服務費	2,500	2,200	保全服務費。(總)
2529	公共關係費	25	25	
25291	公共關係費	25	25	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
1,3513	材料及用品費	1,956	2,733	
27231	使用材料費	316	456	
261311	物料	300	430	教學材料等。(教280,000元.輔20,000元)
10312	燃料	10	20	車輛燃料費(詳車輛明細表)。(總)
0		6	0	割草機用油。
0313	油脂	0	6	機械及運輸設備耗用之油脂
1315	設備零件	0	0	
1,07932	用品消耗	1,640	2,277	
134321	辦公(事務)用品	0	0	
0		330	330	辦公用品等。(總)
77322	報章雜誌	0	0	教科書及圖書報章雜誌等(教)
0		80	131	國高中書籍費及圖書報章雜誌等。(教)
103323	農業與園藝用品及環境美化費	140	140	環境美綠化維護。(總)
31325	服裝	30	20	學生制服等。(輔)
721326	食品	850	1,576	學生主副食。
0		130	0	教學用食材。(教)
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療器材等。(教-健康中心)
432Y	其他用品消耗	60	60	學生生活日常用品等。(輔)
814	租金、償債、利息及相關手續費	67	85	
2344	交通及運輸設備租金	25	25	
23442	車租	25	25	校外教學、學生就醫及法院報到緊急狀況等車租。(總)
5845	雜項設備租金	42	60	
58451	雜項設備租金	0	0	校外教學活動場租費等
0		42	60	辦公設備租金。(影印機)(總)
366	稅捐及規費(強制費)	38	37	
2264	消費與行為稅	23	23	

花蓮縣南平中學
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
22 646	使用牌照稅	23	23	車輛使用牌照稅(詳車輛明細表)。(總)
13 66	規費	15	14	
0 661	行政規費與強制費	2	1	行政規費及強制費(詳車輛明細表)。(總)
13 663	汽車燃料使用費	13	13	汽車燃料使用費(詳車輛明細表)。(總)
99 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134	113	
6 71	會費	6	6	
6 712	學術團體會費	6	6	專業團體會費。
87 72	捐助、補助與獎助	116	101	
87 726	獎助學員生給與	8	0	補助學生平安保險費。(輔)
0		108	101	學生零用金。(輔)
6 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
6 744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休退職人員三節慰問金。
21,169 5L	一般行政管理計畫	26,105	24,768	
21,169 5L1	行政管理及推展	26,105	24,768	
21,074 5L100100	人員維持費	25,844	24,360	
21,074 1	用人費用	25,844	24,360	
12,701 11	正式員額薪資	15,532	14,808	
12,295 113	職員薪金	15,126	14,402	校長1人、教職員19人薪資。(含教育部補助專任輔導教師704,000元,導師費48,000元)
406 114	工員工資	406	406	工友1人薪資。
2,126 12	聘僱及兼職人員薪資	1,953	1,773	
2,068 122	約僱職員薪金	1,773	1,773	依據花蓮縣政府112年9月11日府人任字第1120175287I號函核定約聘僱人員6人薪資(280薪點)
58 124	兼職人員酬金	180	0	兼代課鐘點費。
72 13	加(夜)班費	1,259	766	
72 131	延長工時加班費	538	766	住宿生輔導員加班費。(輔)
0 134	未休假加班費	644	0	教職員工不休假加班費。
0		77	0	約聘僱人員不休假加班費。
2,932 15	獎金	3,454	3,429	
1,201 151	考績獎金	1,326	1,365	考績獎金。
0 152	年終獎金	1,906	1,842	年終獎金。(教職員工)

花蓮縣南平中學
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
1,731	152 年終獎金	222	222	年終獎金。(約聘僱人員)
1,295	16 退休及卹償金	1,586	1,539	
1,035	161 職員退休及離職金	0	0	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
0		1,294	1,227	教職員公提退撫基金。
260	162 工員退休及離職金	292	312	約聘僱人員及工友公提勞工退 休金。
1,950	18 福利費	2,060	2,045	
1,522	181 分擔員工保險費	83	83	約聘僱公提健保費。
0		150	149	約聘僱公提勞保費。
0		269	303	代理老師及工友公提勞保費。
0		338	320	教職員公提公保費。
0		874	860	教職員工公提健保費。
9	183 傷病醫藥費	23	23	健康檢查費。(5人)
419	18Y 其他福利費	64	64	約聘僱休假旅遊補助。
0		259	243	教職員工休假旅遊補助。
58	5L100301 教職員退休撫卹給付	252	299	
58	1 用人費用	252	299	
58	16 退休及卹償金	252	299	
0	161 職員退休及離職金	193	240	月退休金。
58	163 卹償金	59	59	月撫慰金、年撫恤金。
37	5L100302 教職員各項補助	9	109	
37	1 用人費用	9	109	
37	18 福利費	9	109	
37	18Y 其他福利費	9	109	公教人員各項補助(子女教育補 助)。
176	5M 建築及設備計畫	250	250	
21	5M3 交通及運輸設備	125	125	
21	5M320000 由學校編列執行之交通及 運輸設備	125	125	
21	5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	125	125	
21	51 購建固定資產	125	125	
21	515 購置交通及運輸設備	125	125	汰換監視主機5台等。
155	5M4 其他設備	125	125	
155	5M420000 由學校編列執行之其他設 備	125	125	

花蓮縣南平中學
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
1555	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	125	125	
15551	購建固定資產	125	125	
134514	購置機械及設備	125	125	汰換電腦主機5台等。
21516	購置雜項設備	0	0	
28,508	總計	34,859	34,319	

花蓮縣南平中學
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				8,504	
國民中學教育				8,504	
一般行政管理計畫				26,105	
行政管理及推展				26,105	
建築及設備計畫				250	
交通及運輸設備				125	
其他設備				125	
合 計				34,859	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 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				34,859	
國民教育計畫				8,504	
一般行政管理計畫				26,105	
建築及設備計畫				250	
上年度預算數				34,319	
國民教育計畫				9,301	
一般行政管理計畫				24,768	
建築及設備計畫				250	
前年度決算數				28,508	
國民教育計畫				7,163	
一般行政管理計畫				21,169	
建築及設備計畫				176	
110年度決算數				28,076	
國民教育計畫				7,015	
一般行政管理計畫				20,831	
建築及設備計畫				230	
109年度決算數				26,061	
國民教育計畫				6,198	
一般行政管理計畫				19,621	
建築及設備計畫				243	

花蓮縣南平中學
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	31	1	32	教師員額編制增1名
職員	24	1	25	
聘用人員	4	0	4	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	31	1	32	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：依據花蓮縣政府112年9月11日府人任字第1120175287I號函核定約聘人員4名，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	15,532	1,773	1,259		2,128	1,326		1,779
一般行政管理計畫	15,532	1,773	1,259		2,128	1,326		1,779
正式人員	15,532		1,182		1,906	1,326		1,586
聘僱人員		1,773	77		222			
兼任人員								
其他人員								193

南平中學
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				
59		1,714	23		332		25,925	180	26,105
59		1,714	23		332		25,925	180	26,105
		1,481	23		268		23,304		23,304
		233			64		2,369		2,369
								180	180
59							252		252

花蓮縣南平中學
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
21,169	24,768	用人費用	26,105	0	26,105	0
12,701	14,808	正式員額薪資	15,532	0	15,532	0
12,295	14,402	職員薪金	15,126	0	15,126	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
2,126	1,773	聘僱及兼職人員薪資	1,953	0	1,953	0
2,068	1,773	約僱職員薪金	1,773	0	1,773	0
58		兼職人員酬金	180	0	180	0
72	766	加(夜)班費	1,259	0	1,259	0
72	766	延長工時加班費	538	0	538	0
		未休假加班費	721	0	721	0
2,932	3,429	獎金	3,454	0	3,454	0
1,201	1,365	考績獎金	1,326	0	1,326	0
1,731	2,064	年終獎金	2,128	0	2,128	0
1,352	1,838	退休及卹償金	1,838	0	1,838	0
1,035	1,467	職員退休及離職金	1,487	0	1,487	0
260	312	工員退休及離職金	292	0	292	0
58	59	卹償金	59	0	59	0
1,987	2,154	福利費	2,069	0	2,069	0
1,522	1,715	分擔員工保險費	1,714	0	1,714	0
9	23	傷病醫藥費	23	0	23	0
456	416	其他福利費	332	0	332	0
5,595	6,333	服務費用	6,309	6,309	0	0
495	643	水電費	599	599	0	0
351	550	工作場所電費	450	450	0	0
131	81	工作場所水費	135	135	0	0
13	12	氣體費	14	14	0	0
66	70	郵電費	70	70	0	0
16	20	郵費	20	20	0	0
50	50	電話費	50	50	0	0
149	145	旅運費	160	160	0	0

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
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
149	145	國內旅費	160	160	0	0
2		印刷裝訂與廣告費	2	2	0	0
2		印刷及裝訂費	2	2	0	0
766	1,070	修理保養及保固費	944	944	0	0
188	475	一般房屋修護費	230	230	0	0
2		其他建築修護費	0	0	0	0
211	250	機械及設備修護費	259	259	0	0
42	145	交通及運輸設備修護費	105	105	0	0
323	200	雜項設備修護費	350	350	0	0
6	6	保險費	6	6	0	0
4	6	交通及運輸設備保險費	6	6	0	0
2		其他保險費	0	0	0	0
945	938	一般服務費	975	975	0	0
899	900	計時與計件人員酬金	900	900	0	0
46	38	體育活動費	75	75	0	0
3,142	3,436	專業服務費	3,528	3,528	0	0
875	1,220	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	1,000	0	0
27	15	委託檢驗(定)試驗認證費	27	27	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
	1	試務甄選費	1	1	0	0
2,238	2,200	其他專業服務費	2,500	2,500	0	0
25	25	公共關係費	25	25	0	0
25	25	公共關係費	25	25	0	0
1,351	2,733	材料及用品費	1,956	1,956	0	0
272	456	使用材料費	316	316	0	0
261	430	物料	300	300	0	0

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
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	20	燃料	16	16	0	0
	6	油脂	0	0	0	0
1		設備零件	0	0	0	0
1,079	2,277	用品消耗	1,640	1,640	0	0
134	330	辦公(事務)用品	330	330	0	0
77	131	報章雜誌	80	80	0	0
103	140	農業與園藝用品及 環境美化費	140	140	0	0
31	20	服裝	30	30	0	0
721	1,576	食品	980	980	0	0
10	20	醫療用品(非醫療 院所使用)	20	20	0	0
4	60	其他用品消耗	60	60	0	0
81	85	租金、償債、利息及相 關手續費	67	67	0	0
23	25	交通及運輸設備租金	25	25	0	0
23	25	車租	25	25	0	0
58	60	雜項設備租金	42	42	0	0
58	60	雜項設備租金	42	42	0	0
176	250	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	250	0	0	250
176	250	購建固定資產	250	0	0	250
134	125	購置機械及設備	125	0	0	125
21	125	購置交通及運輸設 備	125	0	0	125
21		購置雜項設備	0	0	0	0
36	37	稅捐及規費(強制費)	38	38	0	0
22	23	消費與行為稅	23	23	0	0
22	23	使用牌照稅	23	23	0	0
13	14	規費	15	15	0	0
	1	行政規費與強制費	2	2	0	0

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
13	13	汽車燃料使用費	13	13	0	0
99	113	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134	134	0	0
6	6	會費	6	6	0	0
6	6	學術團體會費	6	6	0	0
87	101	捐助、補助與獎助	116	116	0	0
87	101	獎助學員生給與	116	116	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
28,508	34,319	合計	34,859	8,504	26,105	250

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
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	4 輛				160,178	23,400	13,260			10,230	105,400	7,888
國民教育計畫	4 輛				160,178	23,400	13,260			10,230	105,400	7,888
國民中學教 育	4 輛				160,178	23,400	13,260			10,230	105,400	7,888
各校經常門 分支計畫	4 輛				160,178	23,400	13,260			10,230	105,400	7,888
	機車	235-DBS	2009	125	3,667	0	450	26	31	806	1,700	711
	機車	236-DBS	2009	125	3,667	0	450	26	31	806	1,700	711
	小客車	4412-TP	2009	2351	76,422	11,700	6,180	139	31	4,309	51,000	3,233
	小客車	4413-TP	2009	2351	76,422	11,700	6,180	139	31	4,309	51,000	3,233

花蓮縣南平中學
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
24,257	資 產 合 計	10,124	16,275	-6,151
24,257	資 產	10,124	16,275	-6,151
24,257	流動資產	10,124	16,275	-6,151
24,113	現金	9,980	16,131	-6,151
24,113	銀行存款	9,980	16,131	-6,151
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
144	預付款項	144	144	0
144	其他預付款	144	144	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
1,875	負 債	1,875	1,875	0
1,217	流動負債	1,217	1,217	0
1,217	應付款項	1,217	1,217	0
1,023	應付代收款	1,023	1,023	0
194	應付費用	194	194	0
659	其他負債	659	659	0
659	什項負債	659	659	0
659	存入保證金	659	659	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
22,381	基金餘額	8,248	14,399	-6,151
22,381	基金餘額	8,248	14,399	-6,151
22,381	基金餘額	8,248	14,399	-6,151
22,381	累積餘額	14,399	14,399	0
0	本期賸餘	-6,151	0	-6,151
24,257	負債及基金餘額合計	10,124	16,275	-6,151

花蓮縣南平中學
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									
土地改良物									
房屋及建築	100,479	17,315					516	82,648	
機械及設備	16,604	7,601	125	(1)		教學相關設備。	1,139	7,989	
交通及運輸設備	5,394	1,607	125	(1)		教學相關設備。	135	3,777	
雜項設備	21,025	6,363					594	14,068	
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	143,502	32,886	250				2,384	108,482	

註：